

四川天盈实业有限责任公司

2014 年年度报告

重要提示

本公司保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司概况

(一) 公司名称：四川天盈实业有限责任公司

(二) 公司注册地址：遂宁市船山区保升乡金家沟物流园玫瑰大道

(三) 公司法定代表人：胡铭超

(四) 公司信息披露事务人：陈联碧

(五) 公司聘请的会计师事务所：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

二、已发行的债券概况

(一) 2015 年四川天盈实业有限责任公司公司债券

债券名称	2015 年四川天盈实业有限责任公司公司债券
债券简称	上交所：15 天盈债 银行间：15 天盈债
债券代码	上交所：127109 银行间：1580056
债券存续期	2015 年 3 月 25 日至 2022 年 3 月 25 日
债券利率	6.79%
债券发行规模	人民币 8 亿元
债券还本付息方式	本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，自本期债券存续期第三年起，即 2018 年起至 2022 年，逐年分别按照债券发行

	总额 20%的比例等额偿还债券本金，到期利息随本金一起支付。
债券信用等级	AA
债券上市地点	上海证券交易所，银行间交易市场

三、已发行债券兑付兑息情况

本公司在 2015 年 3 月发行公司债券 8 亿元（15 天盈债），尚未到第一年付息期。

四、发行人其他债券发行情况

除“15 天盈债”，截至本报告出具日，本公司无已发行尚未兑付的其他债券。

五、银行贷款本息有无逾期

截至本报告出具日，本公司银行贷款本息不存在逾期未付的情况。

六、是否存在违约及未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

截至本报告出具日，本公司发行债券兑付兑息不存在违约情况，并且尽本公司所知，亦没有迹象表明本公司未来按期偿付存在风险。

七、公司涉及的重大诉讼事项

截至本报告出具日，本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁

或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

八、已发行债券变动情况

截至本报告出具日，本公司所发行债券未发生债券变动情况。

九、债券跟踪评级情况

截至本报告出具日，“15 天盈债”评级机构鹏元资信评估有限公司尚未对本期债券出具跟踪评级报告。

十、募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况

截至本报告出具日，本公司不存在募集说明书中约定的其他重大事项。

十一、公司经审计的年度财务报告

本公司 2014 年年度财务报告详见附件。

四川天盈实业有限责任公司

2015 年 4 月 16 日



四川天盈实业有限责任公司



审计报告

00002015040017031393
报告文号：中兴华审字[2015]JS1000332号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴华审字 [2015] JS1000332 号

审计报告

四川天盈实业有限责任公司：

我们审计了后附的四川天盈实业有限责任公司（以下简称天盈公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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天盈公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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而导致的重大错报。

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，天盈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，公允反映了天盈公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年三月三十日

合并资产负债表

截止日期：2014年12月31日

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财01表
金额单位：元

资产	行次	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：	1		
货币资金	2	281,117,767.21	351,635,373.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3		
衍生金融资产	4		
拆出资金	5		
应收票据	6		
应收账款	7	868,464,255.15	594,328,635.15
预付款项	8	198,826,617.03	190,660,400.00
应收利息	9		
应收股利	10		
其他应收款	11	235,551,626.18	290,826,621.14
买入返售金融资产	12		
存货	13	4,272,376,129.41	3,752,788,535.56
划分为持有待售的资产	14		
一年内到期非流动资产	15		
其他流动资产	16		
	17		
流动资产合计	18	5,856,336,394.98	5,180,239,565.49
非流动资产：	19		
发放贷款及垫款	20		
可供出售金融资产	21	800,000.00	800,000.00
持有至到期投资	22		
长期应收款	23		
长期股权投资	24		
投资性房地产	25		
固定资产	26	6,270,308.50	6,417,376.92
在建工程	27		
工程物资	28		
固定资产清理	29		
生产性生物资产	30		
油气资产	31		
无形资产	32		
开发支出	33		
商誉	34		
长期待摊费用	35	2,561,413.06	617,003.50
递延所得税资产	36	325,506.95	320,346.75
其他非流动资产	37		
	38		
	39		
	40		
非流动资产合计	41	9,957,228.51	8,154,727.17
资产总计	42	5,866,293,623.49	5,188,394,292.66

法定代表人：

胡锦超

主管会计工作负责人：

罗建东

会计机构负责人：

陈明华

合并资产负债表(续)

截止日期: 2014年12月31日

编制单位名称: 四川天盈实业有限责任公司

会企01表
单位: 元

负债及所有者权益	行次	2014-12-31	2013-12-31
流动负债:	43		
短期借款	44		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	45		
衍生金融负债	46		
向中央银行借款	47		
吸收存款及同业存放	48		
拆入资金	49		
应付票据	50		
应付账款	51	21,058,758.32	10,099,899.48
预收款项	52	700,000.00	5,375,464.00
应付职工薪酬	53		1,097,499.84
应交税费	54	14,468,106.00	11,898,773.02
应付利息	55		
应付股利	56		
其他应付款	57	396,307,413.36	399,426,303.39
划分为持有待售的负债	58		
一年内到期的非流动负债	59	127,480,000.00	68,400,000.00
其他流动负债	60		
流动负债合计	61	560,014,277.68	496,297,939.73
非流动负债:	62		
长期借款	63	1,093,850,000.00	956,330,000.00
应付债券	64		
长期应付款	65		
专项应付款	66	160,679,470.89	45,611,415.69
预计负债	67		
递延收益	68		
递延所得税负债	69		
其他非流动负债	70		
非流动负债合计	71	1,254,529,470.89	1,001,941,415.69
负 债 合 计	72	1,814,543,748.57	1,498,239,355.42
所有者权益:	73		
实收资本	74	700,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	75	2,738,336,011.60	2,738,336,011.60
减: 库存股	76		
其他综合收益	77		
专项储备	78		
盈余公积	79	60,920,702.04	44,720,827.60
一般风险准备	80		
未分配利润	81	547,422,322.79	402,000,386.76
归属于母公司所有者权益合计	82	4,046,679,036.43	3,685,057,225.96
少数股东权益	83	5,070,838.49	5,097,711.28
所有者权益合计	84	4,051,749,874.92	3,690,154,937.24
负债和所有者权益总计	85	5,866,293,623.49	5,188,394,292.66

法定代表人:

胡新超

主管会计工作负责人:

罗建生

会计机构负责人:

陈明光

合并利润表

会计期间：2014年度

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财02表
金额单位：元

项 目	行次	2014年度	2013年度
一、营业收入	1	519,002,238.05	542,195,498.84
减：营业成本	2	479,967,467.26	507,637,623.02
营业税金及附加	3	1,464,745.35	1,523,674.15
销售费用	4	25,718.58	308,343.60
管理费用	5	35,046,740.02	15,986,178.15
财务费用	6	-1,245,188.59	-509,343.87
资产减值损失	7	20,640.80	10,395.00
加：公允价值变动收益	8		
投资收益	9	23,585.79	-1,059,531.60
汇兑收益	10		
二、营业利润	11	3,745,700.42	16,179,097.19
加：营业外收入	12	160,855,746.77	160,001,000.41
减：营业外支出	13	1,449,008.95	150,108.32
三、利润总额	14	163,152,438.24	176,029,989.28
减：所得税费用	15	1,332,460.56	4,537,310.43
四、净利润	16	161,819,977.68	171,492,678.85
（一）归属于母公司所有者的净利润	17	161,846,850.47	171,226,508.05
（二）少数股东损益	18	-26,872.79	266,170.80
五、其他综合收益的税后净额	19		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	20		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	21		
六、综合收益总额	22	161,819,977.68	171,492,678.85
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	23	161,846,850.47	171,226,508.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额	24	-26,872.79	266,170.80
七、每股收益	25		
基本每股收益	26		
稀释每股收益	27		

法定代表人：

胡锦超

主管会计工作负责人：

罗强

会计机构负责人：

陈明

合并现金流量表

会计期间：2014年度

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财03表
单位：元

项 目	行次	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	240,175,152.75	319,466,864.08
客户存款和同业存放款项净增加额	3		
向中央银行借款净增加额	4		
向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
处置交易性金融资产净增加额	6		
收取利息、手续费及佣金的现金	7		
拆入资金净增加额	8		
回购业务资金净增加额	9		
收到的税费返还	10		
收到其他与经营活动有关的现金	11	485,887,803.80	194,829,232.22
经营活动现金流入小计	12	726,062,956.55	514,296,096.30
购买商品、接受劳务支付的现金	13	781,143,547.91	404,958,055.35
客户贷款及垫款净增加额	14		
存放中央银行和同业款项净增加额	15		
支付利息、手续费及佣金的现金	16		
支付给职工以及为职工支付的现金	17	15,230,107.71	9,507,695.56
支付的各项税费	18	2,452,046.58	818,414.03
支付其他与经营活动有关的现金	19	288,544,782.56	209,511,792.37
经营活动现金流出小计	20	1,087,370,484.76	624,795,957.31
经营活动产生的现金流量净额	21	-361,307,528.21	-110,499,861.01
二、投资活动产生的现金流量：	22		
收回投资收到的现金	23		
取得投资收益收到的现金	24		
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	25		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	26		111,969.07
收到其他与投资活动有关的现金	27		
投资活动现金流入小计	28		111,969.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29	1,689,128.28	1,700,548.63
投资支付的现金	30		800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31		
支付其他与投资活动有关的现金	32		
投资活动现金流出小计	33	1,689,128.28	2,500,548.63
投资活动产生的现金流量净额	34	-1,689,128.28	-2,388,579.56
三、筹资活动产生的现金流量：	35		
吸收投资收到的现金	36	200,000,000.00	92,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	37		2,000,000.00
取得借款所收到的现金	38	265,000,000.00	299,500,000.00
发行债券收到的现金	39		
收到其他与筹资活动有关的现金	40		
筹资活动现金流入小计	41	465,000,000.00	391,500,000.00
偿还债务所支付的现金	42	68,400,000.00	45,400,000.00
分配股利、利润所支付的现金	43		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	44		
偿付利息所支付的现金	45	88,120,949.94	70,674,870.50
支付其他与筹资活动有关的现金	46	16,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	47	172,520,949.94	116,074,870.50
筹资活动产生的现金流量净额	48	292,479,050.06	275,425,129.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49		
五、现金及现金等价物净增加额	50	-70,517,606.43	162,536,688.93
加：期初现金及现金等价物余额	51	351,635,373.64	189,098,684.71
六、期末现金及现金等价物余额	52	281,117,767.21	351,635,373.64

法定代表人：

胡毅超

主管会计工作负责人：

罗建华

会计机构负责人：

陈明晓

合并所有者权益变动表

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财04-1表
金额单位：元

2014年度												金额单位：元
项 目	行次	归属母公司所有者权益									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	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1	500,000,000.00	2,738,336,011.60				44,720,827.60		402,000,386.76	3,685,057,225.96	5,097,711.28	3,690,154,937.24
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3								-225,040.00	-225,040.00		-225,040.00
二、本年初余额	4	500,000,000.00	2,738,336,011.60				44,720,827.60		401,775,346.76	3,684,832,185.96	5,097,711.28	3,689,929,897.24
三、本年增减变动金额	5	200,000,000.00					16,199,874.44		145,646,976.03	361,846,850.47	-26,872.79	361,819,977.68
(一)综合收益总额	6								161,846,850.47	161,846,850.47	-26,872.79	161,819,977.68
(二)所有者投入和减少资本	7	200,000,000.00								200,000,000.00		200,000,000.00
1. 所有者投入资本	8											
2. 股份支付计入所有者权益的金额	9											
3. 其他	10											
(三)专项储备提取与使用	11											
1. 提取专项储备	12											
2. 使用专项储备	13											
(四)利润分配	14						16,199,874.44		-16,199,874.44			
1. 提取盈余公积	15						16,199,874.44		-16,199,874.44			
2. 提取一般风险准备	16											
3. 对所有者的分配	17											
4. 其他	18											
(五)所有者权益内部结转	19											
1. 资本公积转增资本	20											
2. 盈余公积转增资本	21											
3. 盈余公积弥补亏损	22											
4. 其他	23											
四、本期末余额	24	700,000,000.00	2,738,336,011.60		/		60,920,702.04		547,422,322.79	4,046,679,036.43	5,070,838.49	4,051,749,874.92

法定代表人：

胡锦超

主管会计工作负责人：

罗强

会计机构负责人：

陈丽珍

合并所有者权益变动表（续）

编制单位名称：四川天盈实业有限公司 0009206012 企财01-2表 金额单位：元

2013年度												
项 目	行次	归属母公司所有者权益							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	一般风险准备			未分配利润	小计
一、上年年末余额	1	410,000,000.00	2,413,802,911.60				27,549,744.14		246,885,792.73	3,098,238,448.47	2,831,540.48	3,101,069,988.95
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
二、本年期初余额	4	410,000,000.00	2,413,802,911.60				27,549,744.14		246,885,792.73	3,098,238,448.47	2,831,540.48	3,101,069,988.95
三、本年增减变动金额	5	90,000,000.00	324,533,100.00				17,171,083.46		155,114,594.03	586,818,777.49	2,266,170.80	589,084,948.29
(一)综合收益总额	6								171,226,508.05	171,226,508.05	266,170.80	171,492,678.85
(二)所有者投入和减少资本	7	90,000,000.00	324,533,100.00							414,533,100.00	2,000,000.00	416,533,100.00
1. 所有者投入资本	8	90,000,000.00	324,533,100.00							414,533,100.00	2,000,000.00	416,533,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	9											
3. 其他	10											
(三)专项储备提取与使用	11											
1. 提取专项储备	12											
2. 使用专项储备	13											
(四)利润分配	14						17,171,083.46		-16,111,914.02	1,059,169.44		1,059,169.44
1. 提取盈余公积	15						17,171,083.46		-17,171,083.46			
2. 提取一般风险准备	16											
3. 对所有者的分配	17											
4. 其他	18								1,059,169.44	1,059,169.44		1,059,169.44
(五)所有者权益内部结转	19											
1. 资本公积转增资本	20											
2. 盈余公积转增资本	21											
3. 盈余公积弥补亏损	22											
4. 其他	23											
四、本期末余额	24	500,000,000.00	2,738,335,011.60				44,720,827.60		402,000,386.76	3,685,057,225.96	5,097,711.28	3,690,154,937.24

法定代表人：胡敏超 主管会计工作负责人：罗重华 会计机构负责人：陈丽晓

资产负债表

截止日期：2014年12月31日

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财01表
金额单位：元

资 产	行次	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：	1		
货币资金	2	277,211,429.17	336,126,668.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3		
衍生金融资产	4		
拆出资金	5		
应收票据	6		
应收账款	7	862,840,155.15	594,205,107.15
预付款项	8	198,685,050.00	190,650,400.00
应收利息	9		
应收股利	10		
其他应收款	11	231,176,227.20	290,225,359.14
买入返售金融资产	12		
存货	13	4,272,372,075.07	3,752,633,621.06
划分为持有待售的资产	14		
一年内到期非流动资产	15		
其他流动资产	16		
	17		
流动资产合计	18	5,842,284,936.59	5,163,841,155.86
非流动资产：	19		
发放贷款及垫款	20		
可供出售金融资产	21		
持有至到期投资	22		
长期应收款	23		
长期股权投资	24	6,250,000.00	6,250,000.00
投资性房地产	25		
固定资产	26	4,668,285.03	4,738,871.96
在建工程	27		
工程物资	28		
固定资产清理	29		
生产性生物资产	30		
油气资产	31		
无形资产	32		
开发支出	33		
商誉	34		
长期待摊费用	35	2,110,361.00	
递延所得税资产	36	325,506.95	320,346.75
其他非流动资产	37		
	38		
	39		
	40		
非流动资产合计	41	13,354,152.98	11,309,218.71
资 产 总 计	42	5,855,639,089.57	5,175,150,374.57

法定代表人：

胡锦超

主管会计工作负责人：

罗建忠

会计机构负责人：

陈明晓

资产负债表(续)

截止日期: 2014年12月31日

编制单位名称: 四川天盈实业有限责任公司

会企01表
单位: 元

负债及所有者权益	行次	2014-12-31	2013-12-31
流动负债:	43		
短期借款	44		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	45		
衍生金融负债	46		
向中央银行借款	47		
吸收存款及同业存放	48		
拆入资金	49		
应付票据	50		
应付账款	51	19,933,645.34	10,080,000.00
预收款项	52	700,000.00	700,000.00
应付职工薪酬	53		
应交税费	54	14,304,137.02	11,661,307.78
应付利息	55		
应付股利	56		
其他应付款	57	394,974,556.86	398,275,360.84
划分为持有待售的负债	58		
一年内到期的非流动负债	59	127,480,000.00	68,400,000.00
其他流动负债	60		
流动负债合计	61	557,392,339.22	489,116,668.62
非流动负债:	62		
长期借款	63	1,093,850,000.00	956,330,000.00
应付债券	64		
长期应付款	65		
专项应付款	66	158,266,300.00	45,572,000.00
预计负债	67		
递延收益	68		
递延所得税负债	69		
非流动负债合计	70	1,252,116,300.00	1,001,902,000.00
负 债 合 计	71	1,809,508,639.22	1,491,018,668.62
所有者权益:	72		
实收资本	73	700,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	74	2,738,052,411.60	2,738,052,411.60
减: 库存股	75		
其他综合收益	76		
专项储备	77		
盈余公积	78	60,920,702.04	44,720,827.60
一般风险准备	79		
未分配利润	80	547,157,336.71	401,358,466.75
归属于母公司所有者权益合计	82	4,046,130,450.35	3,684,131,705.95
少数股东权益	83		
所有者权益合计	84	4,046,130,450.35	3,684,131,705.95
负债和所有者权益总计	85	5,855,639,089.57	5,175,150,374.57

法定代表人:

胡锦超

主管会计工作负责人:

李建军

会计机构负责人:

陈明晓

利 润 表

会计期间：2014年度

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财02表
金额单位：元

项 目	行次	2014年度	2013年度
一、营业收入	1	502,350,748.00	530,598,495.27
减：营业成本	2	473,988,691.26	501,948,145.73
营业税金及附加	3	1,412,635.40	1,446,621.75
销售费用	4		
管理费用	5	24,228,584.03	11,540,276.92
财务费用	6	-1,156,811.53	-481,344.52
资产减值损失	7	20,640.80	10,395.00
加：公允价值变动收益	8		
投资收益	9		-1,059,531.60
汇兑收益	10		
二、营业利润	11	3,857,008.04	15,074,868.79
加：营业外收入	12	160,776,059.00	160,000,000.00
减：营业外支出	13	1,409,289.00	100,000.00
三、利润总额	14	163,223,778.04	174,974,868.79
减：所得税费用	15	1,225,033.64	4,323,565.82
四、净利润	16	161,998,744.40	170,651,302.97
（一）归属于母公司所有者的净利润	17	161,998,744.40	170,651,302.97
（二）少数股东损益	18		
五、其他综合收益的税后净额	19		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	20		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	21		
六、综合收益总额	22	161,998,744.40	170,651,302.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	23	161,998,744.40	170,651,302.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额	24		
七、每股收益	25		
基本每股收益	26		
稀释每股收益	27		

法定代表人：

胡新超

主管会计工作负责人：

罗建华

会计机构负责人：

陈明晓

现金流量表

会计期间：2014年度

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司

企财03表
单位：元

项 目	行次	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	233,715,700.00	303,014,810.65
客户存款和同业存放款项净增加额	3		
向中央银行借款净增加额	4		
向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
处置交易性金融资产净增加额	6		
收取利息、手续费及佣金的现金	7		
拆入资金净增加额	8		
回购业务资金净增加额	9		
收到的税费返还	10		
收到其他与经营活动有关的现金	11	483,103,029.37	190,720,626.34
经营活动现金流入小计	12	716,818,729.37	493,735,436.99
购买商品、接受劳务支付的现金	13	774,820,738.67	399,444,645.72
客户贷款及垫款净增加额	14		
存放中央银行和同业款项净增加额	15		
支付利息、手续费及佣金的现金	16		
支付给职工以及为职工支付的现金	17	5,497,235.33	3,987,063.32
支付的各项税费	18		22,152.00
支付其他与经营活动有关的现金	19	286,453,216.77	206,464,409.24
经营活动现金流出小计	20	1,066,771,190.77	609,918,270.28
经营活动产生的现金流量净额	21	-349,952,461.40	-116,182,833.29
二、投资活动产生的现金流量：	22		
收回投资收到的现金	23		
取得投资收益收到的现金	24		
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	25		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	26		111,969.07
收到其他与投资活动有关的现金	27		
投资活动现金流入小计	28		111,969.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29	1,441,828.00	921,646.50
投资支付的现金	30		3,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31		
支付其他与投资活动有关的现金	32		
投资活动现金流出小计	33	1,441,828.00	4,221,646.50
投资活动产生的现金流量净额	34	-1,441,828.00	-4,109,677.43
三、筹资活动产生的现金流量：	35		
吸收投资收到的现金	36	200,000,000.00	90,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	37		
取得借款所收到的现金	38	265,000,000.00	299,500,000.00
发行债券收到的现金	39		
收到其他与筹资活动有关的现金	40		
筹资活动现金流入小计	41	465,000,000.00	389,500,000.00
偿还债务所支付的现金	42	68,400,000.00	45,400,000.00
分配股利、利润所支付的现金	43		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	44		
偿付利息所支付的现金	45	88,120,949.94	70,674,870.50
支付其他与筹资活动有关的现金	46	16,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	47	172,520,949.94	116,074,870.50
筹资活动产生的现金流量净额	48	292,479,050.06	273,425,129.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49		
五、现金及现金等价物净增加额	50	-58,915,239.34	153,132,618.78
加：期初现金及现金等价物余额	51	336,126,668.51	182,994,049.73
六、期末现金及现金等价物余额	52	277,211,429.17	336,126,668.51

法定代表人：

胡锦超

主管会计工作负责人：

王中

会计机构负责人：

陈明

所有者权益变动表

编制单位名称：四川天盈实业有限责任公司
 企财04-1表
 金额单位：元

2014年度											
项 目	行次	归属母公司所有者权益							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	一般风险准备			
一、上年年末余额	1	500,000,000.00	2,738,052,411.60				44,720,827.60		401,358,466.75	3,684,131,705.95	3,684,131,705.95
加：会计政策变更	2										
前期差错更正	3										
二、本年初余额	4	500,000,000.00	2,738,052,411.60				44,720,827.60		401,358,466.75	3,684,131,705.95	3,684,131,705.95
三、本年增减变动金额	5	200,000,000.00					16,199,874.44		145,798,869.96	361,998,744.40	361,998,744.40
(一)综合收益总额	6								161,998,744.40	161,998,744.40	161,998,744.40
(二)所有者投入和减少资本	7	200,000,000.00							200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
1. 所有者投入资本	8	200,000,000.00							200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	9										
3. 其他	10										
(三)专项储备提取与使用	11										
1. 提取专项储备	12										
2. 使用专项储备	13										
(四)利润分配	14										
1. 提取盈余公积	15						16,199,874.44		-16,199,874.44		
2. 提取一般风险准备	16						16,199,874.44		-16,199,874.44		
3. 对所有者的分配	17										
4. 其他	18										
(五)所有者权益内部结转	19										
1. 资本公积转增资本	20										
2. 盈余公积转增资本	21										
3. 盈余公积弥补亏损	22										
4. 其他	23										
四、本期末余额	24	700,000,000.00	2,738,052,411.60				60,920,702.04		547,157,336.71	4,046,130,450.35	4,046,130,450.35

法定代表人：胡新茹
 主管会计工作负责人：罗明
 会计机构负责人：陈明

所有者权益变动表 (续)

编制单位名称: 四川天盈实业有限责任公司

企财04-2表
金额单位: 元

2013年度												
项 目	行次	归属母公司所有者权益								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	一般风险准备	未分配利润			小计
一、上年年末余额	1	410,000,000.00	2,413,802,911.60				27,549,744.14		247,878,247.24	3,099,230,902.98		3,099,230,902.98
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
二、本年年初余额	4	410,000,000.00	2,413,802,911.60				27,549,744.14		247,878,247.24	3,099,230,902.98		3,099,230,902.98
三、本年增减变动金额	5	90,000,000.00	324,249,500.00				17,171,083.46		153,480,219.51	584,900,802.97		584,900,802.97
(一)综合收益总额	6								170,651,302.97	170,651,302.97		170,651,302.97
(二)所有者投入和减少资本	7	90,000,000.00	324,249,500.00						414,249,500.00	414,249,500.00		414,249,500.00
1. 所有者投入资本	8	90,000,000.00	324,249,500.00						414,249,500.00	414,249,500.00		414,249,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	9											
3. 其他	10											
(三)专项储备提取与使用	11											
1. 提取专项储备	12											
2. 使用专项储备	13											
(四)利润分配	14						17,171,083.46		-17,171,083.46			
1. 提取盈余公积	15						17,171,083.46		-17,171,083.46			
2. 提取一般风险准备	16											
3. 对所有者的分配	17											
4. 其他	18											
(五)所有者权益内部结转	19											
1. 资本公积转增资本	20											
2. 盈余公积转增资本	21											
3. 盈余公积弥补亏损	22											
4. 其他	23											
四、本期末余额	24	500,000,000.00	2,738,052,411.60				44,720,827.60	-	401,358,466.75	3,684,131,705.95		3,684,131,705.95

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈明

罗电

胡银

四川天盈实业有限责任公司

2014 年度财务报表附注

编制单位：四川天盈实业有限责任公司

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

1、历史沿革

四川天盈实业有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于 2008 年 2 月 13 日，成立时名称为遂宁市金家物流投资股份有限公司，出资人为遂宁市船山区鑫财资产经营有限公司与遂宁金源科技发展有限公司，注册资本 3000 万元。

2008 年 12 月，经遂宁市人民政府遂府函〔2008〕166 号、遂宁市船山区人民政府遂船府发〔2008〕65 号及四川省工商行政管理局核准，本公司名称变更为四川天盈实业股份有限公司，注册资本增加至 10000 万元，并增加遂宁市船山区人民政府为公司股东。

2012 年 4 月，经四川省工商行政管理局核准，本公司名称变更为四川天盈实业有限责任公司。

2012 年 5 月，经遂宁市人民政府遂府函〔2012〕41 号、遂宁市船山区人民政府遂船府函〔2012〕28 号文批准，本公司股东变更为中国西部现代物流港管理委员会，公司性质变更为国有独资公司。

2012 年 6 月，经遂宁市人民政府办公室收文（2012）第 216 号、遂宁市船山区人民政府遂船府〔2012〕42 号文批准，公司注册资本增加至 20000 万元。2013 年 1 月，经遂宁市人民政府办公室收文（2012）第 255 号、遂宁市船山区人民政府遂船府函〔2012〕83 号批准，公司注册资本增加至 50000 万元。

2014 年 1 月公司增资 20000 万元，注册资本变更为 70000 万元。2014 年 3 月，根据遂宁市政府国有资产监督管理委员会遂市国资函〔2014〕56 号文批准，本公司出资人变更为遂宁市政府国有资产监督管理委员会。

2、公司住所、组织形式及法人代表

公司住所：遂宁市船山区保升乡金家沟物流园玫瑰大道。营业执照：公司取得四川省遂宁市工商行政管理局颁发的注册号为 510900000006713 (1-1) 号《营业执照》；组织形式：有限责任公司（国有独资）。法定代表人：胡铭超。

3、公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：对中国西部现代物流港统征土地进行开发和城市基础设施建设及道路、桥梁、房地产开发、园林等项目投资；农业综合开发、农业基础设施建设；销售：农副产品、纺织品、建筑材料、五金交电。资产投资、经营、管理；土地整理，荒山绿化、水土保持，物流项目建设投资。广告设计、制作、代理、发布。

4、公司实际控制人的名称

公司出资人为遂宁市政府国有资产监督管理委员会，受遂宁市政府国有资产监督管理委员会控制。

二、财务报告的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按财政部分别于 2006 年、2014 颁布和修订的《企业会计准则——基本准则》和 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度：

会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

2、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账原则和计价基础：

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量,其后如果发生减值,按企业会计准则规定计提相应的减值准备。

4、外币业务的核算方法及折算方法

(1) 外币交易

本公司对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。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,不改变其记账本位币金额。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,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 境外经营折算

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：

资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率/与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时,将资产负债表中所有者权益/股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率

或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

5、企业合并

企业合并指将两个或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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大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，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，首先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，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。

6、现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

当本公司成为金融工具合同条款中的一方时,确认相应的金融资产或金融负债。初始确认金融资产和金融负债,以公允价值计量。对于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,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类并在允许和恰当的情况下,于资产负债表日重新评估该分类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、借款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:1) 取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理;3) 属于衍生金融工具。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

③贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述其他三种类别的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或被认定发生减值，在此之前确认在资本公积的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：1) 承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生金融工具。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②应付债券

发行债券按照公允价值入账，发行价格与面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销。

③其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

④财务担保合同

财务担保合同在初始确认时按公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（3）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②应收款项减值

在资产负债表日，本公司对单项金额大于100万元的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。按下列标准计提一般坏账准备：

账 龄	计提比例
1年以内（含1年，下同）	0%
1-2年	5%
2-3年	20%
3年以上	50%

本公司与政府部门、市属国有企业以及关联方之间的往来款项，原则上不计提坏账准备，如果债务单位已资不抵债或关停并转的，可对其可收回金额做出客观判断，就其无法收回的差额部分提取坏账准备。

③以成本计量的金融资产减值

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

④可供出售金融资产减值

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，不通过损益转回。

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

8、存货的核算方法

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品；开发成本、开发产品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料发出按加权平均法核算；库存商品发出按个别认定法核算；低值易耗品采用五五摊销法核算；包装物采用领用时一次摊销法核算。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制，对存货作定期盘点。

(5) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以

恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

9、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

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。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。

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。

(3) 后续计量及损益确认方法

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，按照本附注“四、5 企业合并的会计处理方法”和“七、1 合并财务报表的编制方法”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。

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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

10、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。

固定资产仅在与其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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产应按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用等因素的影响。固定资产的成本一般包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过了正常的信用条件延期支付，固定资产的成本应以各期付款额的现值之和确定。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

资产类型	折旧年限	残值率(%)	折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输设备	5	5	19
办公电子设备	3	5	31.67

本公司固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业提供经济

利益的，适用不同折旧率。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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。

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产在满足下列条件时予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产的计量

本公司投资性房地产按公允价值模式计量。确定投资性房地产的公允价值时，应当参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格(市场公开报价)；无法取得同类或类似房地产现行市场价格的，可以参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素。从而对投资性房地产的公允价值作出合理估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计量。

12、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。

13、资产减值

本公司对除存货、建造合同工程、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值,按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年末都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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,予以资本化,其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间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和存货等资。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生。

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

15、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司无其他长期职工福利。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入确认

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

18、政府补助

本公司政府补助为与收益相关的政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则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。

20、重大会计估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，这些重大估计的不确定性可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整。

（1）应收款项减值准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

（2）固定资产的可使用年限和残值

本公司的固定资产可使用年限和残值是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验进行的估计，如果该些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧率、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

（3）所得税及递延所得税资产

本公司计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，该些差额将对当期的所得税造成影响。

递延所得税资产包含由于资产减值准备，可抵扣亏损，预提产品保修费，内

退人员费用的账面价值与计税基础之间的暂时性差异所核算的递延所得税资产。在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际应纳税利润及暂时性差异在未来转回年度的实际税率。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

五、税收政策

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	3%、 5%
增值税	应纳增值额	17%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《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》等8项会计准则。公司对《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）和《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）准则于2014年7月1日起施行。本公司于2014年12月31日开始执行前述修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额

准则名称	会计政策变更的内容	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	注 1	长期股权投资	-800,000.00
		可供出售金融资产	800,000.00

注1.《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》之前，本公司对投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

（二）本公司及子公司前期会计差错主要更正事项

盈嘉资产代物流港管委会收取的公租房租金计入公司营业收入，调减期初未分配利润 225,040.00 元。

七、合并财务报表的合并范围及变化情况

1、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

2、本公司拥有被投资单位 50%以上（不含 50%）权益性资本且本公司实质上拥有控制权的子公司基本情况及财务报表合并情况：

序号	企业名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	实际出资额 (万元)	持股比例	是否合并 报表
1	四川盈嘉资产经营管理有限责任公司(“盈嘉资产”)	遂宁市	对中国西部物流港国有资产进行管理, 投资项目管理。	100.00	100.00	100%	是
2	四川物联亿达科技有限公司(简称“物联亿达”)	遂宁市	批发零售: 预包装食品、乳制品(至 2016 年 5 月)。提供计算机软硬件及外部设备的技术开发、转让、咨询服务等。	1,000.00	1,000.00	52.50%	是

3、报告期内合并范围的变更及理由

无

八、合并财务报表主要项目注释:

1. 货币资金

项目	2014-12-31	2013-12-31
现金	135,461.97	338,134.00
银行存款	280,982,305.24	351,297,239.64
合计	281,117,767.21	351,635,373.64

2. 应收账款

(1)应收账款分类披露:

类 别	2014-12-31				2013-12-31			
	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%
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
其他组合	868,464,255.15	100.00			594,328,635.15	100.00		
合 计	868,464,255.15	100.00			594,328,635.15	100.00		

(2)账龄分析:

账龄	2014-12-31			2013-12-31		
	账面余额	占总金额比例%	坏账准备	账面余额	占总金额比例%	坏账准备
1 年以内	507,974,848.00	58.49		510,743,682.89	85.94	
1-2 年	360,489,407.15	41.51		83,584,952.26	14.06	
2-3 年						
3 年以上						
合计	868,464,255.15	100.00		594,328,635.15	100.00	

(3)期末应收账款主要债务人为:

债务人名称	金额	占总金额的比例 (%)
中国西部现代物流港管委会	867,640,155.15	99.91
九州通中药材电子商务有限公司	600,000.00	0.07

债务人名称	金额	占总金额的比例 (%)
北京志翔领取咨询有限公司	71,600.00	0.01
合计	868,311,755.15	99.99

3. 预付账款

(1) 账龄分析:

账 龄	2014-12-31		2013-12-31	
	账面余额	占总金额比例%	账面余额	占总金额比例%
1 年以内	69,776,217.03	35.09	189,610,000.00	99.45
1-2 年	128,000,000.00	64.38		
2-3 年				
3 年以上	1,050,400.00	0.53	1,050,400.00	0.55
合 计	198,826,617.03	100.00	190,660,400.00	100.00

(2) 预付款主要债务人为:

债务人名称	金额	占总金额的比例 (%)
四川天艺园林绿化工程有限责任公司	21,000,000.00	10.57
遂宁市顺通路桥有限公司	31,700,000.00	15.95
四川繁荣建设工程有限公司	18,000,000.00	9.06
四川金秋投资有限公司	31,800,000.00	16.01
遂宁东正投资有限公司	17,000,000.00	8.56
合 计	119,500,000.00	60.15

4. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄披露:

类 别	2014-12-31				2013-12-31			
	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%
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,634,058.00	1.11	1,302,027.80	49.43	2,604,054.00	0.89	1,281,387.00	49.20
其他组合	234,219,595.98	98.89			289,503,654.14	99.11		
合 计	236,853,653.98	100.00	1,302,027.80		292,108,008.14	100.00	1,281,387.00	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	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
1 年以内	30,000.00					
1-2 年			5.00			5.00
2-3 年	4.00	0.80	20.00	69,300.00	13,860.00	20.00
3 年以上	2,604,054.00	1,302,027.00	50.00	2,535,054.00	1,267,527.00	50.00
合计	2,634,058.00	1,302,027.80	49.43	2,604,354.00	1,281,387.00	49.20

(3) 其他应收款主要的债务人为:

债务人名称	金额	所占总金额比例(%)
中国西部现代物流港管委会	132,563,897.00	56.28
遂宁市船山区财政局	67,740,000.00	28.76
遂宁发展投资有限责任公司	20,000,000.00	8.49
遂宁天泰实业有限责任公司	9,700,000.00	4.12
遂宁市东正投资有限公司	2,000,000.00	0.85
合 计	232,003,897.00	98.50

5. 存货

项目	2014-12-31			2013-12-31		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,272,372,075.07		4,272,372,075.07	3,752,633,621.06		3,752,633,621.06
研发成本	4,054.34		4,054.34	154,914.50		154,914.50
合计	4,272,376,129.41	-	4,272,376,129.41	3,752,788,535.56		3,752,788,535.56

(1)期末开发成本中,35 宗待开发土地、椿香水韵安置小区已设置抵押, 账面价值 252,908.20 万元。

(2)开发成本中资本化利息金额 88,120,949.94 元。

6. 可供出售金融资产

(1)明细情况

项 目	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
可供出售权益工具	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
其中: 按公允价值计量						
按成本计量	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
合 计	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
遂宁物流产业技术研究院	800,000.00			800,000.00
小 计	800,000.00			800,000.00

遂宁物流产业技术研究院为社会团体法人

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期 现金红利
	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31		
遂宁物流产业技术研究院					80.00	

7. 固定资产

1、固定资产原值	2013-12-31	本期增加数	本期减少数	2014-12-31
房屋及建筑物	983,600.00			983,600.00
运输设备	7,111,096.52	656,563.00		7,767,659.52
电子及其他设备	3,541,077.61	1,621,700.28		5,162,777.89
合 计	11,635,774.13	2,278,263.28		13,914,037.41
2、累 计 折 旧				
房屋及建筑物	28,688.34	49,605.84		78,294.18
运输设备	3,243,998.70	1,375,465.75		4,619,464.45
电子及其他设备	1,945,710.17	1,000,260.11		2,945,970.28
合 计	5,218,397.21	2,425,331.70		7,643,728.91
3、固定资产减值				
4、固定资产净额	6,417,376.92			6,270,308.50

8. 长期待摊费用

项 目	2013-12-31	本期增加数	本期减少数	2014-12-31
房租及装修费	617,003.50		165,951.44	451,052.06
融资费		2,110,361.00		2,110,361.00
合 计	617,003.50	2,110,361.00	165,951.44	2,561,413.06

9. 递延所得税资产

类别	2014-12-31	2013-12-31
应收款项坏账准备	325,506.95	320,346.75
合 计	325,506.95	320,346.75

10. 资产减值准备明细

项 目	2013-12-31	本期增加数	本期减少数	2014-12-31
一、坏账准备小计	1,281,387.00	20,640.80		1,302,027.80
其中：应收账款				
其他应收款	1,281,387.00	20,640.80		1,302,027.80
二、贷款损失准备				
三、存货跌价准备				
四、长期投资减值准备				
五、固定资产减值准备				
合 计	1,281,387.00	20,640.80		1,302,027.80

11. 应付账款

(1) 应付账款账龄情况列示如下：

账 龄	2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占总金额比例(%)	金额	占总金额比例(%)
1 年以内	16,058,758.32	76.26	99,899.48	0.99
1—2 年			10,000,000.00	99.01
2—3 年	5,000,000.00	23.74		
3 年以上				
合 计	21,058,758.32	100.00	10,099,899.48	100.00

(2) 期末应付账款前五名单位如下：

项目	期末余额	占总金额的比例(%)
江西省朝晖城市建设工程有限公司	8,904,700.05	42.29
江西建筑施工有限公司	5,000,000.00	23.74
遂宁朝鑫建筑工程有限公司	4,258,270.29	20.22
中国西南建筑勘察设计研究有限公司	1,270,675.00	6.03
重庆城建控股（集团）有限责任公司	500,000.00	2.37
合 计	19,933,645.34	94.65

12. 预收账款

(1) 预收账款账龄情况列示如下：

账 龄	2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占总金额比例(%)	金额	占总金额比例(%)
1 年以内			5,025,464.00	93.49

1—2 年	700,000.00	100.00	350,000.00	6.51
2—3 年				
3 年以上				
合 计	700,000.00	100.00	5,375,464.00	100.00

(2) 预收账款单位明细如下:

项目	期末余额	占总金额的比例(%)
船山区工商局	700,000.00	100.00

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细列示

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、短期薪酬	1,097,499.84	18,603,512.59	19,701,012.43	
二、离职后福利-设定提存计划		2,627,829.64	2,627,829.64	
三、辞退福利				
合 计	1,097,499.84	21,231,342.23	22,328,842.07	

(2) 期末短期薪酬列示

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,097,499.84	14,888,285.19	15,985,785.03	
二、职工福利费		2,000,763.83	2,000,763.83	
三、社会保险费		994,503.57	994,503.57	
四、住房公积金		719,960.00	719,960.00	
五、工会职工教育经费				
六、劳务人员养老保险				
七、劳务人员工伤保险				
八、应付劳务人员工资				
合 计	1,097,499.84	18,603,512.59	19,701,012.43	

(3) 期末设定提存计划列示

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、基本养老保险		2,423,177.29	2,423,177.29	
二、失业保险费		204,652.35	204,652.35	
合 计		2,627,829.64	2,627,829.64	

14. 应交税费

项 目	2014-12-31	2013-12-31
营业税	4,132,724.43	2,871,442.82
增值税	97,189.93	29,748.00
城建税	293,100.02	203,083.35
企业所得税	9,734,009.16	8,641,880.07
教育费附加	209,357.16	145,059.54
个人所得税		1,548.83
其他	1,725.30	6,010.41
合 计	14,468,106.00	11,898,773.02

15. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况列示如下:

账 龄	2014-12-31		2013-12-31	
	金额	占总金额比例 (%)	金额	占总金额比例 (%)
1 年以内	85,636,241.52	21.61	137,532,354.19	34.43
1—2 年	73,939,808.97	18.66	36,121,911.00	9.04
2—3 年	35,998,991.33	9.08	771,018.20	0.19
3 年以上	200,732,371.54	50.65	225,001,020.00	56.33
合 计	396,307,413.36	100.00	399,426,303.39	100.00

(2) 期末其他应付款主要客户单位如下:

项目	期末余额	占总金额的比例 (%)
遂宁天泰实业有限公司	134,861,132.86	34.03
遂宁发展投资有限公司	103,526,050.00	26.12
遂宁市中天市政工程有限公司	25,590,000.00	6.46
四川尧顺建筑工程有限公司	22,350,000.00	5.64
遂宁市船山区财政局	20,000,000.00	5.05
合 计	306,327,182.86	77.30

16. 一年内到期非流动负债

借款类别	2014-12-31	2013-12-31
长期借款	127,480,000.00	68,400,00.00
合 计	127,480,000.00	68,400,00.00

17. 长期借款

(1) 长期借款明细如下:

借款类别	2014-12-31	2013-12-31
信用借款		6,000,000.00
担保借款		
抵押借款	1,221,330,000.00	1,018,730,000.00
质押借款		
减：一年内到期的长期借款	127,480,000.00	68,400,000.00
合计	1,093,850,000.00	956,330,000.00

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日抵押借款情况如下：

债务人	债权人	金 额	抵押物
本公司	遂宁市商业银行	25,000,000.00	本公司待开发土地及安置房
本公司	国家开发银行四川分行	1,014,000,000.00	本公司待开发土地
本公司	农业发展银行遂宁分行	182,330,000.00	本公司待开发土地
	合 计	1,221,330,000.00	

18. 专项应付款

项 目	2014-12-31	2013-12-31
廉租房专项资金	25,340,000.00	25,340,000.00
重点产业园区发展引导资金	7,000,000.00	5,000,000.00
公租房专项资金	11,532,000.00	11,532,000.00
汽车物流文化节专项资金		2,000,000.00
四川省现代物流试点示范工程资金	1,600,000.00	1,700,000.00
中小企业专项资金		11,955.94
物流公共信息平台建设项目	392,297.10	7,166.14
政府引导资金	35,000,000.00	
基础设施建设专项资金	30,710,000.00	
棚改补助资金	47,084,300.00	
其他制造业专项		11,509.79
其他商业流通事务专项	2,020,873.79	8,783.82
合 计	160,679,470.89	45,611,415.69

19. 实收资本

类别	2013-12-31	本期增加数	本期减少数	2014-12-31
中国西部现代物流港管委会	500,000,000.00	200,000,000.00	700,000,000.00	
遂宁市政府国有资产监督管理委员会		700,000,000.00		700,000,000.00
合计	500,000,000.00	900,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00

实收资本业经成都佳信会计师事务所佳信验字【2014】第 01-01 号验资报告验证。

20. 资本公积

项目	2013-12-31	本期加数	本期减少数	2014-12-31
其他资本公积	2,738,336,011.60			2,738,336,011.60
合计	2,738,336,011.60			2,738,336,011.60

21. 盈余公积

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
法定盈余公积	44,720,827.60	16,199,874.44		60,920,702.04
合计	44,720,827.60	16,199,874.44		60,920,702.04

22. 未分配利润

项目	2014 年度	2013 年度
上年年末数	402,000,386.76	246,885,792.73
加：年初未分配利润调整数	-225,040.00	
本年年初数	401,775,346.76	246,885,792.73
本年增加	161,846,850.47	172,285,677.49
其中：本年净利润转入	161,846,850.47	171,226,508.05
其他增加		1,059,169.44
本年减少	16,199,874.44	17,171,083.46
其中：本年提取盈余公积数	16,199,874.44	17,171,083.46
本年对所有者分配		
本年提取风险准备		
未纳入合并范围影响数		
其他		
本年期末数	547,422,322.79	402,000,386.76

23. 营业收入、成本**(1) 营业收入、成本构成：**

项 目	营业收入		营业成本	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
主营业务	502,350,748.00	530,568,495.27	473,988,691.26	501,948,145.73
其他业务	16,651,490.05	11,627,003.57	5,978,776.00	5,689,477.29
合 计	519,002,238.05	542,195,498.84	479,967,467.26	507,637,623.02

(2) 主营业务收入、成本构成：

项 目	营业收入		营业成本	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
土地整理开发	188,288,688.00	453,063,755.27	171,171,534.00	431,489,290.73
基础设施建设	314,062,060.00	77,504,740.00	302,817,157.26	70,458,855.00
合 计	502,350,748.00	530,568,495.27	473,988,691.26	501,948,145.73

(3) 其他业务收入、支出构成:

项 目	其他业务收入		其他业务支出	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
软件开发	16,439,313.05	10,851,399.57	5,919,561.00	5,660,377.29
其他服务	212,177.00	775,604.00	59,215.00	29,100.00
合 计	16,651,490.05	11,627,003.57	5,978,776.00	5,689,477.29

24. 营业税金及附加

项目	2014 年度	2013 年度
营业税	1,282,347.61	1,318,652.98
城建税	99,679.42	113,113.34
教育费附加	71,199.59	80,795.25
副调基金	11,518.73	11,112.58
合 计	1,464,745.35	1,523,674.15

25. 销售费用

项 目	2014 年度	2013 年度
工资、福利及社保		225,677.01
广告、宣传及展览费	5,559.10	
折旧费	20,159.48	4,365.64
办公水电费		78,300.95
其他		
合 计	25,718.58	308,343.60

26. 管理费用

项 目	2014 年度	2013 年度
工资、福利及社保	17,624,636.61	12,540,881.46
折旧及摊销	3,994,788.39	726,767.81
业务招待费	1,222,126.89	687,851.60
税金	95,714.00	649.30
差旅费	1,349,696.70	348,948.50
办公水电费	1,220,830.84	934,879.62

项 目	2014 年度	2013 年度
汽车费用	4,122,286.95	33,402.44
劳务费	5,942.70	
审计咨询费	79,986.00	155,829.00
装修费	308,819.00	61,680.00
保险费	735,730.20	376,495.79
房租	610,519.24	9,900.00
其他	3,675,662.50	108,892.63
合 计	35,046,740.02	15,986,178.15

27. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
利息支出		
减：利息收入	1,280,976.43	543,243.68
汇兑损益		
其他	35,787.84	33,899.81
合 计	-1,245,188.59	-509,343.87

28. 资产减值损失

资产减值损失明细项目列示如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
其他应收款坏账准备	20,640.80	10,395.00
合 计	20,640.80	10,395.00

29. 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
处置长期股权投资取得的收益		-1,059,531.60
其他	23,585.79	
合 计	23,585.79	-1,059,531.60

30. 营业外收入

营业外收入项目列示如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
处置非流动资产利得小计		
其中：处置固定资产利得		
罚款、违约金、赔偿收入	776,059.00	
政府补助	160,000,000.00	160,000,000.00
其他	79,687.77	1,000.41
合 计	160,855,746.77	160,001,000.41

31. 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
处置非流动资产损失小计		
其中：处置固定资产损失		
滞纳金支出	1,409,289.00	
捐赠、赞助支出		50,000.00
其他	39,719.95	100,108.32
合 计	1,449,008.95	150,108.32

32. 所得税费用

所得税费用明细项目列示如下：

项 目	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	1,337,620.76	4,539,909.18
递延所得税费用	-5,160.20	-2,598.75
合 计	1,332,460.56	4,537,310.43

九. 在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川盈嘉资产经营管理有限责任公司	遂宁	遂宁	服务业	100.00		设立
四川物联亿达科技有限公司	遂宁	遂宁	服务业	52.50		设立

十. 关联方关系及其交易的披露

1、存在控制关系的关联方

(1) 本公司出资人为遂宁市政府国有资产监督管理委员会，受遂宁市政府国有资产监督管理委员会控制。

(2) 存在控制关系的关联方持有的股份及其变化（单位：万元）

企业名称	2013-12-31		本期增加	本期减少	2014-12-31	
	金额	比例			金额	比例
中国西部现代物流港管理委员会	50,000.00	100%	20,000.00	70,000.00		
遂宁市政府国有资产监督管理委员会			70,000.00		70,000.00	100%

(3) 本公司子公司情况详见附注七.2

2、不存在控制关系的关联方

无

3、关联方交易

无

4、期末关联方担保情况

无

5、关联方余额

无

十一、或有事项

1、截止 2014 年 12 月 31 日本公司资产抵押事项

序号	抵押财产名称	抵押目的	抵押期间	抵押物账面价值(万元)	资产占有方
1	遂船国用（2009）字第 0116 号	本公司农发行遂宁分行贷款	2010.3-2017.12	20,197.88	本公司
2	遂船国用（2013）字第 001 号	本公司国开行四川分行贷款	2012.11-2022.11	4,259.73	本公司
3	遂船国用（2013）字第 002 号	本公司国开行四川分行贷款	2011.3-2015.3	2,610.15	本公司
4	遂船国用（2013）字第 003 号	本公司国开行四川分行贷款	2011.3-2015.3	2,609.57	本公司
5	遂船国用（2013）字第 004 号	本公司国开行四川分行贷款	2011.3-2015.3	2,609.23	本公司
6	遂船国用（2010）字第 355 号	本公司国开行四川分行贷款	2011.6-2023.6	16,928.68	本公司
7	遂船国用（2012）字第 338 号	本公司国开行四川分行贷款	2012.11-2022.11	15,978.40	本公司
8	遂船国用（2012）字第 343 号	本公司农发行遂宁分行贷款	2013.11-2018.11	12,447.40	本公司

序号	抵押财产名称	抵押目的	抵押期间	抵押物账面价值(万元)	资产占有方
9	遂船国用(2012)字第344号	本公司农发行遂宁分行贷款	2013.11-2018.11	12,770.29	本公司
10	遂船国用(2012)字第345号	本公司国开行四川分行贷款	2012.11-2022.11	15,590.72	本公司
11	遂船国用(2012)字第342号	本公司农发行遂宁分行贷款	2013.11-2018.11	10,773.42	本公司
12	遂船国用(2012)字第505号	本公司国开行四川分行贷款	2011.6-2023.6	4,990.80	本公司
13	遂船国用(2012)字第508号	本公司遂宁商业银行贷款	2011.3-2015.3	2,244.83	本公司
14	遂船国用(2012)字第692号	本公司遂宁商业银行贷款	2011.3-2015.3	4,723.48	本公司
15	遂船国用(2012)字第693号	本公司国开行四川分行贷款	2011.6-2023.6	2,616.36	本公司
16	遂船国用(2012)字第694号	本公司遂宁商业银行贷款	2011.3-2015.3	6,050.97	本公司
17	遂船国用(2012)字第797号	本公司国开行四川分行贷款	2011.6-2023.6	7,680.91	本公司
18	遂船国用(2013)字第499号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	19,973.79	本公司
19	遂船国用(2013)字第361号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	1,855.44	本公司
20	遂船国用(2013)字第362号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	1,809.76	本公司
21	遂船国用(2013)字第363号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	2,109.20	本公司
22	遂船国用(2013)字第364号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	2,237.45	本公司
23	遂船国用(2013)字第365号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	1,029.05	本公司
24	遂船国用(2013)字第366号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	2,657.04	本公司
25	遂船国用(2013)字第367号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	2,071.88	本公司
26	遂船国用(2013)字第368号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	1,876.85	本公司
27	遂船国用(2013)字第369号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	1,815.67	本公司
28	遂船国用(2013)字第370号	本公司国开行四川分行贷款	2013.12-2025.12	1,924.08	本公司
29	开发成本(椿香水韵安置小区)	本公司遂宁商业银行贷款	2011.3-2015.3	1,769.15	本公司
30	遂船国用(2012)字第098号	四川省鸿川建设工程有限公司在兴业银行成都分行贷款抵押	2014.7-2015.9	6,369.17	本公司
31	遂船国用(2012)字第487号、(2014)074号	四川繁荣建设工程有限公司在恒丰银行成都分行贷款抵押	2014.2-2015.8	3,910.18	本公司
32	遂船国用(2009)字第0109号	遂宁发展投资集团有限公司在国开行四川分行贷款抵押	2009.10-2019.10	49,191.01	本公司
33	遂船国用(2012)字第486、673、691号	遂宁金发建筑有限责任公司在恒丰银行成都分行贷款抵押	2014.7-2015.7	7,225.65	本公司
		合 计		252,908.20	

2、截止2014年12月31日本公司对外担保、抵押情况如下。

担保单位	用途	担保期限	担保额(万元)	担保形式
四川省鸿川建设工程有限公司	兴业银行成都分行贷款	2014.7-2015.9	5,000.00	本公司单人担保
四川繁荣建设有限公司	恒丰银行成都分行贷款	2014.2-2015.8	3,000.00	本公司单人担保
遂宁金发建筑有限责任公司	恒丰银行成都分行贷款	2014.7-2015.7	4,000.00	本公司单人担保
四川省鸿川建设工程有限公司	兴业银行成都分行贷款	2014.7-2015.9	5,000.00	本公司土地抵押
四川繁荣建设工程有限公司	恒丰银行成都分行贷款	2014.2-2015.8	3000.00	本公司土地抵押
遂宁发展投资集团有限公司	国开行四川分行贷款	2009.10-2019.10	20,367.20	本公司土地抵押

担保单位	用途	担保期限	担保额 (万元)	担保形式
遂宁金发建筑有限责任公司	恒丰银行成都分行贷款	2014.7-2015.7	4,000.00	本公司土地抵押
	合 计		44,367.20	

十二、资产负债表日后事项的说明

无

十三、其他事项说明

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2014-12-31	2013-12-31
现金	78,313.95	126,453.47
银行存款	277,133,115.22	336,000,215.04
合 计	277,211,429.17	336,126,668.51

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	2014-12-31				2013-12-31			
	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%
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
其他组合	862,840,155.15	100.00			594,205,107.15	100.00		
合 计	862,840,155.15	100.00			594,205,107.15	100.00		

(2) 账龄分析：

账龄	2014-12-31			2013-12-31		
	账面余额	占总金额比例%	坏账准备	账面余额	占总金额比例%	坏账准备
1 年以内	502,350,748.00	58.22		510,622,154.89	85.93	
1-2 年	360,489,407.15	41.78		83,582,952.26	14.03	
2-3 年						
3 年以上						

账龄	2014-12-31			2013-12-31		
	账面余额	占总金额比例%	坏账准备	账面余额	占总金额比例%	坏账准备
合计	862,840,155.15	100.00		594,205,107.15	100.00	

(3) 期末应收账款债务人为:

债务人名称	金额	占总金额的比例 (%)
中国西部现代物流港管委会	862,840,155.15	100.00
合计	862,840,155.15	100.00

3. 预付账款

(1) 账龄分析:

账龄	2014-12-31		2013-12-31	
	账面余额	占总金额比例%	账面余额	占总金额比例%
1 年以内	69,634,650.00	35.05	189,600,000.00	99.45
1-2 年	128,000,000.00	64.42		
2-3 年				
3 年以上	1,050,400.00	0.53	1,050,400.00	0.55
合 计	198,685,050.00	100.00	190,650,400.00	100.00

(2) 预付款主要债务人为:

债务人名称	金额	占总金额的比例 (%)
四川天艺园林绿化工程有限责任公司	21,000,000.00	10.57
遂宁市顺通路桥有限公司	31,700,000.00	15.95
四川繁荣建设工程有限公司	18,000,000.00	9.06
四川金秋投资有限公司	31,800,000.00	16.01
遂宁东正投资有限公司	17,000,000.00	8.56
合 计	119,500,000.00	60.15

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	2014-12-31			2013-12-31				
	账面余额	坏账准备		账面余额		坏账准备		计提比例%
	金额	比例%	金额	计提比例%	金额	比例%	金额	
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款								

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,634,058.00	1.13	1,302,027.80	49.43	2,604,054.00	0.89	1,281,387.00	49.20
其他组合	229,844,197.98	98.87			288,902,692.14	99.11		
合 计	232,478,255.00	100.00			291,506,746.14	100.00		

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	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
1 年以内	30,000.00					
1-2 年			5.00			5.00
2-3 年	4.00	0.80	20.00	69,300.00	13,860.00	20.00
3 年以上	2,604,054.00	1,302,027.00	50.00	2,535,054.00	1,267,527.00	50.00
合计	2,634,058.00	1,302,027.80	49.43	2,604,354.00	1,281,387.00	49.20

(3) 其他应收款主要的债务人为:

债务人名称	金额	所占总金额比例(%)
中国西部现代物流港管委会	128,563,897.00	55.30
遂宁市船山区财政局	67,740,000.00	29.14
遂宁发展投资有限责任公司	20,000,000.00	8.60
遂宁天泰实业有限责任公司-利息	9,700,000.00	4.17
遂宁市东正投资有限公司	2,000,000.00	0.86
合 计	228,003,897.00	98.07

5. 存货

项目	2014-12-31			2013-12-31		
	余额	跌价准备	账面价值	余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,272,372,075.07		4,272,372,075.07	3,752,633,621.06		3,752,633,621.06
合计	4,272,372,075.07		4,272,372,075.07	3,752,633,621.06		3,752,633,621.06

(1) 期末开发成本中, 36 宗待开发土地、椿香水韵安置小区已设置抵押, 账面价值 261,986.70 万元。

(2) 开发成本中资本化利息金额 88,120,949.94 元

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资项目:

项目	2014-12-31	2013-12-31
长期股权投资	6,250,000.00	6,250,000.00
其中：权益法核算的投资		
成本法核算的投资	6,250,000.00	6,250,000.00
减：减值准备		
合计	6,250,000.00	6,250,000.00

(2) 长期股权投资项目明细:

成本法核算的长期股权投资

序号	被投资单位名称	股权比例	账面余额		本期 应计损益	本期 实收红利	备 注
			2014-12-31	2013-12-31			
1	四川盈嘉资产经营管理有限责任公司	100.00%	1,000,000.00	1,000,000.00			
2	四川物联亿达科技有限公司	52.50%	5,250,000.00	5,250,000.00			
	成本法核算的长期股权投资合计		6,250,000.00	6,250,000.00			

7. 固定资产

1、固定资产原值	2013-12-31	本期增加数	本期减少数	2014-12-31
运输设备	6,895,917.27	656,563.00		7,552,480.27
电子及其他设备	2,804,881.00	1,374,400.00		4,179,281.00
合计	9,700,798.27	2,030,963.00		11,731,761.27
2、累计折旧				
运输设备	3,204,735.20	1,375,465.75		4,580,200.95
电子及其他设备	1,757,191.11	726,084.18		2,483,275.29
合计	4,961,926.31	2,101,549.93		7,063,476.24
3、固定资产减值				2,945,970.28
4、固定资产净额	4,738,871.96			4,668,285.03

8. 递延所得税资产

类别	2014-12-31	2013-12-31
应收款项坏账准备	325,506.95	320,346.75
合计	325,506.95	320,346.75

9. 营业收入、成本

(1) 营业收入、成本构成:

项 目	营业收入		营业成本	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
主营业务	502,350,748.00	530,568,495.27	473,988,691.26	501,948,145.73
其他业务		30,000.00		
合 计	502,350,748.00	530,598,495.27	473,988,691.26	501,948,145.73

(2) 主营业务收入、成本构成:

项 目	营业收入		营业成本	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
土地整理开发	188,288,688.00	453,063,755.27	171,171,534.00	431,489,290.73
基础设施建设	314,062,060.00	77,504,740.00	302,817,157.26	70,458,855.00
合 计	502,350,748.00	530,568,495.27	473,988,691.26	501,948,145.73

(3) 其他业务收入、支出构成:

项 目	其他业务收入		其他业务支出	
	2014 年度	2013 年度	2014 年度	2013 年度
其他服务		30,000.00		
合 计		30,000.00		

十五、财务报表之编制承诺及报出

本财务报告经本公司董事会于 2015 年 3 月 30 日批准报出。