

捷达国际运输有限公司

审计报告

信会师报字[2015]第 320060 号

捷达国际运输有限公司

审计报告及财务报表

2013年1月1日至2015年6月30日

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表及附注	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-67
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

审计报告

信会师报字[2015]第 320060 号

捷达国际运输有限公司董事会：

我们审计了后附的捷达国际运输有限公司（以下简称捷达运输公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是捷达运输公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，捷达运输公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷达运输公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月 30 日、2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师

中国注册会计师:

中国·上海

二〇一五年七月三十日

捷达国际运输有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十二	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产:				
货币资金		26,749,877.49	63,277,099.74	25,789,694.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	7,181,082.44
应收票据		-	-	-
应收账款	(一)	43,344,648.46	44,828,274.86	32,720,181.81
预付款项		25,699,170.88	19,742,990.66	3,253,655.48
应收利息		-	-	-
应收股利		1,011,846.21	1,011,846.21	-
其他应收款	(二)	178,093,782.64	117,340,663.17	64,404,498.90
存货		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		184,375.21	261,239.73	-
流动资产合计		275,083,700.89	246,462,114.37	133,349,113.40
非流动资产:				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	(三)	34,944,493.51	34,944,493.51	20,000,000.00
投资性房地产		41,517,513.25	42,483,006.21	6,312,313.72
固定资产		16,376,671.54	18,656,306.27	20,219,029.58
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
无形资产		114,651.53	103,144.67	117,427.63
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		362,716.94	239,574.82	552,056.71
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		93,316,046.77	96,426,525.48	47,200,827.64
资产总计		368,399,747.66	342,888,639.85	180,549,941.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

文超

主管会计工作负责人:

李世友

会计机构负责人:

李世友

捷达国际运输有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



负债和所有者权益	附注十二	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：				
短期借款		60,050,000.00	60,050,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
应付票据		44,572,494.86	43,864,588.20	-
应付账款		6,957,917.51	4,649,878.45	12,585,378.99
预收款项		1,912,500.24	1,107,491.56	3,339,110.26
应付职工薪酬		1,794,887.78	1,761,968.42	1,732,547.49
应交税费		5,188,529.12	6,414,168.93	5,998,838.04
应付利息		109,401.66	111,943.33	-
应付股利		23,571,993.00	23,571,993.00	-
其他应付款		23,939,737.43	6,237,849.74	10,913,381.23
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		168,097,461.60	147,769,881.63	34,569,256.01
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	-	-
递延所得税负债		9,173,409.72	9,638,178.95	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		9,173,409.72	9,638,178.95	-
负债合计		177,270,871.32	157,408,060.58	34,569,256.01
所有者权益：				
实收资本		100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		78,710,015.94	78,710,015.94	-
减：库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		2,035,280.17	2,035,280.17	11,729,485.71
未分配利润		10,383,580.23	4,735,283.16	34,251,199.32
所有者权益合计		191,128,876.34	185,480,579.27	145,980,685.03
负债和所有者权益总计		368,399,747.66	342,888,639.85	180,549,941.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




捷达国际运输有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
流动资产:				
货币资金	(一)	37,503,367.20	76,253,451.58	35,045,181.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	-	-	7,181,082.44
应收票据		-	-	-
应收账款	(三)	101,593,180.61	558,461,007.20	51,466,580.36
预付款项	(四)	28,442,499.87	24,057,441.07	4,270,380.82
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	(五)	175,137,065.85	112,740,847.92	40,216,653.79
存 货		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	(六)	302,837.76	290,916.68	1,022,092.37
流动资产合计		342,978,951.29	771,803,664.45	139,201,970.99
非流动资产:				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资		-	-	-
投资性房地产	(七)	41,517,513.25	42,483,006.21	6,312,313.72
固定资产	(八)	28,601,428.65	31,544,170.09	27,200,496.19
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
无形资产	(九)	114,651.53	103,144.67	117,427.63
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	(十)	-	-	220,741.35
递延所得税资产	(十一)	762,026.90	802,292.32	792,394.47
其他非流动资产		-	-	9,237,165.90
非流动资产合计		70,995,620.33	74,932,613.29	43,880,539.26
资产总计		413,974,571.62	846,736,277.74	183,082,510.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

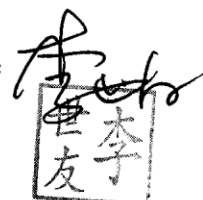


主管会计工作负责人: 

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



捷达国际运输有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：				
短期借款	(十二)	60,050,000.00	60,050,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
应付票据	(十三)	44,572,494.86	43,864,588.20	-
应付账款	(十四)	62,067,795.37	517,352,646.97	16,709,889.57
预收款项	(十五)	4,572,752.37	1,283,291.83	4,191,973.00
应付职工薪酬	(十六)	2,102,478.85	2,224,913.54	2,162,064.43
应交税费	(十七)	5,629,672.83	8,953,896.16	7,381,968.15
应付利息	(十八)	109,401.66	111,943.33	-
应付股利	(十九)	23,571,993.00	23,571,993.00	-
其他应付款	(二十)	17,266,018.62	2,235,702.00	1,697,348.42
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		219,942,607.56	659,648,975.03	32,143,243.57
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	-	-
递延所得税负债	(十一)	9,173,409.72	9,638,178.95	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		9,173,409.72	9,638,178.95	-
负债合计		229,116,017.28	669,287,153.98	32,143,243.57
所有者权益：				
实收资本	(二十一)	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	(二十二)	63,765,522.43	63,765,522.43	-
减：库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备	(二十三)	-	-	-
盈余公积	(二十四)	2,035,280.17	2,035,280.17	11,729,485.71
未分配利润	(二十五)	19,057,751.74	11,648,321.16	39,209,780.97
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		184,858,554.34	177,449,123.76	150,939,266.68
少数股东权益		-	-	-
所有者权益合计		184,858,554.34	177,449,123.76	150,939,266.68
负债和所有者权益总计		413,974,571.62	846,736,277.74	183,082,510.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

文超
文超

主管会计工作负责人：

李世友
李世友

会计机构负责人：

李世友
李世友

捷达国际运输有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	(四)	75,444,685.05	157,298,208.97	153,268,850.85
减: 营业成本	(四)	56,891,542.73	127,064,986.07	123,379,836.37
营业税金及附加		239,894.15	363,237.40	683,253.08
销售费用		4,539,380.13	8,035,232.24	7,877,640.38
管理费用		6,658,096.19	10,843,216.77	10,432,270.69
财务费用		2,431,686.30	1,739,599.75	211,023.55
资产减值损失		504,544.33	-139,046.71	278,918.09
加: 公允价值变动收益		-	-	536,795.36
投资收益	(五)	3,361,338.89	17,077,047.17	8,621,893.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
二、营业利润		7,540,880.11	26,468,030.62	19,564,597.14
加: 营业外收入		15,311.43	0.03	660.00
其中: 非流动资产处置损失利得		15,311.43	-	-
减: 营业外支出		2,465.09	222,898.32	2,480.28
其中: 非流动资产处置损失		2,465.09	7,571.20	1,403.86
三、利润总额		7,553,726.45	26,245,132.33	19,562,776.86
减: 所得税费用		1,905,429.38	5,892,330.67	5,173,597.85
四、净利润		5,648,297.07	20,352,801.66	14,389,179.01
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动		-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-	-
6. 其他		-	-	-
六、综合收益总额		5,648,297.07	20,352,801.66	14,389,179.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人

文超
文超

主管会计工作负责人:

李世友
李世友

会计机构负责人:

李世友
李世友

捷达国际运输有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业总收入		126,629,015.26	859,646,730.16	230,247,769.99
其中: 营业收入	(二十六)	126,629,015.26	859,646,730.16	230,247,769.99
二、营业总成本		119,961,186.08	841,636,947.83	214,995,764.72
其中: 营业成本	(二十六)	102,305,533.93	804,899,826.24	183,002,068.41
营业税金及附加	(二十七)	244,827.22	410,872.97	754,555.68
销售费用	(二十八)	6,861,571.06	15,881,936.45	14,804,283.16
管理费用	(二十九)	8,375,762.78	16,138,945.76	15,534,812.22
财务费用	(三十)	2,322,006.93	3,187,770.67	252,867.21
资产减值损失	(三十一)	-148,515.84	1,117,595.74	647,178.04
加: 公允价值变动收益	(三十二)	-	-	536,795.36
投资收益	(三十三)	3,361,338.89	12,432,064.50	7,879,832.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
三、营业利润		10,029,168.07	30,441,846.83	23,668,633.28
加: 营业外收入	(三十四)	15,311.43	258,653.07	21,260.00
其中: 非流动资产处置损失利得		15,311.43	77,653.04	-
减: 营业外支出	(三十五)	62,771.75	356,427.64	73,530.74
其中: 非流动资产处置损失		2,465.09	37,740.92	70,934.63
四、利润总额		9,981,707.75	30,344,072.26	23,616,362.54
减: 所得税费用	(三十六)	2,572,277.17	8,036,814.25	6,442,392.56
五、净利润		7,409,430.58	22,307,258.01	17,173,969.98
归属于母公司所有者的净利润		7,409,430.58	22,307,258.01	17,173,969.98
少数股东损益		-	-	-
六、其他综合收益		-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		7,409,430.58	22,307,258.01	17,173,969.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,409,430.58	22,307,258.01	17,173,969.98
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人

文超
文超

主管会计工作负责人:

李世友
李世友


会计机构负责人:

李世友
李世友


捷达国际运输有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		94,139,040.24	180,002,831.12	178,252,063.81
收到的税费返还		-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		34,895,061.13	10,130,703.06	9,102,023.12
经营活动现金流入小计		129,034,101.37	190,133,534.18	187,354,086.93
购买商品、接受劳务支付的现金		67,506,664.90	216,585,636.01	173,702,127.73
支付给职工以及为职工支付的现金		7,377,105.99	13,941,951.55	14,007,991.82
支付的各项税费		5,206,184.11	10,979,067.13	5,034,518.97
支付其他与经营活动有关的现金		21,145,819.17	21,221,519.53	17,208,903.56
经营活动现金流出小计		101,235,774.17	262,728,174.22	209,953,542.08
经营活动产生的现金流量净额		27,798,327.20	-72,594,640.04	-22,599,455.15
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金			49,064,589.21	81,550,000.00
取得投资收益所收到的现金			16,455,088.96	7,879,832.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		31,900.00	-	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-
收到其他与投资活动有关的现金				-
投资活动现金流入小计		31,900.00	65,519,678.17	89,431,032.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,736.00	327,434.10	5,878,343.45
投资所支付的现金			13,059,113.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-
支付其他与投资活动有关的现金		62,000,000.00	-	-
投资活动现金流出小计		62,016,736.00	13,386,547.10	65,878,343.45
投资活动产生的现金流量净额		-61,984,836.00	52,133,131.07	23,552,689.20
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			-	-
取得借款收到的现金		45,000,000.00	74,050,000.00	-
发行债券收到的现金			-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	74,050,000.00	-
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	14,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,658,573.93	4,391,711.35	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		47,658,573.93	18,391,711.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,658,573.93	55,658,288.65	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,584.92	-6,348.64	
五、现金及现金等价物净增加额		-36,840,497.81	35,190,431.04	953,234.05
加: 期初现金及现金等价物余额		58,865,125.81	23,674,694.77	22,721,460.72
六、期末现金及现金等价物余额		22,024,628.00	58,865,125.81	23,674,694.77


后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



捷达国际运输有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		607,812,600.68	442,512,915.30	273,396,165.85
收到的税费返还		117,827.51	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七) 1	35,442,181.12	20,008,644.71	18,895,729.45
经营活动现金流入小计		643,372,609.31	462,521,560.01	292,291,895.30
购买商品、接受劳务支付的现金		583,185,203.67	352,209,111.66	240,654,828.19
支付给职工以及为职工支付的现金		10,637,952.51	22,412,510.07	22,056,440.39
支付的各项税费		7,917,823.26	119,217,821.81	6,445,726.22
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七) 2	15,576,847.31	33,605,101.94	30,327,224.41
经营活动现金流出小计		617,317,826.75	527,444,545.48	299,484,219.21
经营活动产生的现金流量净额		26,054,782.56	-64,922,985.47	-7,192,323.91
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金			49,064,589.21	81,550,000.00
取得投资收益所收到的现金			12,432,064.50	7,879,832.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		56,900.00		9,904.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				-
收到其他与投资活动有关的现金				-
投资活动现金流入小计		56,900.00	61,496,653.71	89,439,737.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		416,381.07	344,322.13	17,412,236.28
投资支付的现金			13,059,113.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				-
支付其他与投资活动有关的现金		62,000,000.00		-
投资活动现金流出小计		62,416,381.07	13,403,435.13	77,412,236.28
投资活动产生的现金流量净额		(62,359,481.07)	48,093,218.58	12,027,501.17
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	-
取得借款收到的现金		45,000,000.00	74,050,000.00	-
发行债券收到的现金			-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	74,050,000.00	-
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	14,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,658,573.93	4,391,711.35	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流出小计		47,658,573.93	18,391,711.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		-2,658,573.93	55,658,288.65	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
			-17,312.82	-90,733.52
五、现金及现金等价物净增加额				
		-38,963,272.44	38,811,208.94	4,744,443.74
加：期初现金及现金等价物余额		71,741,390.15	32,930,181.21	28,185,737.47
六、期末现金及现金等价物余额				
		32,778,117.71	71,741,390.15	32,930,181.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人：

文超

主管会计工作负责人：

李友

会计机构负责人：

李友

捷达国际运输有限公司


所有者权益变动表


2015年1-6月


(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

	实收资本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额:	100,000,000.00	78,710,015.94	-	-	-	2,035,280.17	4,735,283.16	185,480,579.27
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	100,000,000.00	78,710,015.94	-	-	-	2,035,280.17	4,735,283.16	185,480,579.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-	5,648,297.07	5,648,297.07
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,648,297.07	5,648,297.07
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	144,512.22	-	-	144,512.22
2、本期使用	-	-	-	-	144,512.22	-	-	144,512.22
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	78,710,015.94	-	-	-	2,035,280.17	10,383,580.23	191,128,876.34

后附财务报表附注以财务报表的重要组成部分。

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

 李少强

 李少强

捷达国际运输有限公司
所有者权益变动表(续1)

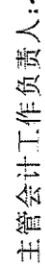
2014年度

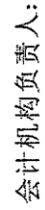
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

	实收资本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额:	100,000,000.00	-	-	-	-	11,729,485.71	34,251,199.32	145,980,685.03
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	11,729,485.71	34,251,199.32	145,980,685.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	78,710,015.94	-	-	-	-9,694,205.54	-29,515,916.16	39,499,894.24
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	20,352,801.66	20,352,801.66
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	1,445,832.79	-49,868,717.82	-48,422,885.03
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	2,035,280.17	-2,035,280.17	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-589,447.38	-26,111,993.00	-26,111,993.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-21,721,444.65	-22,310,892.03
(四)所有者权益内部结转	-	78,710,015.94	-	-	-	-11,140,038.33	-	67,569,977.61
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	78,710,015.94	-	-	-	-11,140,038.33	-	67,569,977.61
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	172,042.95	-	-	172,042.95
2、本期使用	-	-	-	-	172,042.95	-	-	172,042.95
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	78,710,015.94	-	-	-	2,035,280.17	4,735,283.16	185,480,579.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 






捷达国际运输有限公司
所有者权益变动表 (续2)
2013年度


(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额:	100,000,000.00	-	-	-	-	10,290,567.81	21,300,938.21	131,591,506.02
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	10,290,567.81	21,300,938.21	131,591,506.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	1,438,917.90	12,950,261.11	14,389,179.01
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	14,389,179.01	14,389,179.01
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,438,917.90	-1,438,917.90	-
2、对所有者分配	-	-	-	-	-	1,438,917.90	-1,438,917.90	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	117,633.62	-	-	117,633.62
2、本期使用	-	-	-	-	117,633.62	-	-	117,633.62
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	11,729,485.71	34,251,199.32	145,980,685.03


后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:  张 Wenqiang

主管会计工作负责人:  李 Shifan

会计机构负责人:  李 Shifan

 李 Shifan

 李 Shifan


捷达国际运输有限公司
合并所有者权益变动表


2015年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

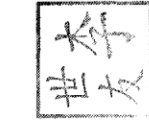
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		
一、上年年末余额:	100,000,000.00	63,765,522.43	-	-	-	2,035,280.17	-	177,449,123.76
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	100,000,000.00	63,765,522.43	-	-	-	2,035,280.17	-	177,449,123.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	7,409,430.58	-	7,409,430.58
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	7,409,430.58	-	7,409,430.58
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	215,423.21	-	-	215,423.21
2、本期使用	-	-	-	-	215,423.21	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	63,765,522.43	-	-	-	2,035,280.17	19,057,751.74	184,858,554.34

后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分。

公司法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 







捷达国际运输有限公司
合并所有者权益变动表 (续1)
2014年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额:	100,000,000.00	-	-	-	-	-	11,729,485.71	39,209,780.97	-	150,939,266.68
加: 会计政策变更	-	-	-	-	0.0000145	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	-	11,729,485.71	39,209,780.97	-	150,939,266.68
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	63,765,522.43	-	-	-	-	-9,694,205.54	-27,561,459.81	-	26,509,857.08
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	22,307,258.01	-	22,307,258.01
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	1,445,832.79	-49,868,717.82	-	-48,422,885.03
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	2,035,280.17	-2,035,280.17	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-26,111,993.00	-	-26,111,993.00
3、其他	-	-	-	-	-	-	-589,447.38	-21,721,444.65	-	-22,310,892.03
(四)所有者权益内部结转	-	63,765,522.43	-	-	-	-	-11,140,038.33	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	63,765,522.43	-	-	-	-	-11,140,038.33	-	-	52,625,484.10
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	243,530.33	-	-	-	-	243,530.33
2、本期使用	-	-	-	-	243,530.33	-	-	-	-	243,530.33
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	63,765,522.43	-	-	-	-	2,035,280.17	11,648,321.16	-	177,449,123.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

文超

李世友

李世友

李世友







捷达国际运输有限公司

合并所有者权益变动表 (续2)

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额:	100,000,000.00	-	-	-	-	10,290,567.81	23,474,728.89	-	133,765,296.70
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	100,000.145	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	100,000,000.00	-	-	-	-	10,290,567.81	23,474,728.89	-	133,765,296.70
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	1,438,917.90	15,735,052.08	-	17,173,969.98
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	17,173,969.98	-	17,173,969.98
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	1,438,917.90	-1,438,917.90	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,438,917.90	-1,438,917.90	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	203,188.51	-	-	-	203,188.51
2、本期使用	-	-	-	-	203,188.51	-	-	-	203,188.51
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	100,000,000.00	-	-	-	-	11,729,485.71	39,209,780.97	-	150,939,266.68

后附财务报表附注为报表重要组成部分。
 公司法定代表人:  
 主管会计工作负责人:  
 会计机构负责人:  

捷达国际运输有限公司 财务报表附注

2013年1月1日—2015年6月30日
(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称: 捷达国际运输有限公司

注册号: 110000005010706

注册资本: 人民币 10,000 万元

实收资本: 人民币 10,000 万元

法定代表人: 文超

注册地址: 北京市朝阳区安定路 39 号长新大厦 1501 室

经营范围: 贵重货物运输; 无船承运业务; 报关; 保险; 普通货运; 货物专用运输 (集装箱); 大型物件运输 (道路运输经营许可证有效期至 2017 年 04 月 08 日); 承办海运、空运进出口货物的国际展品运输、结算运杂费、报验、相关的短途运输服务及咨询服务; 仓储服务; 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 销售家用电器、电子产品、摩托车及配件、五金交电、化工产品 (不含危险化学品及一类易制毒化学品)、针纺织品、百货、工艺美术品、金属材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、信息咨询。

(二) 公司历史沿革

捷达国际运输有限公司前身捷达国际运输公司 (以下简称“本公司”、或“公司”) 系由北京市工商行政管理局批准, 由中国电子进出口总公司出资, 于 1993 年 2 月 23 日成立, 领取 110000005010706 号企业法人营业执照; 注册资本为人民币 500 万元; 其中实物资产出资 100 万元, 人民币出资 400 万元。本次出资业经京都会计事务所 (93) 京都会字第 122 号验资报告验证。

1994 年 9 月 2 日, 根据中国电子进出口总公司《关于对捷达运输公司增加投资的决定》增加注册资本为人民币 500 万元, 变更后的注册资本为人民币 1,000 万元, 全部由中国电子进出口总公司持有。本次增资业经万达会计师事务所出具 (94) 万验字第 7 号验资报告验证。

2001年6月30日,根据中国电子进出口总公司《关于对捷达运输公司增加投资的决定》增加注册资本为人民币1,000万元,由应付利润转增注册资本,变更后的注册资本为2,000万元。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所北京分所出具深南京验字(2005)第03号验资报告验证。

2005年8月12日,根据公司修改后的章程、出资单位中国电子进出口总公司“中电进出【2005】企管字197号”文件规定及中国电子信息产业集团公司“中电资【2005】274号”文件批复,拟增加资本1,000万元。增资后,本公司注册资本为3,000万元,全部由中国电子进出口总公司投资。本次增资业经北京恒介会计师事务所出具京恒内验字(2005)第0016号验资报告验证。

2011年4月1日根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定,增加注册资本为人民币7,000万元,全部由中国电子进出口总公司出资,变更后的注册资本为人民币10,000万元。本次增资业经北京安瑞普会计师事务所有限公司开具安瑞普验字(2011)第1675号验资报告验证。

根据中国电子信息产业集团有限公司《捷达国际运输公司改制有关事项的批复》的通知》(中电资【2014】324号)及中国电子进出口总公司文件《关于转发中国电子信息产业集团有限公司《捷达国际运输公司改制有关事项的批复》的通知》(中电进出【2014】89号),公司改制为一人有限责任公司,并于2014年6月20日完成工商登记变更。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年7月30日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

截止2015年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

公司名称
天津捷达国际运输有限公司
上海捷达国际运输有限公司
广东捷达国际运输有限公司
捷达国际供应链管理(上海)有限公司

报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。
本次申报期为2013年1月1日至2015年6月30日止。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并, 是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积中的资本溢价; 资本公积中的资本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付

的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2、 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有

子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

2、 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的

相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准

将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和账龄组合。

确定组合的依据	
无信用风险组合	应收关联方单位款项(以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分)、保证金、押金以及应收出口退税款等可以确定收回的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

传统物流业务

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

供应链业务

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3个月以内	0	5
3-6个月	1	5
6-12个月	2	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本

法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被

投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注三（四）、（五）中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产主要系已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其取得时的成本作为入账价值。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	5	3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，

终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

1、 固定资产计价

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则—非货币性资产交换》、《企业会计准则—债务重组》、《企业会计准则—企业合并》和《企业会计准则—租赁》确定。

2、 固定资产折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法计提。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-35	5	2.71-3.80
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5-12	5	7.92-19.00
办公及电子设备	2-5	5	19.00-47.50

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

3、 固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁

开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；租赁过程中发生的手续费、印花税等直接费用，计入租入资产初始成本。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

5、 固定资产减值准备

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不得转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预

定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的确认

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量。

无形资产按照成本进行初始计量。

2、 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

3、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

4、 无形资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：已被其他新技术等所替代；市价在当期大幅下降，预期不

会恢复；已超过法律保护期限；其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。
无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归

属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(十九) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十) 收入

1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认

提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、本公司收入确认具体方法

运输、仓储和装卸收入收入：运输、仓储及装卸及代理等业务在完成后，由业务部门同客户进行对账，取得客户确认之后，公司据此确认销售收入。

供应链收入：根据国内外客户需要完成相关采购并根据订单要求发货，由业务部门同客户进行对账，取得客户确认之后，公司据此确认销售收入。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则:

- 《企业会计准则—基本准则》(修订)、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》(修订)、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》(修订)、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》(修订)、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》(修订)、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》(修订)、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下:

- ① 执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》(修订)

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》(修订)将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算,并进行了相应披露。

② 执行《企业会计准则第39号——公允价值计量》(修订)

本公司根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》(修订)将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次。

本报告期除上述会计政策变更之外,其他主要会计政策未发生变更,以上变更均对所有者权益无影响。

2、 主要会计估计变更说明

本公司本期间无需披露的会计估计变更事项。

3、 前期会计差错更正

本公司本期间无需披露的前期差错更正事项。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	运输代理收入、公路运输收入	6%、11%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值	1.2%
土地使用税	土地面积	18元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
现金	219,689.66	151,942.55	97,260.35
银行存款	32,558,428.05	71,589,447.60	30,954,066.29
其他货币资金	4,725,249.49	4,512,061.43	3,993,854.57
合计	37,503,367.20	76,253,451.58	35,045,181.21
其中:存放在境外的款项总额	-	-	-

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
履约保证金	-	100,087.50	2,115,000.00
保函保证金	268,000.00	-	-
银行承兑汇票保证金	4,457,249.49	4,411,973.93	-
合计	4,725,249.49	4,512,061.43	2,115,000.00

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-	7,181,082.44
其中：权益工具投资	-	-	7,181,082.44
合计	-	-	7,181,082.44

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31				2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款														
组合计提坏账准备的应收账款														
其中：无信用风险组合	9,008,614.87	8.61			9,834,425.66	1.75			21,518,974.25	40.19				21,518,974.25
正常信用风险组合：														
其中：传统物业业务	20,107,566.21	19.21	1,097,169.87	5.46	18,445,181.00	3.28	1,038,110.76	5.63	31,574,697.36	58.97	1,627,091.25	5.15	29,947,606.11	
供应链业务	75,076,484.79	71.74	1,502,315.39	2.00	532,928,802.66	94.89	1,709,291.36	0.32						
组合小计	104,192,665.87	99.56	2,599,485.26	2.49	561,208,409.32	99.92	2,747,402.12	0.49	53,093,671.61	99.15	1,627,091.25	3.06	51,466,580.36	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	457,605.78	0.44	457,605.78	100.00	458,081.91	0.08	458,081.91	100.00	453,809.44	0.85	453,809.44	100.00	-	
合计	104,650,271.65	100.00	3,057,091.04	2.92	561,666,491.23	100.00	3,205,484.03	0.57	53,547,481.05	100	2,080,900.69	3.89	51,466,580.36	

应收账款种类的说明

组合中，无信用风险组合

组合名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
受同一最终控制其他企业	9,008,614.87	9,834,425.66	21,518,974.25
合计	9,008,614.87	9,834,425.66	21,518,974.25

正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款
传统物流业务

账龄	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,295,162.46	964,758.12	5.00	16,488,146.16	824,407.30	5.00	30,965,955.53	1,548,297.78	5.00
1-2年	606,604.20	60,660.42	10.00	1,909,472.55	190,947.27	10.00	537,385.77	53,738.58	10.00
2-3年	181,204.76	54,361.43	30.00	30,587.29	9,176.19	30.00	53,115.74	15,934.72	30.00
3-4年	7,619.79	3,809.90	50.00	-	-	-	18,240.32	9,120.17	50.00
4-5年	16,975.00	13,580.00	80.00	16,975.00	13,580.00	80.00	-	-	-
合计	20,107,566.21	1,097,169.87	5.46	18,445,181.00	1,038,110.76	5.63	31,574,697.36	1,627,091.25	5.15

供应链业务

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	4,134.00	-	-	362,015,130.44	-	-
3-6个月	1,237.61	12.38	1.00	170,898,208.94	1,708,982.09	1.00
6-12个月	75,060,277.91	1,501,219.48	2.00	15,463.28	309.27	2.00
1年内小计	75,065,649.52	1,501,231.86	2.00	532,928,802.66	1,709,291.36	0.32
1-2年	10,835.27	1,083.53	10.00	-	-	-
合计	75,076,484.79	1,502,315.39	2.00	532,928,802.66	1,709,291.36	0.32

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-148,392.99元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒城国际贸易有限公司	48,464,109.35	46.31	969,295.98
大连安联创成信息技术有限公司	26,125,000.00	24.96	522,500.00
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	4,950,399.81	4.73	-
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	2,513,677.00	2.40	-
合肥鑫晟光电科技有限公司	2,136,104.10	2.04	106,805.21
合计	84,189,290.26	80.44	1,598,601.19

单位名称	2014.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒城国际贸易有限公司	503,307,807.65	89.61	1,708,933.11
大连安联创成信息技术有限公司	26,125,000.00	4.65	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	7,298,720.55	1.30	-
DUTHCNC	2,923,759.39	0.52	-
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	2,111,718.62	0.38	-
合计	541,767,006.21	96.46	1,708,933.11

单位名称	2013.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	17,559,474.14	32.79	-
合肥鑫晟光电科技有限公司	4,151,107.45	7.75	207,555.37
北京京东方显示技术有限公司	4,088,896.90	7.64	204,444.85
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	3,892,750.11	7.27	-
中国远洋物流有限公司	2,109,265.28	3.94	105,463.26
合计	31,801,493.88	59.39	517,463.48

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

6、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

7、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	27,913,498.45	98.14	24,032,377.49	99.90	4,133,416.58	97.00
1至2年	527,384.53	1.85	24,671.58	0.10	136,904.24	3.00
2至3年	1,616.89	0.01	392.00	-	60.00	-
合计	28,442,499.87	100.00	24,057,441.07	100.00	4,270,380.82	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2015.6.30	占预付款期末余额合计数的比例(%)
大连信开数码有限公司	14,132,940.00	49.69
上海尊洋国际货运有限公司	4,389,484.33	15.43
南京中远物流有限公司	635,967.24	2.24
宁波外运	465,953.43	1.64
中国石油化工股份有限公司北京石油分公司	320,056.44	1.13
合计	19,944,401.44	70.12

预付对象	2014.12.31	占预付款期末余额合计数的比例(%)
大连信开数码有限公司	14,132,940.00	58.75
上海海关	2,441,223.76	10.15
中国石油天然气股份有限公司上海分公司	824,577.09	3.43
上海尊洋国际货运有限公司	657,114.23	2.73
中国石油化工股份有限公司北京石油分公司	521,426.44	2.17
合计	18,577,281.52	77.22

预付对象	2013.12.31	占预付款期末余额合计数的比例(%)
中国石油化工股份有限公司北京石油分公司	551,312.82	12.91
中国石油天然气股份有限公司上海分公司	510,817.84	11.96
上海海关	324,249.50	7.59
江苏高速公路联网运营管理有限公司	323,000.00	7.56
捷迅(中国)国际货运有限公司	300,000.00	7.03
合计	2,009,380.16	47.05

其他应收款种类的说明

组合中，无信用风险组合

组合名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
关联方往来	33,336.46	150.00	150.00
北京空港宏远物流有限公司	65,361,338.89	-	30,000,000.00
保证金及押金	4,243,801.61	7,285,142.23	10,193,551.79
应收出口退税	105,473,940.34	105,442,772.09	-
合计	175,112,417.30	112,728,064.32	40,193,701.79

正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,946.10	1,297.55	5.00	-	-	-	24,160.00	1,208.00	5.00
1-2年	-	-	-	14,204.00	1,420.40	10.00	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-	7,200.00	7,200.00	100.00
合计	25,946.10	1,297.55	5.00	14,204.00	1,420.40	10.00	31,360.00	8,408.00	26.81

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-122.85元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
押金、保证及备用金	4,243,801.61	7,285,292.23	10,193,551.79
出口退税	105,473,940.34	105,442,772.09	-
公司往来	65,394,675.35	150.00	30,000,150.00
其他	30,036.10	18,144.00	35,450.00
合计	175,142,453.40	112,746,358.32	40,229,151.79

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2015年6月30日

单位名称/项目	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	105,473,940.34	1年以内	60.22	-
北京空港宏远物流有限公司	投资款	65,361,338.89	1年以内	37.32	-
北京京东方显示技术有限公司	保证金	510,000.00	2年以内	0.29	-
合肥鑫晟光电科技有限公司	保证金及押金	290,000.00	1年以内	0.17	-
机场保税库	押金	283,155.00	2-3年	0.16	-
合计		171,918,434.23		98.16	

2014年12月31日

单位名称/项目	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	105,442,772.09	1年以内	93.52	-
北京京东方显示技术有限公司	保证金	1,010,000.00	1-2年	0.90	-
王印来	备用金	600,000.00	1-3年	0.53	-
重庆三方报关有限公司	公司往来	550,000.00	1年以内	0.49	-
李伟	备用金	500,000.00	1-3年	0.44	-
合计		108,102,772.09		95.88	

2013年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京空港宏远物流有限公司	投资款	30,000,000.00	1年以内	74.57	-
北京京东方显示技术有限公司	保证金	1,309,850.00	2年以内	3.25	-
无船承运业务保证金	保证金	800,000.00	5年以上	1.99	-
北京中集物流有限公司	保证金	700,000.00	1-2年	1.74	-
王印来	备用金	550,000.00	2年以内	1.37	-
合计		33,359,850.00		82.92	-

6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 其他流动资产

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
待抵扣增值税进项税	273,967.47	125,243.63	1,022,092.37
其他	28,870.29	165,673.05	-
合计	302,837.76	290,916.68	1,022,092.37

(七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2013.1.1	9,053,766.95	9,053,766.95
(2) 本期增加金额	688,801.35	688,801.35
—购置或后续支出	688,801.35	688,801.35
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2013.12.31	9,742,568.30	9,742,568.30
2. 累计折旧和累计摊销	-	-
(1) 2013.1.1	3,071,813.87	3,071,813.87
(2) 本期增加金额	358,440.71	358,440.71
—计提或摊销	358,440.71	358,440.71
(3) 本期减少金额	-	-

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	房屋、建筑物	合计
—处置	-	-
(4) 2013.12.31	3,430,254.58	3,430,254.58
3. 减值准备	-	-
4. 账面价值		
(1) 2013.12.31 账面价值	6,312,313.72	6,312,313.72
(2) 2013.1.1 账面价值	5,981,953.08	5,981,953.08

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2013.12.31	9,742,568.30	9,742,568.30
(2) 本期增加金额	40,764,066.63	40,764,066.63
—评估增值	30,952,427.24	30,952,427.24
—固定资产转入	9,811,639.39	9,811,639.39
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2014.12.31	50,506,634.93	50,506,634.93
2. 累计折旧和累计摊销	-	-
(1) 2013.12.31	3,430,254.58	3,430,254.58
(2) 本期增加金额	4,593,374.14	4,593,374.14
—评估增值	700,114.43	700,114.43
—固定资产转入	3,486,791.45	3,486,791.45
—计提或摊销	406,468.26	406,468.26
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2014.12.31	8,023,628.72	8,023,628.72
3. 减值准备	-	-
4. 账面价值		
(1) 2014.12.31 账面价值	42,483,006.21	42,483,006.21
(2) 2013.12.31 账面价值	6,312,313.72	6,312,313.72

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 2014.12.31	50,506,634.93	50,506,634.93
(2) 本期增加金额	-	-
(3) 本期减少金额	-	-

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	房屋、建筑物	合计
—处置	-	-
(4) 2015.6.30	50,506,634.93	50,506,634.93
2. 累计折旧和累计摊销	-	-
(1) 2014.12.31	8,023,628.72	8,023,628.72
(2) 本期增加金额	-	-
—计提或摊销	965,492.96	965,492.96
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2015.6.30	8,989,121.68	8,989,121.68
3. 减值准备	-	-
4. 账面价值	-	-
(1) 2015.6.30 账面价值	41,517,513.25	41,517,513.25
(2) 2014.12.31 账面价值	42,483,006.21	42,483,006.21

2、 其他说明

2014 年度新增的房屋、建筑物原值包含两部分：1) 本年将账面原值为 9,811,639.39 元的自用房屋用于对外租赁，从固定资产重分类至投资性房地产；2) 本年进行公司制改制时，投资性房地产评估增值 30,952,427.24 元调整入账。

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2012.12.31	10,019,057.09	43,993,655.48	2,272,341.77	2,757,905.77	59,042,960.11
(2) 本期增加金额	688,801.34	3,420,053.08	216,791.47	1,675,832.46	6,001,478.35
—购置或后续支出	688,801.34	3,420,053.08	216,791.47	1,675,832.46	6,001,478.35
(3) 本期减少金额	-	1,881,003.13	259,749.10	-	2,140,752.23
—转入投资性房地产	-	-	-	-	-
—处置报废	-	1,881,003.13	259,749.10	-	2,140,752.23
(4) 2013.12.31	10,707,858.43	45,532,705.43	2,229,384.14	4,433,738.23	62,903,686.23
2. 累计折旧					
(1) 2012.12.31	3,469,845.28	23,375,119.00	1,530,297.06	629,513.85	29,004,775.19
(2) 本期增加金额	286,710.81	7,494,888.75	355,435.60	618,492.49	8,755,527.65
—计提	286,710.81	7,494,888.75	355,435.60	618,492.49	8,755,527.65
—新增	-	-	-	-	-

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额	-	1,852,417.70	204,695.10	-	2,057,112.80
—转入投资性房地产					-
—处置报废	-	1,852,417.70	204,695.10	-	2,057,112.80
(4) 2013.12.31	3,756,556.09	29,017,590.05	1,681,037.56	1,248,006.34	35,703,190.04
3. 减值准备	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2013.12.31 账面价值	6,951,302.34	16,515,115.38	548,346.58	3,185,731.89	27,200,496.19
(2) 2012.12.31 账面价值	6,549,211.81	20,618,536.48	742,044.71	2,128,391.92	30,038,184.92

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2013.12.31	10,707,858.43	45,532,705.43	2,229,384.14	4,433,738.23	62,903,686.23
(2) 本期增加金额	-	19,113,051.72	190,509.87	39,808.46	19,343,370.05
—购置或后续支出	-	9,761,691.43	114,649.76		9,876,341.19
—评估增值		9,351,360.29	75,860.11	39,808.46	9,467,028.86
(3) 本期减少金额	9,811,639.39	351,382.67	535,448.80	-	10,698,470.86
—转入投资性房地产	9,811,639.39	-	-	-	9,811,639.39
—处置报废	-	351,382.67	535,448.80	-	886,831.47
(4) 2014.12.31	896,219.04	64,294,374.48	1,884,445.21	4,473,546.69	71,548,585.42
2. 累计折旧					
(1) 2013.12.31	3,756,556.09	29,017,590.05	1,681,037.56	1,248,006.34	35,703,190.04
(2) 本期增加金额	304,310.17	8,458,783.53	274,046.04	800,743.90	9,837,883.64
—计提	304,310.17	7,289,534.30	284,042.18	793,371.09	8,671,257.74
—新增	-	1,169,249.23	-9,996.14	7,372.81	1,166,625.90
(3) 本期减少金额	3,625,702.55	1,443,945.56	467,010.24	-	5,536,658.35
—转入投资性房地产	3,625,702.55	-	-	-	3,625,702.55
—处置报废	-	1,443,945.56	467,010.24	-	-
(4) 2014.12.31	435,163.71	36,032,428.02	1,488,073.36	2,048,750.24	40,004,415.33
3. 减值准备	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2014.12.31 账面价值	461,055.33	28,261,946.46	396,371.85	2,424,796.45	31,544,170.09
(2) 2013.12.31 账面价值	6,951,302.34	16,515,115.38	548,346.58	3,185,731.89	27,200,496.19

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2014.12.31	896,219.04	64,294,374.48	1,884,445.21	4,473,546.69	71,548,585.42
(2) 本期增加金额	-	335,357.75	69,088.30	-	404,446.05
—购置或后续支出	-	335,357.75	69,088.30	-	404,446.05
—评估增值					
(3) 本期减少金额		484,084.00	8,880.00	64,247.00	557,211.00
—转入投资性房地产					
—处置报废					
(4) 2015.6.30	896,219.04	64,145,648.23	1,939,753.51	4,414,199.69	71,395,820.47
2. 累计折旧					
(1) 2014.12.31	435,163.71	36,032,428.02	1,488,073.36	2,048,750.24	40,004,415.33
(2) 本期增加金额					
—计提	9,460.14	2,781,558.14	98,740.64	398,225.96	3,287,984.88
—新增					
(3) 本期减少金额	-	428,537.74	8,436.00	61,034.65	498,008.39
—转入投资性房地产	-	-	-	-	-
—处置报废	-	-	-	-	-
(4) 2015.6.30	444,623.85	38,385,448.42	1,578,378.00	2,385,941.55	42,794,391.82
3. 减值准备	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2015.6.30 账面价值	451,595.19	25,760,199.81	361,375.51	2,028,258.14	28,601,428.65
(2) 2014.12.31 账面价值	461,055.33	28,261,946.46	396,371.85	2,424,796.45	31,544,170.09

2、 其他说明

2014年度固定资产原值增加包含因企业改制评估增值金额9,467,028.86元。

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

项目	财务管理软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2012.12.31	235,760.00	235,760.00
(2) 本期增加金额	85,470.09	85,470.09
—购置	85,470.09	85,470.09
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2013.12.31	321,230.09	321,230.09
2. 累计摊销		
(1) 2012.12.31	177,377.46	177,377.46
(2) 本期增加金额	26,425.00	26,425.00
—计提	26,425.00	26,425.00
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2013.12.31	203,802.46	203,802.46
3. 减值准备	-	-
4. 账面价值		
(1) 2013.12.31 账面价值	117,427.63	117,427.63
(2) 2012.12.31 账面价值	58,382.54	58,382.54

项目	财务管理软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2013.12.31	321,230.09	321,230.09
(2) 本期增加金额	-	-
—购置	-	-
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2014.12.31	321,230.09	321,230.09
2. 累计摊销		
(1) 2013.12.31	203,802.46	203,802.46
(2) 本期增加金额	14,282.96	14,282.96
—计提	14,282.96	14,282.96
(3) 本期减少金额	-	-
—处置	-	-
(4) 2014.12.31	218,085.42	218,085.42
3. 减值准备	-	-
4. 账面价值		
(1) 2014.12.31 账面价值	103,144.67	103,144.67
(2) 2013.12.31 账面价值	117,427.63	117,427.63

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	财务管理软件	合计
1. 账面原值		
(1) 2014.12.31	321,230.09	321,230.09
(2) 本期增加金额	18,316.98	18,316.98
—购置	18,316.98	18,316.98
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2015.6.30	339,547.07	339,547.07
2. 累计摊销		
(1) 2014.12.31	218,085.42	218,085.42
(2) 本期增加金额	6,743.45	6,743.45
—计提	6,743.45	6,743.45
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 2015.6.30	224,895.54	224,895.54
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 2015.6.30 账面价值	114,651.53	114,651.53
(2) 2014.12.31 账面价值	103,144.67	103,144.67

(十)长期待摊费用

项目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.12.31	其他减少的原因
仓库装修费	409,948.35	-	189,207.00	-	220,741.35	--
合计	409,948.35	-	189,207.00	-	220,741.35	--

项目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31	其他减少的原因
仓库装修费	220,741.35	-	220,741.35	-	-	--
合计	220,741.35	-	220,741.35	-	-	--

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3048,107.61	762,026.90	3,208,599.26	802,292.32	2,061,092.19	515,273.06
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-	-	-	1,108,485.64	277,121.41
合计	3048,107.61	762,026.90	3,208,599.26	802,292.32	3,169,577.83	792,394.47

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2015.6.30		2014.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
国企改制评估增值	36,693,638.89	9,173,409.72	38,552,715.80	9,638,178.95
合计	36,693,638.89	9,173,409.72	38,552,715.80	9,638,178.95

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
可抵扣暂时性差异	14,370.98	2,395.16	32,306.50
可抵扣亏损	-	-	376,263.22
合计	14,370.98	2,395.16	408,569.72

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类：

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
抵押借款	43,000,000.00	60,000,000.00	-
信用借款	17,050,000.00	50,000.00	-
合计	60,050,000.00	60,050,000.00	-

抵押借款是以房产做抵押，向中国电子财务有限公司借款。

(十三) 应付票据

种类	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
商业承兑汇票	44,572,494.86	43,864,588.20	-
合计	44,572,494.86	43,864,588.20	-

(十四)应付账款

1、 应付账款列示:

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	61,111,194.36	516,262,986.16	15,347,109.66
1-2年	12,044.94	88,472.08	1,187,455.26
2-3年	41,205.69	893,879.79	116,353.65
3年以上	903,350.38	107,308.94	58,971.00
合计	62,067,795.37	517,352,646.97	16,709,889.57

(十五)预收款项

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
1年以内	4,437,931.23	1,136,918.71	4,162,296.31
1-2年	105,048.00	116,696.83	71.69
2-3年	168.13	29,676.29	29,605.00
3年以上	29,605.01	-	-
合计	4,572,752.37	1,283,291.83	4,191,973.00

(十六)应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬明细

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
短期薪酬	2,000,006.25	2,114,460.94	2,056,967.22
离职后福利-设定提存计划	102,472.60	110,452.60	105,097.21
辞退福利	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-
合计	2,102,478.85	2,224,913.54	2,162,064.43

2、 短期薪酬

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,027,285.64	17,328,797.21	16,511,910.38	1,844,172.47
二、职工福利费	-	147,787.66	147,787.66	-
三、社会保险费	52,102.97	1,481,914.89	1,474,206.62	59,811.24
其中：医疗保险	45,297.01	1,288,937.53	1,282,249.44	51,985.10
工伤保险	3,402.98	99,289.64	98,779.55	3,913.07
生育保险	3,402.98	93,687.72	93,177.63	3,913.07
四、住房公积金	50,544.00	897,211.00	833,452.00	114,303.00

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
五、工会经费和职工教育经费	43,317.31	67,287.17	71,923.97	38,680.51
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	5,563.36	5,563.36	-
合计	1,173,249.92	19,928,561.29	19,044,843.99	2,056,967.22

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,844,172.47	17,246,349.56	17,102,627.51	1,987,894.52
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	59,811.24	1,356,670.65	1,354,478.97	62,002.92
其中：医疗保险	51,985.10	1,162,010.85	1,158,427.47	55,568.48
工伤保险	3,913.07	109,250.92	109,946.77	3,217.22
生育保险	3,913.07	85,408.88	86,104.73	3,217.22
四、住房公积金	114,303.00	1,009,767.00	1,096,080.00	27,990.00
五、工会经费和职工教育经费	38,680.51	63,199.30	65,306.31	36,573.50
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	358,080.51	358,080.51	-
合计	2,056,967.22	20,034,067.02	19,976,573.30	2,114,460.94

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,987,894.52	7,726,475.52	7,895,391.93	1,818,978.11
二、职工福利费	-	19,640.00	19,640.00	-
三、社会保险费	62,002.92	630,194.22	635,099.50	57,097.64
其中：医疗保险	55,568.48	546,516.94	550,745.64	51,339.78
工伤保险	3,217.22	44,173.86	44,512.15	2,878.93
生育保险	3,217.22	39,503.42	39,841.71	2,878.93
四、住房公积金	27,990.00	404,550.00	345,183.00	87,357.00
五、工会经费和职工教育经费	36,573.50	190,875.37	190,875.37	36,573.50
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	59,106.68	59,106.68	-
合计	2,114,460.94	9,030,841.79	9,145,296.48	2,000,006.25

3、 设定提存计划

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	88,394.94	2,495,135.34	2,484,022.94	99,507.34
失业保险	4,957.96	167,218.07	166,586.16	5,589.87
合计	93,352.90	2,662,353.41	2,650,609.10	105,097.21

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	99,507.34	2,301,409.88	2,294,877.54	106,039.68
失业保险	5,589.87	139,882.28	141,059.23	4,412.92
合计	105,097.21	2,441,292.16	2,435,936.77	110,452.60

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
基本养老保险	106,039.68	960,114.88	967,714.88	98,439.68
失业保险	4,412.92	59,037.10	59,417.10	4,032.92
合计	110,452.60	1,019,151.98	1,027,131.98	102,472.60

(十七)应交税费

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
增值税	1,065,888.25	155,582.04	668,989.69
营业税	979,811.51	2,288,094.98	887,523.30
城市维护建设税	99,572.33	2,071.41	113,224.78
教育费附加	71,252.48	7,293.95	83,048.92
企业所得税	3,407,585.28	6,492,019.03	5,632,900.04
个人所得税	5,532.79	7,478.07	-8,689.96
堤围费	-	-	1,336.52
其他	30.19	1,356.68	3,634.86
合计	5,629,672.83	8,953,896.16	7,381,968.15

(十八)应付利息

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
短期借款应付利息	109,401.66	111,943.33	-
合计	109,401.66	111,943.33	-

(十九)应付股利

单位名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
中国电子进出口总公司	23,571,993.00	23,571,993.00	-
合计	23,571,993.00	23,571,993.00	-

(二十)其他应付款

1、其他应付款情况

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
押金	407,758.00	241,400.00	-
公司往来	16,384,155.45	308,588.02	758,327.13
其他	474,105.17	1,685,713.98	939,021.29
合计	17,266,018.62	2,235,702.00	1,697,348.42

(二十一)实收资本

股东名称	2012.12.31	本次变动增(+)-减(-)					2013.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国电子进出口总公司	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

项目	2013.12.31	本次变动增(+)-减(-)					2014.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国电子进出口总公司	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

项目	2014.12.31	本次变动增(+)-减(-)					2015.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中国电子进出口总公司	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

本公司实收资本设立及历次变革情况详见附注一、(二)。

(二十二)资本公积

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
资本溢价(股本溢价)	-	33,450,930.36	-	33,450,930.36
其他资本公积-资产评估增值	-	30,314,592.07	-	30,314,592.07
合计	-	63,765,522.43	-	63,765,522.43

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
资本溢价(股本溢价)	33,450,930.36	-	-	33,450,930.36
其他资本公积—资产评估增值	30,314,592.07	-	-	30,314,592.07
合计	63,765,522.43	-	-	63,765,522.43

1) 资本溢价增加系本公司由全民所有制企业改制为一人有限责任公司,由留存收益结转资本公积增加所致;

2) 其他资本公积—资产评估增值系本公司由全民所有制企业改制为一人有限责任公司,以经评估确认的资产、负债价值作为认定成本,该成本与其账面价值的差额扣除递延所得税影响后,调整资本公积。

(二十三)专项储备

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
安全生产费	-	203,188.51	203,188.51	-
合计	-	203,188.51	203,188.51	-

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
安全生产费	-	243,530.33	243,530.33	-
合计	-	243,530.33	243,530.33	-

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
安全生产费	-	215,423.21	215,423.21	-
合计	-	215,423.21	215,423.21	-

(二十四)盈余公积

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	10,290,567.81	1,438,917.90	-	11,729,485.71
合计	10,290,567.81	1,438,917.90	-	11,729,485.71

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	11,729,485.71	2,035,280.17	11,729,485.71	2,035,280.17
合计	11,729,485.71	2,035,280.17	11,729,485.71	2,035,280.17

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
法定盈余公积	2,035,280.17	-	-	2,035,280.17
合计	2,035,280.17	-	-	2,035,280.17

报告期法定盈余公积减少系本公司由全民所有制企业改制成为一人有限公司，留存收益结转资本公积减少所致。

(二十五)未分配利润

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
年初未分配利润	11,648,321.16	39,209,780.97	23,474,728.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,648,321.16	22,307,258.01	17,173,969.98
减：提取法定盈余公积	7,409,430.58	2,035,280.17	1,438,917.90
应付普通股股利	-	26,111,993.00	-
转作股本的普通股股利*1	-	21,721,444.65	-
期末未分配利润	19,057,751.74	11,648,321.16	39,209,780.97

*1 本公司于2014年6月底完成由全民所有制企业改制成为一人有限公司的工商变更手续，将截止2014年6月30日前形成的留存收益结转资本公积。

(二十六)营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,852,783.26	101,340,040.97	859,081,701.16	803,793,243.55	229,545,769.99	182,643,627.70
其中：供应链业务	14,087,828.97	14,066,834.34	649,142,359.65	643,426,699.35	-	-
运输代理业务	111,764,954.29	87,273,206.63	209,939,341.51	160,366,544.20	229,545,769.99	182,643,627.70
其他业务	776,232.00	965,492.96	565,029.00	1,106,582.69	702,000.00	358,440.71
合计	126,629,015.26	102,305,533.93	859,646,730.16	804,899,826.24	230,247,769.99	183,002,068.41

(二十七)营业税金及附加

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业税	208,042.89	106,199.96	423,929.25
城市建设维护税	18,473.89	167,034.05	175,052.54
教育费附加	12,529.23	98,883.94	100,267.73
地方教育费附加	5,781.21	35,868.95	46,967.92
堤围费	-	2,886.07	8,338.24
合计	244,827.22	410,872.97	754,555.68

(二十八)销售费用

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
职工薪酬	4,789,601.92	10,393,246.55	5,700,512.63
办公费	163,676.78	462,709.03	832,020.30
折旧费	369,773.66	309,628.36	335,370.61
差旅费	158,258.90	394,514.20	389,813.97
租赁费	738,218.36	1,227,205.72	2,434,780.03
财产保险	78,918.06	139,131.96	601,534.41
修理费	125,588.61	117,100.50	798,319.20
业务招待费	63,929.00	133,926.40	318,064.60
车辆使用费	248,187.71	255,201.75	1,499,457.03
其他	125,418.06	2,449,271.98	1,894,410.38
合计	6,861,571.06	15,881,936.45	14,804,283.16

(二十九)管理费用

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
职工薪酬、离退休人员费用等	4,356,392.64	8,617,982.91	8,538,827.62
折旧费、摊销费等	228,786.06	811,188.86	981,995.36
办公费、差旅费、汽车费用等	777,550.81	2,041,195.17	2,932,448.56
审计及咨询费	82,512.13	323,206.25	93,987.45
印花税、房产税等	191,026.93	227,245.22	196,185.67
租赁费、水电费等	878,430.16	1,660,236.84	1,722,919.23
董事会会费	-	-	30,750.00
其他	1,861,064.05	2,457,890.51	1,037,698.33
合计	8,375,762.78	16,138,945.76	15,534,812.22

(三十) 财务费用

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出	2,656,032.26	1,963,654.68	-
减：利息收入	427,363.15	473,624.07	220,875.05
汇兑损益	-69,229.72	1,462,784.25	245,635.26
手续费及其他	162,567.54	234,955.81	228,107.00
合计	2,322,006.93	3,187,770.67	252,867.21

(三十一)资产减值损失

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
坏账损失	-148,515.84	1,117,595.74	647,178.04
合计	-148,515.84	1,117,595.74	647,178.04

(三十二)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2015年1-6月	2014年度	2013年度
交易性金融资产		-	536,795.36
合计		-	536,795.36

(三十三)投资收益

1、投资收益明细情况

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	-	4,432,064.50	173,651.70
其他*	3,361,338.89	8,000,000.00	7,706,180.95
合计	3,361,338.89	12,432,064.50	7,879,832.65

*其他系本公司与北京空港宏远物流有限公司合作经营北京首都的宏远海关监管仓库，根据双方签署的合作经营协议，依据各期的投资额按约定的固定利率收取的投资收益。

(三十四)营业外收入

项目	金额			计入当期非经常性损益的金额		
	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得合计	15,311.43	77,653.04	10,500.00	15,311.43	77,653.04	10,500.00
其中：处置固定资产利得	15,311.43	77,653.04	10,500.00	15,311.43	77,653.04	10,500.00
政府补助	-	181,000.00	8,000.00	-	181,000.00	8,000.00
其他	-	0.03	2,760.00	-	0.03	2,760.00
合计	15,311.43	258,653.07	21,260.00	15,311.43	258,653.07	21,260.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度	与收益相关
开办费补贴	-	181,000.00	-	与收益相关
政府奖励	-	-	8,000.00	与收益相关
合计	-	181,000.00	8,000.00	

(三十五)营业外支出

项目	金额			计入当期非经常性损益的金额		
	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	2,465.09	37,740.92	70,934.63	2,465.09	37,740.92	70,934.63
其中：固定资产处置损失	2,465.09	37,740.92	70,934.63	2,465.09	37,740.92	70,934.63
其他	60,306.66	318,686.72	2,596.11	60,306.66	318,686.72	2,596.11
合计	62,771.75	356,427.64	73,530.74	62,771.75	356,427.64	73,530.74

(三十六)所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,996,780.98	8,513,397.18	6,461,911.59
递延所得税调整	-424,503.81	-476,582.93	-19,519.03
合计	2,572,277.17	8,036,814.25	6,442,392.56

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利润总额	9,981,707.75	30,344,072.26	23,616,362.54
按法定税率计算的所得税费用	2,495,426.94	7,586,018.07	5,904,090.63
调整以前期间所得税的影响	70,854.54	-	424,053.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,001.74	42,770.39	115,128.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	373,752.25	-9,176.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,993.96	34,273.54	8,296.00
所得税费用	2,572,277.17	8,036,814.25	6,442,392.56

(三十七) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息收入	427,363.15	473,624.07	220,875.05
往来款及其他	35,014,817.97	19,535,020.64	18,674,854.40
合计	35,442,181.12	20,008,644.71	18,895,729.45

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
支付的营业费用	1,702,195.48	5,179,061.54	8,676,283.20
支付的管理费用	3,774,084.08	6,482,528.77	5,817,803.57
支付的手续费	162,567.54	233,783.62	228,107.00
往来款及其他	9,938,000.21	21,709,728.01	15,605,030.64
合计	15,576,847.31	33,605,101.94	30,327,224.41

(三十八)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	7,409,430.58	22,307,258.01	17,173,969.98
加：资产减值准备	-148,515.84	1,117,595.74	647,178.04
固定资产折旧	4,253,477.84	10,944,466.33	9,113,968.36
无形资产摊销	6,743.45	14,282.96	26,425.00
长期待摊费用摊销	-	220,741.35	189,207.00
处置固定资产损失（收益以“-”号填列）	-12,846.34	-39,912.12	60,434.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-536,795.36
财务费用（收益以“-”号填列）	2,656,032.26	3,426,438.93	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,361,338.89	-12,432,064.50	-7,879,832.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	40,265.42	-9,897.85	-19,519.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-464,769.23	9,638,178.95	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	453,852,859.95	-600,423,276.96	-21,282,670.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-438,176,556.64	500,313,203.69	-4,684,689.24
经营活动产生的现金流量净额	26,054,782.56	-64,922,985.47	-7,192,323.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-	-
3、现金及现金等价物净变动情况		-	-
现金的期末余额	32,778,117.71	71,741,390.15	32,930,181.21
减：现金的期初余额	71,741,390.15	32,930,181.21	28,185,737.47
现金及现金等价物净增加额	-38,963,272.44	38,811,208.94	4,744,443.74

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
一、现金	32,778,117.71	71,741,390.15	32,930,181.21
其中：库存现金	219,689.66	151,942.55	97,260.35
可随时用于支付的银行存款	32,558,428.05	71,589,447.60	30,954,066.29
可随时用于支付的其他货币资金			1,878,854.57
二、现金等价物			-
三、期末现金及现金等价物余额	32,778,117.71	71,741,390.15	32,930,181.21

(三十九)所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31	受限原因
货币资金	4,725,249.49	4,512,061.43	2,115,000.00	保证金存款
投资性房地产	41,517,513.25	42,483,006.21	-	用于借款抵押
合计	46,242,762.74	46,995,067.64	2,115,000.00	

(四十)外币货币性项目

项目	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金									
其中：美元	808,777.84	6.1136	4,944,544.20	770,510.91	6.1190	4,714,756.25	756,039.37	6.0969	4,609,496.47
港币	-	-	-	106,584.22	0.7889	84,084.29	106,791.31	0.7862	83,962.53
欧元	-	-	-	0.04	7.4556	0.30	-	-	-
澳元	104.30	0.7887	82.26	-	-	-	-	-	-
应收账款									
其中：美元	9,655,939.54	6.1136	59,032,551.97	83,624,567.29	6.1190	511,698,727.26	947,982.06	6.0969	5,779,751.87
港币	198,292.17	0.7886	156,373.21	203,846.27	0.7889	160,808.20	364,642.57	0.7862	286,692.93
欧元				392,156.15	7.4556	2,923,759.39			
应付账款									
其中：美元	283,604.42	6.1136	1,733,843.98	114,105.17	6.1190	698,209.55	313,310.66	6.0969	1,910,223.79
港币	1,512,910.00	0.7886	1,193,080.83	-	-	-	33,338.57	0.7862	26,210.78

六、 合并范围的变更

本报告期内无合并范围变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
天津捷达国际运输有限公司	天津市	天津市	货物运输代理	100		100	设立或投资等方式取得
上海捷达国际运输有限公司	上海市	上海市	货物运输代理	100		100	设立或投资等方式取得
广东捷达国际运输有限公司	广州市	广州市	货物运输代理	100		100	设立或投资等方式取得
捷达国际供应链管理(上海)有限公司	上海市	上海市	货物运输代理	100		100	设立或投资等方式取得

八、 关联方及关联方交易情况

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国电子进出口总公司	北京	贸易经纪与代理	69,421.64	100	100

(二) 子公司情况说明

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国电子产业工程有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
中国电子物资总公司	受同最终控制方控制的其他企业
南京长江电子信息产业集团有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
南京熊猫电子装备有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
深圳中电投资股份有限公司	受同最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东中电富嘉工贸有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
南京熊猫电子进出口有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
深圳市振华微电子有限公司	受同最终控制方控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同最终控制方控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2015年1-6月	2014年度	2013年度
中国电子进出口总公司	货物运输代理	7,560,683.20	21,148,424.78	24,723,692.75
中国电子产业工程有限公司	货物运输代理	-	-	22,354.88
中国电子物资总公司	货物运输代理	-	-	21,699.57
南京长江电子信息产业集团有限公司	货物运输代理	2,853.77	65,728.33	1,514.25
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	货物运输代理	3,179,119.31	8,440,980.31	19,243,995.47
南京熊猫电子装备有限公司	货物运输代理	-	-	345,943.39
广东中电富嘉工贸有限公司	货物运输代理	-	98,327.23	-
南京熊猫电子进出口有限公司	货物运输代理	-	188,522.84	365,202.43
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	货物运输代理	296,274.24	12,059,503.09	16,565,541.64
深圳中电投资股份有限公司	货物运输代理	17,894.20	195,590.58	655,212.63
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	货物运输代理	8,145,629.05	-	-
深圳市振华微电子有限公司	货物运输代理	-	46,132.11	-

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015年1-6月	2014年度	2013年度
中国电子进出口总公司	货物运输代理	-	-	91,046.00

2、 关联方借款

关联方	项目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
中国电子财务有限责任公司	抵押借款	43,000,000.00	60,000,000.00	-
中国电子财务有限责任公司	信用借款	17,000,000.00	-	-

关联方利息支出

关联方	2015年1-6月	2014年度	2013年度
中国电子财务有限责任公司	2,508,560.60	704,312.78	-

3、 报告期内关联方存款明细

2015年1-6月

关联方	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
中国电子财务有限责任公司	50,270,185.32	501,507,157.28	531,414,656.33	20,362,686.27

2014年度

关联方	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
中国电子财务有限责任公司	13,450,628.76	226,726,069.56	189,906,513.00	50,270,185.32

2013年度

关联方	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
中国电子财务有限责任公司	13,787,397.14	261,666,768.74	257,278,777.11	18,175,388.77

关联方利息收入

关联方	2015年1-6月	2014年度	2013年度
中国电子财务有限责任公司	44,234.82	18,104.22	37,653.44

(五) 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电子进出口总公司	1,833,466.96	19,886.7	269,324.82	-	-	-
	深圳中电投资股份有限公司			-	-	14,614.40	730.72
	南京中电熊猫平板显示科技有限公司	2,513,677.00					
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	4,950,399.81		7,298,720.55	-	3,892,750.11	-
	南京长江电子信息产业集团有限公司			3,815.00	-	15,861.00	793.05
	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	103,308.80		2,111,718.62	-	17,559,474.14	-

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目名称	关联方	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广东中电富嘉工贸有限公司			-	-	50.00	-
	南京熊猫电子装备有限公司			-	-	66,700.00	-
	深圳市振华微电子有限公司	1,200.00	120.00	3,600.00	-	105,755.20	5,287.76
	南京熊猫电子进出口有限公司			112,981.01	-	2,200.00	110.00
	中国电子物资总公司	5,496.20		-	-	-	-
其他应收款	中国电子进出口总公司	33,336.46					
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司			150.00	-	150.00	-

公司应付关联方款项

项目名称	关联方	账面余额		
		2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
预收账款	中国电子进出口总公司	-	-	966,115.94
	中国电子物资总公司	-	-	343.74
	南京熊猫电子进出口有限公司	-	-	25,782.87
应付账款	中国电子进出口总公司	40,542.00	-	-
短期借款	中国电子财务有限责任公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-
应付票据	中国电子财务有限责任公司	44,572,494.86	43,864,588.20	-
应付股利	中国电子进出口总公司	23,571,993.00	23,571,993.00	-

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止2015年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(二) 或有事项

截止2015年6月30日，本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十一、 其他重要事项

(一) 其他

根据中国电子信息产业集团有限公司《捷达国际运输公司改制有关事项的批复》的通知》(中电资【2014】324号)及中国电子进出口总公司文件《关于转发中国电子信息产业集团有限公司《捷达国际运输公司改制有关事项的批复》的通知》(中电进出【2014】89号),本公司改制为一人有限责任公司,并于2014年6月20日完成工商登记变更。

本公司于有限责任公司设立之日,以经评估确认的资产、负债价值作为认定成本,该认定成本与其账面价值的差额,在剔除递延所得税负债后的差额记入资本公积—其他资本公积—资产评估增值。同时,对于评估基准日至公司设立日期间已实现的利润全部转入资本公积—资本溢价。

具体调整明细如下:

金额人民币元

影响会计科目	母公司报表		合并报表	
	借方金额	贷方金额	借方金额	贷方金额
长期股权投资	14,944,493.51	-	-	-
投资性房地产	30,952,427.24	-	30,952,427.24	-
固定资产	9,467,028.86	-	9,467,028.86	-
递延所得税负债	-	10,104,864.03	-	10,104,864.03
资本公积	-	53,987,739.28	-	39,043,245.77
盈余公积	589,447.38	-	589,447.38	-
未分配利润	8,139,206.32	-	8,139,206.32	-
小计	64,092,603.31	64,092,603.31	49,148,109.80	49,148,109.80

捷达国际运输有限公司

2013年1月1日至2015年6月30日止

财务报表附注

十二、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31				2013.12.31											
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款																				
按组合计提坏账准备的应收账款																				
无信用风险组合	10,235,505.20	22.84	-	-	10,235,505.20		9,986,286.29	21.81			9,986,286.29		21,530,509.42	63.68					21,530,509.42	
正常信用风险组合																				
其中：传统物业业务	7,990,478.70	17.83	483,835.44	6.06	7,506,643.26		9,218,180.70	20.13			501,192.13	5.44	11,827,196.10	34.98					11,189,672.39	
供应链业务	26,125,000.00	58.30	522,500.00	2.00	25,602,500.00		26,125,000.00	57.06			-	-	-	-					-	
组合小计	44,350,983.90	98.98	1,006,335.44	2.27	43,344,648.46		45,329,466.99	99			501,192.13	1.11	33,357,705.52	98.66					32,720,181.81	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	457,605.78	1.02	457,605.78	100.00	-		458,081.91	100			458,081.91	100	453,809.44	1.34					453,809.44	
合计	44,808,589.68	100	1,463,941.22	3.27	43,344,648.46		45,787,548.90	100			959,274.04	2.10	33,811,514.96	100					1,091,333.15	32,720,181.81

组合中，无信用险组合

组合名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
合并范围内关联方	1,226,890.33	-	11,535.17
受同一最终控制其他企业	9,008,614.87	9,986,286.29	21,518,974.25
合计	10,235,505.20	9,986,286.29	21,530,509.42

正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

传统物流业务

账龄	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,327,675.91	366,383.79	5.00	8,772,517.95	438,625.88	5.00	11,249,475.63	562,473.78	5.00
1-2年	457,003.24	45,700.32	10.00	398,100.46	39,810.06	10.00	509,571.41	50,957.14	10.00
2-3年	181,204.76	54,361.43	30.00	30,587.29	9,176.19	30.00	49,908.74	14,972.62	30.00
3-4年	7,619.79	3,809.90	50.00	-	-	-	18,240.32	9,120.17	50.00
4-5年	16,975.00	13,580.00	80.00	16,975.00	13,580.00	80.00	-	-	-
合计	7,990,478.70	483,835.44	6.06	9,218,180.70	501,192.13	5.44	31,574,697.36	1,627,091.25	5.15

供应链业务

账龄	2015.6.30			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	-	-	-	26,125,000.00	-	-
6-12个月以内	26,125,000.00	522,500.00	2.00	-	-	-
合计	26,125,000.00	522,500.00	2.00	26,125,000.00	-	-

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 504,667.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	2015.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
大连安联创成信息技术有限公司	26,125,000.00	58.30	522,500.00
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	4,950,399.81	11.05	-
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	2,513,677.00	5.61	-
合肥鑫晟光电科技有限公司	2,136,104.10	4.77	106,805.21
深圳市华星光电技术有限公司	1,665,349.00	3.72	83,267.45
合计	37,390,529.91	83.45	712,572.66

单位名称	2014.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
大连安联创成信息技术有限公司	26,125,000.00	57.06	-
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	7,298,720.55	15.94	-
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	2,111,718.62	4.61	-
FYNSEALINESLOGISTICS	1,002,853.38	2.19	50,142.67
GlottisLogistics	661,227.09	1.44	33,061.35
合计	37,199,519.64	81.24	83,204.02

单位名称	2013.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	17,559,474.14	51.93	
北京京东方显示技术有限公司	4,088,896.90	12.09	204,444.85
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	3,892,750.11	11.51	
四川国际招标有限责任公司	606,426.47	1.79	30,321.32
北京创信铭鑫科技有限责任公司	296,727.61	0.88	14,836.38
合计	26,444,275.23	78.21	249,602.55

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	2015.6.30				2014.12.31				2013.12.31					
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款														
按组合计提坏账准备的其他应收款														
无信用风险组合	178,069,134.09	99.99			117,327,879.57	99.99			117,327,879.57	99.95				
正常信用风险组合	25,946.10	0.01	1,297.55	5.00	14,204.00	0.01	1,420.40	10.00	31,360.00	0.05	8,408.00	26.81	22,952.00	
组合小计	178,095,080.19	100	1,297.55		117,342,083.57	100	1,420.40		64,412,906.90	100	8,408.00	0.01	64,404,498.90	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款														
合计	178,095,080.19	100	1,297.55		117,342,083.57	100	1,420.40		117,340,663.17	100	8,408.00	0.01	64,404,498.90	

其他应收款种类的说明

组合中，无信用风险组合

组合名称	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
合并范围内关联方	109,827,480.63	111,745,500.47	27,251,363.70
受同一最终控制其他企业	33,336.46	150.00	150.00
北京空港宏远物流有限公司	65,361,338.89	-	30,000,000.00
保证金及押金	2,846,978.11	5,582,229.10	7,130,033.20
合计	178,069,134.09	117,327,879.57	64,381,546.90

正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,946.10	1,297.55	5	-	-	-	24,160.00	1,208.00	5.00
1-2年	-	-	-	14,204.00	1,420.40	10.00	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-	7,200.00	7,200.00	100.00
合计	25,946.10	1,297.55	5	14,204.00	1,420.40	10.00	31,360.00	8,408.00	26.81

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-122.85元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
关联单位单位往来	109,860,817.09	111,745,650.47	27,251,363.70
保证金及押金	2,846,978.11	5,582,229.10	7,130,033.20
公司往来及其他	65,387,284.99	14,204.00	30,031,510.00
合计	178,095,080.19	117,342,083.57	64,412,906.90

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2015年6月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
捷达国际供应链管理（上海）有限公司	关联方往来	94,011,019.10	1年以内	52.79	-
北京空港宏远物流有限公司	投资款	65,361,338.89	1年以内	36.70	-
上海捷达国际运输有限公司	关联方往来	13,607,441.27	2年以内	7.64	-
北京京东方显示技术有限公司	保证金	510,000.00	2年以内	0.29	-
北京中天华赢科技有限公司	房租收入	291,087.00	1年以内	0.16	-
合计		173,780,886.26		97.58	-

2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海捷达国际运输有限公司	关联方往来	17,402,967.89	1年以内	14.83	-
捷达国际供应链管理（上海）有限公司	关联方往来	94,011,019.10	1年以内	80.12	-
北京京东方显示技术有限公司	保证金	1,010,000.00	1-2年	0.86	-
无船承运业务保证金专户	保证金	800,000.00	5年以上	0.68	-
王印来	备用金	600,000.00	1-3年	0.51	-
合计		113,823,986.99		97.00	-

2013年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京空港宏远物流有限公司	投资款	30,000,000.00	1年以内	46.58	-
上海捷达国际运输有限公司	往来款	27,202,287.00	5年以上	42.23	-
北京京东方显示技术有限公司	保证金	1,309,850.00	5年以上	2.03	-
无船承运业务保证金	保证金	800,000.00	2年以内	1.24	-
北京中集物流有限公司	保证金	700,000.00	1年以内	1.09	-
合计		60,012,137.00		93.17	-

- 6、 本报告期无涉及政府补助的应收款项。
- 7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
- 8、 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

(三) 长期股权投资

项目	2015.6.30			2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,944,493.51	-	34,944,493.51	34,944,493.51	-	34,944,493.51	20,000,000.00	-	20,000,000.00
合计	34,944,493.51	-	34,944,493.51	34,944,493.51	-	34,944,493.51	20,000,000.00	-	20,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	2012.12.31		本期增加	本期减少	2013.12.31		本期计提减值准备	减值准备期末余额
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备		
天津捷达国际运输有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-
上海捷达国际运输有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-
广东捷达国际运输有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-
捷达国际供应链管理(上海)有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-
合计	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-

被投资单位	2013.12.31		本期增加	本期减少	2014.12.31		本期计提减值准备	减值准备期末余额
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备		
天津捷达国际运输有限公司	5,000,000.00	-	2,238,318.25	-	7,238,318.25	-	-	-
上海捷达国际运输有限公司	5,000,000.00	-	14,746,525.72	-	19,746,525.72	-	-	-
广东捷达国际运输有限公司	5,000,000.00	-	-1,695,299.65	-	3,304,700.35	-	-	-
捷达国际供应链管理(上海)有限公司	5,000,000.00	-	-345,050.81	-	4,654,949.19	-	-	-
合计	20,000,000.00	-	14,944,493.51	-	34,944,493.51	-	-	-

长期股权投资 2014 年度增减变动, 系企业改制为一人有限公司时, 根据评估结果调账引致。

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

被投资单位	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津捷达国际运输有限公司	7,238,318.25	-	-	7,238,318.25	-	-
上海捷达国际运输有限公司	19,746,525.72	-	-	19,746,525.72	-	-
广东捷达国际运输有限公司	3,304,700.35	-	-	3,304,700.35	-	-
捷达国际供应链管理(上海)有限公司	4,654,949.19	-	-	4,654,949.19	-	-
合计	34,944,493.51	-	-	34,944,493.51	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	2015.6.30		2014.12.31		2013.12.31	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,668,453.05	55,926,049.77	156,733,179.97	125,958,403.38	152,566,850.85	123,021,395.66
其中: 供应链业务	13,205,139.33	13,073,076.95	22,329,059.77	22,108,598.18	-	-
运输代理业务	61,463,313.72	42,852,972.82	134,404,120.20	103,849,805.20	152,566,850.85	123,021,395.66
其他业务	776,232.00	965,492.96	565,029.00	1,106,582.69	702,000.00	358,440.71
合计	75,444,685.05	56,891,542.73	157,298,208.97	127,064,986.07	153,268,850.85	123,379,836.37

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	4,644,982.67	742,060.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	4,432,064.50	173,651.70
其他*	3,361,338.89	8,000,000.00	7,706,180.95
合计	3,361,338.89	17,077,047.17	8,621,893.09

*其他系本公司与北京空港宏远物流有限公司合作经营北京首都的宏远海关监管仓库，根据双方签署的合作经营协议，依据各期的投资额按约定的固定利率收取的投资收益。

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	12,846.34	39,912.12	-60,434.63
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	181,000.00	8,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融	-	4,432,064.50	710,447.06

捷达国际运输有限公司
2013年1月1日至2015年6月30日止
财务报表附注

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,306.66	-318,686.69	163.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,361,338.89	8,000,000.00	7,706,180.95
所得税影响额	-828,469.64	-3,083,572.48	-2,091,089.32
少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计	2,485,408.93	9,250,717.45	6,273,267.95





中国注册会计师协会



姓名	崔岩
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1972-01-24
Date of birth	
工作单位	深圳南方民和会计师事务所 有限责任公司
Working unit	
身份证号码	440301197201241529
Identity card No.	



姓名	何蕊
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1975-01-26
Date of birth	_____
工作单位	深圳南方民和会计师事务所
Working unit	_____
身份证号码	430403750126202
Identity card No.	_____



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

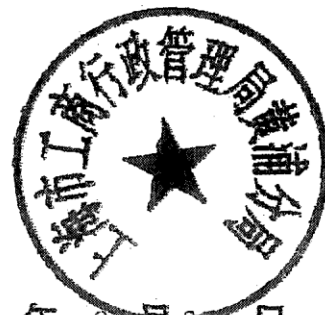
合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2014年04月09日

证书序号: NO. 017271

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路6号新亚楼

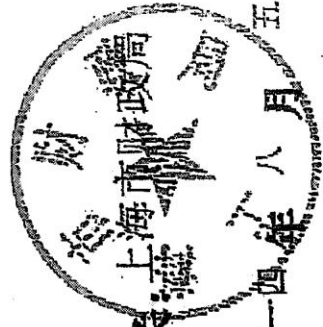
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000) 26 号 沪财企[2010]82 号

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (续展日期: 2010 年 12 月 31 日)



发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年八月五日

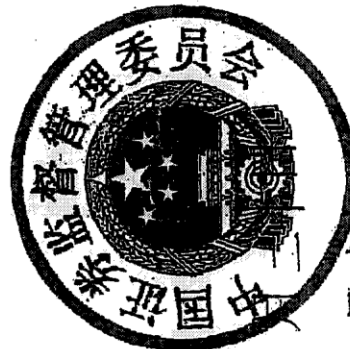
中华人民共和国财政部制

证书序号:000124

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
立信会计师事务所（普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



发证时间：二〇〇五年七月十九日

证书号：34

证书有效期至：二〇一〇年七月十九日