

上海爱使股份有限公司

600652

2007 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	10
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	16
十、重要事项.....	17
十一、财务会计报告.....	20
十二、备查文件目录.....	73

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、利安达信隆会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人肖勇，总经理孙大睿，主管会计工作负责人刘玉梁及会计机构负责人（会计主管人员）周耀东应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海爱使股份有限公司
公司法定中文名称缩写：爱使股份
公司英文名称：SHANGHAI ACE CO., LTD.
公司英文名称缩写：SACE
- 2、公司法定代表人：肖勇
- 3、公司董事会秘书：许汉章
电话：021-64710022-8818
传真：021-64711120
E-mail：xuhanzhang@sh-ace.com
联系地址：上海市肇嘉浜路 666 号
公司证券事务代表：陆佩华
电话：021-64710022-8105
传真：021-64711120
E-mail：lupeihua@sh-ace.com
联系地址：上海市肇嘉浜路 666 号
- 4、公司注册地址：上海市石门二路 333 弄 3 号
公司办公地址：上海市肇嘉浜路 666 号
邮政编码：200031
公司国际互联网网址：<http://www.sh-ace.com>
公司电子信箱：shace@sh-ace.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：爱使股份
公司 A 股代码：600652
- 7、其他有关资料
公司法人营业执照注册号：3100001007438
公司税务登记号码：310106132354302
公司组织结构代码：13235430-2
公司聘请的境内会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：中国北京朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区
2008 室

三、主要财务数据和指标：**(一) 本报告期主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	90,198,745.58
利润总额	93,514,977.25
归属于上市公司股东的净利润	25,557,159.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,178,616.14
经营活动产生的现金流量净额	347,115,579.75

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	17,028,377.01
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	228,738.00
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	7,660,497.30
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-4,539,068.85
合计	20,378,543.46

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年 增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,551,993,846.65	1,585,485,690.34	1,510,130,877.37	-2.11	1,530,373,342.32
利润总额	93,514,977.25	111,762,849.34	106,681,902.94	-16.33	152,611,659.70
归属于上市公司股东的净利润	25,557,159.60	17,295,861.12	12,214,914.72	47.76	38,611,548.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,178,616.14	11,797,412.42	6,716,466.02	-56.10	43,139,837.63
基本每股收益	0.07	0.04	0.03	75	0.10
稀释每股收益	0.07	0.04	0.03	75	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.01	0.03	0.02	-66.67	0.11
全面摊薄净资产收益率(%)	2.92	2.04	1.47	增加 0.88 个百分点	4.71
加权平均净资产收益率(%)	2.97	2.06	1.48	增加 0.91 个百分点	4.82
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	0.59	1.39	0.81	减少 0.80 个百分点	5.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.00	1.41	0.81	减少 0.41 个百分点	5.39
经营活动产生的现金流量净额	347,115,579.75	384,930,346.46	384,930,346.46	-9.82	306,501,282.14
每股经营活动产生的现金流量净额	0.89	0.99	0.99	-10.10	0.79
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末 增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	4,368,632,869.07	2,869,114,526.20	2,851,178,713.50	52.27	2,638,118,165.36
所有者权益(或股东权益)	873,954,021.74	846,990,612.14	832,243,487.63	3.18	820,028,572.91
归属于上市公司股东的每股净资产	2.24	2.17	2.14	3.23	2.11

(四)采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	2,008,800.00	3,307,500.00	1,298,700.00	-
合计	2,008,800.00	3,307,500.00	1,298,700.00	-

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末，公司无内部职工股。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					97,172
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	质押或冻结的股份数量	
天天科技有限公司	其他	9.0866	35,393,318	无	
邹月普	其他	0.6923	2,696,599	未知	
梁乙明	其他	0.5181	2,018,200	未知	
王渊	其他	0.4499	1,752,400	未知	
陈城	其他	0.3158	1,230,000	未知	
顾培华	其他	0.3055	1,190,000	未知	
李焕荣	其他	0.2683	1,045,000	未知	
孙元春	其他	0.2358	918,300	未知	
北京康吉伟业投资顾问有限公司	其他	0.2253	877,730	未知	
南京奥一水处理中心	其他	0.2182	850,000	未知	
南京哥来韦尔科技有限公司	其他	0.2182	850,000	未知	
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
天天科技有限公司	35,393,318		人民币普通股		
邹月普	2,696,599		人民币普通股		
梁乙明	2,018,200		人民币普通股		
王渊	1,752,400		人民币普通股		
陈城	1,230,000		人民币普通股		
顾培华	1,190,000		人民币普通股		
李焕荣	1,045,000		人民币普通股		
孙元春	918,300		人民币普通股		
北京康吉伟业投资顾问有限公司	877,730		人民币普通股		
南京奥一水处理中心	850,000		人民币普通股		
南京哥来韦尔科技有限公司	850,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1. 在前十大股东中，天天科技有限公司为本公司第一大股东；2. 未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；3. 本公司发行的股票全部为上市流通的人民币普通 A 股。				

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：天天科技有限公司

法人代表：雷宪红

注册资本：30,000 万元

成立日期：2000 年 3 月 14 日

主要经营业务或管理活动：计算机产业、电子、高新技术产业、信息产业及系统网络工程项目的投资管理。

(2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：雷宪红

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：曾任天天科技有限公司副总经理、董事。现任该公司董事长。

实际控制人姓名：张立燕

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：曾任天天科技（天津）有限公司总经理、天天科技有限公司董事长。现任天天科技有限公司董事。

实际控制人姓名：刘祥

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：曾任北京同达志远网络系统工程有限公司董事长。现任天天科技有限公司董事。

实际控制人姓名：王玲

国籍：中国

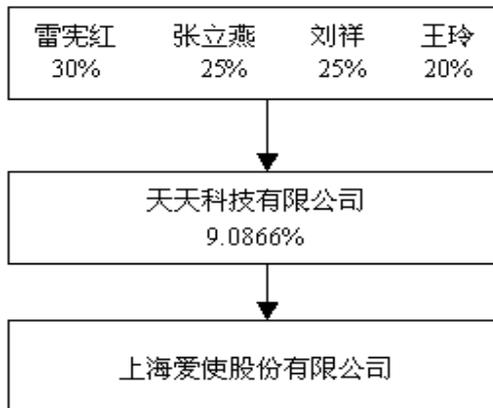
是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：曾任天天科技有限公司财务经理。现任该公司监事。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
肖勇	董事长	男	38	2005年6月29日~2008年6月29日				2.00	是
邓景顺	董事	男	67	2005年6月29日~2008年6月29日				2.00	是
程景泰	董事	男	74	2005年6月29日~2008年6月29日				2.00	是
刘鸿雁	董事	男	34	2005年6月29日~2008年6月29日				2.00	是
许汉章	董事、常务副总经理、董秘	男	52	2005年6月29日~2008年6月29日				33.03	否
刘玉梁	董事、财务总监	男	35	2005年6月29日~2008年6月29日				17.70	否
连付奎	独立董事	男	51	2005年6月29日~2008年6月29日	2,015	1,015	减持	2.00	否
杨丽欣	独立董事	女	35	2005年6月29日~2008年6月29日				2.00	否
马朝松	独立董事	男	36	2005年6月29日~2008年6月29日				2.00	否
秦红兵	监事会主席	男	41	2005年6月29日~2008年6月29日				1.50	是
蒋健	监事	男	33	2005年6月29日~2008年6月29日				3.045	否
陈金虎	监事	男	57	2005年6月29日~2008年6月29日				8.62	否
孙大睿	总经理	男	36	2005年6月29日~2008年6月29日				5.70	否
潘顺琪	副总经理	男	59	2005年6月29日~2008年6月29日				23.254	否
居庆平	副总经理	男	54	2005年6月29日~2008年6月29日				23.254	否
李喆	副总经理	男	42	2005年6月29日~2008年3月25日				23.254	否
合计	/	/	/	/			/	153.357	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

(1)肖勇,曾任齐鲁石化公司鑫亚工贸总公司副总经理。现任天天科技有限公司副总经理,本公司董事长。

(2)邓景顺,曾任本公司董事长。现任明天控股有限公司副总裁,本公司董事。

(3)程景泰,曾任核工业部标准化研究所所长。现任明天高软科技有限公司董事长,本公司董事。

(4)刘鸿雁,曾任本公司董事长。现任明天控股有限公司总裁助理,本公司董事。

(5)许汉章,现任本公司董事、常务副总经理、董事会秘书。

(6)刘玉梁,曾任包头金鹿会计师事务所审计部经理,天天科技有限公司副总经理。现任本公司董事、财务总监。

(7)连付奎,曾任中国兵器工业集团第五十二研究所轻合金公司经理。现任五十二研究所金利公司副总经理,本公司独立董事。

(8)杨丽欣,曾任包头建行青山支行会计。现任中天华正会计师事务所项目经理,包头市恒信会计服务有限公司总经理,本公司独立董事。

(9)马朝松,曾任中测会计师事务所经理、长天控股有限公司财务经理、中诚信会计师事务所合伙人、东北证券有限公司投行经理。现任中诚信会计师事务所所长,本公司独立董事。

(10)秦红兵,曾任北洋咨询集团人力资源部经理助理。现任天天科技有限公司人力资源部经理,本公司监事会主席。

(11)蒋健,曾任北京同达志远网络系统工程有限公司办公室主任。现任本公司监事。

(12)陈金虎,现任本公司总经理办公室主任、监事。

(13)孙大睿,曾任包头华资实业股份有限公司董事,天天科技有限公司常务副总经理。现任本公司总经理。

(14)潘顺琪,现任本公司副总经理。

(15)居庆平,现任本公司副总经理。

(16)李喆,现任本公司副总经理。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
肖勇	天天科技有限公司	副总经理	是
秦红兵	天天科技有限公司	人力资源部经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
邓景顺	明天控股有限公司	副总裁	是
刘鸿雁	明天控股有限公司	总裁助理	是
程景泰	明天高软科技有限公司	董事长	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司董事会 7 届 19 次会议和公司第 26 次股东大会审议通过了关于公司董事、监事津贴发放的决议,分别给予每位董事(不含独立董事)2 万元/人/年的津贴;给予每位监事 1.5 万元/人/年的津贴。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:根据公司董事会和股东大会审议通过的相关决议,以及公司制定的工资管理等级标准和结合绩效评价考核制度确定。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
刘鸿雁	董事长	工作原因
康喜	副总经理	工作变动原因

2007 年 5 月 16 日,公司第 26 次年度股东大会审议通过肖勇先生为公司第 7 届董事会董事的决议。同日,公司董事会 7 届 21 次会议审议并一致通过了选举肖勇先生为公司董事长。由于工作原因,刘鸿雁先生本人提出辞去公司董事长的职务。

2007 年 8 月 22 日,公司董事会 7 届 23 次会议同意,康喜先生由于工作变动原因,本人提出辞去公司副总经理的职务。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 8,731 人,员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政人员	546
技术人员	320
销售人员	26
生产人员	7,839

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科以上	376
大专	630
中专及中专以下	7,725

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，根据中国证监会（证监公司字[2007]28号）《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和上海证监局（沪证监公司字[2007]39号）《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》的相关规定，公司在2007年4月至10月期间认真组织相关人员学习文件精神，开展了公司治理专项活动，相继完成了自查阶段工作，公众评议阶段工作，以及上海证监局检查发现问题后的整改阶段等工作。

在公司治理专项活动过程中，公司根据自身的实际情况，修改和完善了原有的一系列内控制度。在董事会7届26次会议上，审议并一致通过了公司董事会下设各专门委员会、各专门委员会的实施细则和公司控股子公司管理办法的决议。

通过公司治理专项活动，公司董事、监事和高级管理人员进一步增强了规范运作的意识，公司治理结构也得到了进一步的完善。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度。主要情况说明如下：

关于股东与股东大会：根据《公司股东大会议事规则》的相关规定，公司对股东大会的通知、召集、召开、投票表决及决议公告等事项严格按照程序执行，从而确保了公司全体股东享有平等地位，行使合法权利。

关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，董事会、监事会及内部机构独立运作。

关于董事与董事会：公司按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》的选聘程序选举董事。公司董事会人数及人员构成均符合相关法律法规的要求，董事以认真负责的态度履行职责，维护公司及股东利益。

关于监事与监事会：公司按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》的选聘程序选举监事。公司监事会人数和人员的构成均符合有关法律法规的要求，监事能认真履行各自职责，本着对股东负责的态度，对公司财务、董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行全面监督，维护了公司及股东的合法权益。

关于相关利益者：公司能尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与银行、债权人及相关利益者合作，听取合理性建议，实现各方利益的协调平衡，共同推进公司的持续、健康发展。

关于信息披露与透明度：公司董事会7届20次会议制定了《公司信息披露事务管理制度》，明确了信息披露的内容；信息的传递、审核和披露的流程；未公开信息的保密措施和相关人员的责任等。公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，选定上海证券报为公司信息披露报纸。公司严格按照及时、准确和完整的原则进行信息披露。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
连付奎	8	8	-	-	-
杨丽欣	8	8	-	-	-
马朝松	8	8	-	-	-

2007年度，公司独立董事在任职期间能够遵守法律、行政法规和公司章程等相关规定，认真履行职责，对涉及董事会部分成员的变动、公司对外担保、资产出售等事项进行了严谨、细致地审核，并相应发表了独立意见。

根据中国证监会（证监公司字[2007]28号）《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和上海证监局（沪证监公司字[2007]39号）《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》

的相关规定，三位独立董事积极参加了公司自2007年4月至10月组织开展的公司治理专项活动。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面独立进行管理，公司高级管理人员均未在股东单位担任重要职务和领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的采购、生产、销售系统，产权明晰。

4、机构方面：公司设立独立的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会等机构独立运作，依法行使各自职权。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按照《公司章程》和《公司经理工作细则》的聘任程序，对具备任职资格的高级管理人员进行聘任。高级管理人员的绩效评价由公司人力资源部进行日常考核和测评，年末根据综合评定，决定其薪酬，确定奖金总额，实行年终奖金制。

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

报告期内，根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，公司对原有各项内部控制制度进行了全面的梳理，补充和完善，并重新制定了《公司信息披露事务管理制度》、《公司控股子公司管理办法》、《公司董事会战略委员会实施细则》、《公司董事会提名委员会实施细则》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《公司董事会审计委员会实施细则》等相关制度。目前，公司已初步建立健全适合本企业生产经营，业务特点和管理要求的内部控制管理体系。通过建章立制，强化风险控制意识，提升经营管理水平，为确保公司规范运作创造了良好条件。

(六)公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于2007年5月16日召开第26次年度股东大会。决议公告刊登在2007年5月17日的上海证券报。

(二)临时股东大会情况

1、第1次临时股东大会情况：

公司于2007年7月5日召开第27次2007年第1次临时股东大会。决议公告刊登在2007年7月6日的上海证券报。

2、第2次临时股东大会情况：

公司于2007年11月7日召开第28次2007年第2次临时股东大会。决议公告刊登在2007年11月8日的上海证券报。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司继续以基础能源、基础设施及金融投资为发展主业，坚持贯彻优化资产结构，提升经营质量，完善内控建设，提高核心竞争力的经营理念，在公司经理层和全体员工的共同努力下，较好地完成了董事会年初制定的全年工作目标和经营任务。

1、报告期内公司经营情况的回顾

2007 年度，公司实现营业收入 155,199.38 万元，营业利润 9,019.87 万元，分别比去年同期减少 2.11% 和 19.25%；利润总额 9,351.50 万元，净利润 2,555.72 万元，分别比去年同期减少 16.33% 和增加 47.76%（按原会计准则为 109.23%）。内容变化的主要原因是：合并范围发生变化、各项费用下降及资产处置投资收益所致。

报告期内，控股子公司山东泰山能源有限责任公司克服了邻近煤矿由于发生特大溃水淹井事故，当地政府要求当地所有煤矿全部进行安全整顿而停产的影响，仍实现原煤总产量 389 万吨，完成商品煤销量 390 万吨，产销率 100%；实现营业收入 135,893.06 万元，营业利润 18,055.26 万元，分别比去年同期减少 0.08% 和增加 14.13%；利润总额 18,074.67 万元，净利润 10,104.92 万元，分别比去年同期增加 19.45% 和 0.66%。泰山能源一直重视技术创新工作，不断加大研发投入力度。2007 年 5 月，翟镇煤矿和协庄煤矿分别被山东省煤炭工业协会授予“全省煤炭工业科技创新先进单位”称号。今年以来，泰山能源共完成科研、推广项目 98 项，其中：重大技术创新项目 12 项，“矸石充填绿色开采技术”项目被中国煤炭工业协会评定为一等奖。为不断美化矿井生产和生活环境，精心呵护赖以生存的美好家园，山东泰山能源有限责任公司紧紧围绕“绿色环保，生态文明，节能减排，全民行动”这一目标，积极推进企业节能减排健康发展。

公司为天津鑫宇高速公路有限责任公司安排的《鑫宇高速股权投资及转让集合资金信托计划》到期后，按照信托计划的相关规定公司兑付了人民币 34,875 万元的全部款项。鑫宇高速成为公司控股 70% 的子公司，财务报告于 2007 年第 4 季度纳入公司合并范围。

报告期内，公司以公开拍卖方式出售了爱使商厦项目，该项目出售金额 7,000 万元，在扣除该项目资产帐面价值 3,893.70 万元（经审计）、交易费和人员处置费等相关费用后，共收益 2,703.70 万元。此外，由于垄断供货等因素，石油液化气进价和销价的差价始终偏小，造成公司投资控股的 LPG 项目长期以来处于微利和不盈利状况。为此，公司已经开始对八家油气站公司的全部股权进行了处置。截止 2007 年 12 月 31 日，公司已转让了上海爱使东方申苑加气站有限公司、上海爱使液化加气站有限公司、上海石化爱使东方加气站有限公司和上海中油爱使迪友东方加气站有限公司的全部股权，共收益 15.69 万元。其他油气站公司股权的处置工作正在进行中。

经过几年的资产整合，公司资产结构得到了合理配置，现有资源得到了充分利用，资金状况得到了较大改善，资产负债状况保持在安全范围内，这对公司今后在新项目的选择和投入上产生着积极的影响。

为加强公司内部控制，进一步促进规范运作和健康发展，报告期内，公司开展了内部控制制度检查和完善工作，成立了专门的内控检查小组，对公司内部控制进行了全面自查，对现有规章制度进行了修改、补充和完善，严格实施并落实到公司各个管理环节。从而使公司制度建设更趋规范，制度化管理体系日趋完善，公司治理结构更加健全。

(1) 占主营业务收入或者主营业务利润总额 10% 以上的主要产品 单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)
煤炭	1,291,579,779.38	775,105,835.31	39.99

(2) 主要供应商、客户情况 单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	13,375,661.60	占采购总额比重	20.69%
前五名销售客户销售金额合计	1,224,971,364.92	占销售总额比重	78.93%

(3) 资产构成同比发生重大变动的情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	增减幅度(%)
其他应收款	287,797,714.77	71,571,573.49	302.11
预收款项	67,897,078.44	146,261,683.91	-53.58
应付职工薪酬	30,333,607.38	17,657,916.52	71.78
应交税费	91,121,910.91	59,414,914.21	53.37
其他应付款	289,033,546.26	129,200,188.04	123.71
资产减值损失	10,775,279.62	-2,483,691.11	-533.84
固定资产	2,257,701,236.40	853,116,704.01	164.64
在建工程	23,969,875.56	4,896,851.55	389.50

变动原因:

(1) 其他应收款期末较期初增加 302.11%，是因子公司山东泰山能源有限责任公司本期新增三个子公司纳入合并范围所致。

(2) 预收账款期末较期初下降 53.58%，是因子公司山东泰山能源有限责任公司销售实现所致。

(3) 应付职工薪酬期末较期初增加 71.78%，是因子公司山东泰山能源有限责任公司应付职工工资（含奖金、津贴和补贴）增加所致。

(4) 应交税费期末较期初增加 53.37%，是因子公司山东泰山能源有限责任公司应交增值税、企业所得税增加所致。

(5) 其他应付款期末较期初增加 123.71%，是因公司对外往来款增加所致。

(6) 资产减值损失本期较上期大幅度增加，是因母子公司对应收款项计提坏账准备所执行的会计政策不一致，合并报表对此进行调整所致。

(7) 固定资产期末较期初增加 164.64%、在建工程期末较期初增加 389.50%，是因新增天津鑫宇高速公路有限责任公司以及子公司山东泰山能源有限责任公司本期新增三个子公司纳入合并范围所致。

(4) 公司主要财务数据同比发生重大变动的情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	增减幅度(%)
销售费用	18,536,890.37	53,770,089.85	-65.53
财务费用	136,298,407.83	38,843,398.70	250.89
投资收益	37,148,658.51	-149,166.30	25004.19
所得税费用	81,879,090.25	50,012,257.58	63.72

变动原因:

(1) 销售费用本期较上期下降 65.53%，是因本年没有转港煤的销售，相应的铁路运输费、港杂费等费用未发生所致。

(2) 财务费用本期较上期增加 250.89%，是因子公司山东泰山能源有限责任公司本期新增三个子公司纳入合并范围所致。

(3) 投资收益本期较上期大幅度增加，是因母公司股权转让所致。

(4) 所得税费用本期较上期增加 63.72%，是因子公司山东泰山能源有限责任公司本期计提所得税所致。

(5) 现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	增减幅度(%)
投资活动产生的现金流量净额	-412,324,574.85	-41,324,963.93	897.76
筹资活动产生的现金流量净额	-211,826,450.14	-21,318,926.18	893.61

变动原因: 公司本年度投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额较去年同期大幅度减少，是因合并范围发生变化所致。

(6) 公司控股子公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司全称	业务性质	营业收入	营业利润	主要产品或服务	注册资本	总资产	净利润
山东泰山能源有限责任公司	生产、销售	135,893.06	18,055.26	煤炭	32,998.96	253,211.93	10,104.92
天津鑫宇高速公路有限责任公司	交通运输	2,330.32	-7,021.07	高速公路运营管理	52,000	138,790.38	-7,021.07

山东泰山能源有限责任公司主要从事煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售等，公司持有其 56%的股权。

天津鑫宇高速公路有限责任公司主要负责威海-乌海公路天津西段项目的运营管理、公路设施的养护维修；公路沿线相关配套设施的开发、经营等，公司持有其 70%的股权。

2、对公司未来发展的展望

展望 2008 年，公司继续立足于自身主营项目，加大基础能源项目的投入力度，加强基础设施项目的稳定发展，完善内部控制制度的建设，从而确保公司经营的持续，稳定发展。

2008 年 3 月经公司研究拟定，子公司山东泰山能源有限责任公司将出资 4.1 亿元受让内蒙古荣联投资发展有限责任公司 50.6%的股权。荣联投资发展有限责任公司已取得 66 平方公里的内蒙古自治区东胜煤田塔然高勒北部区煤田勘查许可证。该煤田是我国中西部地区发现的较大煤田之一，资源可开采量在 3.3 亿吨。这一重要举措为泰山能源壮大自身主业，加大资源储备力度，提升市场竞争力提供了充足的原动力。

天津鑫宇高速公路有限责任公司 2007 年度的主营业务收入虽然与前期相比有所增长，但由于高速公路本身前期的投资大，成本高等特殊原因，导致总体经营业绩并不理想。解决这一问题将取决于四个方面：一是威乌高速公路的全线贯通；二是天津滨海新区开发及天津港建设的完成；三是天津高速外环线的形成；四是京津三线的建成通车。因此，随着威乌高速公路的全线贯通和津汕高速公路天津段实现通车后，天津和山东经济发达地区的青岛和烟台的连通，以及滨海新区开发的陆续建成，届时威乌高速公路路段的车流量有望实现较大幅度增长，鑫宇高速的经营状况将得以改善。

在新的一年里，公司预计实现主营业务收入不低于 2007 年的 155,199.38 万元，费用成本不高于 2007 年的 46,135.76 万元。公司将结合整体发展的战略规划，制定切实可行的发展和实施计划，合理筹集、安排和使用资金。

2008 年，公司将继续保持责任到岗，责任到人，各负其责的经营管理模式。在把各项安全工作落到实处的同时，进一步建立健全内部控制制度，促进公司规范运作，提高经营能力和抗风险意识，进一步加强公司的凝聚力，充分发挥企业的优势，提升公司持续盈利能力和盈利水平。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
煤炭	1,291,579,779.38	775,105,835.31	39.99	-0.48	-3.89	增加 5.63 个百分点
油、LPG	95,126,268.94	90,266,271.43	5.11	10.62	10.79	减少 2.71 个百分点
租金收入	5,690,883.59	1,893,058.66	66.74	23.71	122.69	减少 18.14 个百分点
计算机软硬件	69,197,090.27	68,107,477.33	1.57	-45.23	-44.73	减少 35.99 个百分点
运输、修理等	64,024,689.15	40,529,680.14	36.70	-9.51	-28.52	增加 84.73 个百分点
高速公路	23,003,207.17	21,733,326.53	5.52	-	-	-
酒店	3,371,928.15	2,752,754.76	18.36	-	-	-

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
山东	1,358,976,396.68	-0.70
上海	170,014,242.80	-21.63
天津	23,003,207.17	-

(三)公司投资情况

报告期内,公司投资额为 653,750,000.00 元,比上年增加 653,750,000.00 元,主要因:

(1)2007 年 11 月,子公司山东泰山能源有限责任公司出资 19,900 万元取得了潍坊大酒店有限责任公司 99.50%的股权,本期将其纳入合并会计报表范围,该公司期末净资产:212,341,083.13 元,本期净利润:-1,407,117.35 元。

(2)2007 年 1 月,子公司山东泰山能源有限责任公司出资 7,000 万元取得了中浩发展担保有限公司 87.50%的股权,本期将其纳入合并会计报表范围,该公司期末净资产:72,775,097.01 元,本期净利润:-4,300,516.46 元。

(3)2007 年 9 月,子公司山东泰山能源有限责任公司与山西大远能源有限公司共同出资成立了山西大远煤业有限公司,泰山能源出资 3600 万元,占 60%的股权,本期将其纳入合并会计报表范围,该公司期末净资产:40,013,885.90 元,本期净利润:-19,986,114.10 元。

(4)2007 年 7 月,公司出资 34,875 万元,回购了天津信托投资有限责任公司持有的天津鑫宇高速公路有限责任公司 57.69%的股份。回购后,公司持有天津鑫宇高速公路有限责任公司 70%的股份。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
潍坊大酒店有限公司	餐馆:主食、热菜、凉菜、酒水销售(有效期至 2011 年 1 月 22 日);客房;美容美发,舞厅,桑拿浴,酒吧, KTV 包间(有效期至 2011 年 8 月 29 日);附设商品部(不含国家禁止或限制品种)。	99.5
山西大远能源有限公司	资源整合技改扩建相关服务(不得从事煤炭生产)	60
中浩发展担保公司	法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。	87.5
天津鑫宇高速公路有限责任公司	高速公路运营管理	70

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1、会计政策变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》,并按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第 1 号》的规定,对期初数进行了追溯调整,累计调增 2007 年度期初留存收益 21,419,523.61 元,并结合 2007 年修订的《企业财务通则》对 2007 年财务报表进行调整后列报,2007 年的比较财务报表已重新表述。

根据《企业会计准则—基本准则》(中华人民共和国财政部第 33 号)、《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)以及《企业会计准则—应用指南》(财会[2006]18 号)对公司现行的主要会计政策做相应的修改和增加,主要为“长期股权投资的核算方法,无形资产的核算方法,借款费用的核算方法,资产减值的核算方法,所得税的核算方法,

企业合并的核算方法，金融工具确认和计量，财务报表列报，合并财务报表”等事项。另外，公司将根据财政部对新会计准则的进一步解释，相应调整公司本次修订后的主要会计政策。

2、会计估计变更

公司下属子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司对道路、桥梁、涵洞、通道及沿线设施原采用年限平均法计提折旧，2007 年公司根据固定资产使用的实际情况，决定折旧方法变更为工作量法，根据天津市高速公路的具体情况预计的总车流量为 184976939 辆，每月根据实际或预计车流量孰高确认当期工作量，计算确认当期累计折旧。该会计估计变更使本年度净利润增加 37,680,493.21 元，使累计折旧减少 37,680,493.21 元。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 4 月 12 日召开 7 届 19 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 14 日的上海证券报。

(2) 公司于 2007 年 4 月 25 日召开 7 届 20 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的上海证券报。

(3) 公司于 2007 年 5 月 16 日召开 7 届 21 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 5 月 17 日的上海证券报。

(4) 公司于 2007 年 6 月 15 日召开 7 届 22 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 16 日的上海证券报。

(5) 公司于 2007 年 8 月 22 日召开 7 届 23 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 8 月 24 日的上海证券报。

(6) 公司于 2007 年 10 月 10 日召开 7 届 24 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 12 日的上海证券报。

(7) 公司于 2007 年 10 月 21 日召开 7 届 25 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 23 日的上海证券报。

(8) 公司于 2007 年 10 月 25 日召开 7 届 26 次董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 27 日的上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决议通过的各项任务。现就公司第 27 次和第 28 次股东大会的相关事宜说明如下：

(1) 第 27 次股东大会审议通过的公司同意为包头华资实业股份有限公司向华夏银行股份有限公司呼和浩特分行提供 3000 万元流动资金贷款担保一事。截止 2007 年 12 月 31 日，该担保事项未发生。

(2) 第 28 次股东大会审议通过的关于公司为天津鑫宇高速公路有限责任公司安排信托融资和关于公司为内蒙古西水创业股份有限公司提供反担保的决议。由于内蒙古西水创业股份有限公司股东大会审议的关于为上海爱使股份有限公司进行股权信托融资提供回购担保的议案未获通过。所以本公司决定：取消为内蒙古西水创业股份有限公司提供反担保和暂缓为天津鑫宇高速公路有限责任公司信托融资事宜。

根据该股东大会审议通过的公司出售爱使商厦项目和八家油气站公司全部股权的决议，截止 2007 年 12 月 31 日，爱使商厦项目已通过公开拍卖方式出售；上海爱使东方申苑加气站有限公司、上海爱使液化加气站有限公司、上海石化爱使东方加气站有限公司和上海中油爱使迪友东方加气站有限公司的全部股权已转让。其他油气站公司股权的处置工作正在进行中。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会于 2007 年 10 月 25 日设立。审计委员会成立后，各成员认真履行职责，监督公司的内部审计制度及其实施情况，负责加强内部审计与外部审计之间的沟通，审核了公司的财务信息及其披露等情况。

在公司 2007 年度财务报告的编制及审计过程中，审计委员会与年审会计师事务所协商确定了年度财务报告审计工作的时间安排。在年审注册会计师进场前，审计委员会成员在审阅了公司编制的财务

会计报表后认为，财务会计报表的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的财务信息能客观地反映公司的财务状况和经营成果。在年审注册会计师进场后，审计委员会加强与其沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会成员再一次审阅公司财务会计报表后认为，公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

审计委员会在年审注册会计师出具审计报告后，及时向董事会提交了关于对利安达信隆会计师事务所 2007 年度审计工作情况的总结，以及审议通过的公司 2007 年度财务会计报表和关于公司续聘利安达信隆会计师事务所的决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会于 2007 年 10 月 25 日设立。薪酬与考核委员会成立后，各成员严格按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，认真履行职责。

报告期内，薪酬与考核委员会审查了公司董事（不含独立董事）及高级管理人员履行职责的情况，监督了公司董事津贴发放的执行情况；审核了公司董事和高级管理人员的实际收入与披露相符等情况。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经利安达信隆会计师事务所审计，截止 2007 年 12 月 31 日公司资本公积金 17,576.67 万元。董事会拟定，以总股本 389,512,282 股为基数，向全体股东每 10 股转增股本 3 股，共计转出资本公积金 11,685.37 万元，转增后留存资本公积金 5,891.30 万元，公司股本将从原来的 389,512,282 股增加至 506,365,967 股。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：2007 年度公司实现利润总额 9,351.50 万元，归属于母公司的净利润 2,555.72 万元，加上年初未分配利润 20,930.21 万元，本年度可供股东分配的利润 23,454.84 万元。其中，根据新会计准则的相关规定，经追溯调整后 2007 年末母公司未分配利润 1,951.72 万元。在充分考虑公司的生产经营及投资计划的情况下，董事会拟定 2007 年度公司不进行利润分配，将该利润结转至下一年度。

公司未分配利润的用途和使用计划：公司将用这部分资金用于壮大主业的发展，提升自身的核心竞争力。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2007 年 4 月 12 日，公司监事会召开了 4 届 9 次会议，会议审议并一致通过决议如下：公司 2006 年年度报告及报告摘要；公司 2006 年度监事会工作报告。

2、2007 年 4 月 25 日，公司监事会召开了 4 届 10 次会议，会议审议并一致通过公司 2007 年第一季度报告全文及正文的决议。

3、2007 年 8 月 22 日，公司监事会召开了 4 届 11 次会议，会议审议并一致通过公司 2007 年半年度报告全文及摘要的决议。

4、2007 年 10 月 25 日，公司监事会召开了 4 届 12 次会议，会议审议并一致通过公司 2007 年第三季度报告全文及正文的决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了各次董事会现场会议和股东大会。检查监督了公司依法运作情况，重大决策和重大经营活动情况，以及公司的财务状况等，在此基础上，对公司发表独立意见如下：

公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、各项法律，行政法规和《公司章程》的规定运作，决策程序合法，内部控制制度建立较完善，公司董事会能够认真执行股东大会的各项决议，公司董事、经理在执行公司职务时无违反法律、行政法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务运作情况良好，财务制度健全，财务状况安全可靠；利安达信隆会计师事务所出具的利安达审字[2008]第 1082 号《审计报告》客观公正地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

近三年来，公司无募集资金实际投入的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，经公司 7 届 24 次董事会会议和第 28 次股东大会审议通过，公司以公开拍卖方式出售了爱使商厦项目和以协议方式转让了四家油气站公司的全部股权。上述项目和股权的出售程序公开、透明；交易价格经交易双方合理确定；不存在内幕交易，也无损害公司及公司股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

近三年来，公司无关联交易的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

(1) 2007 年 11 月，子公司山东泰山能源有限责任公司向上海宜利实业发展有限公司、中昌恒远控股有限公司和德州荣达投资有限公司购买了潍坊大酒店有限公司 99.5% 的股权，该资产的账面价值为 135,376,062.16 元，评估价值为 213,748,200.47 元，实际购买金额为 199,000,000.00 元，本次收购价格的确定依据是协议定价，资产收购已完成。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为-784,045.79 元。

(2) 2007 年 1 月 1 日，子公司山东泰山能源有限责任公司向北京宏达科创科技有限公司和北京华诚宏泰实业有限公司购买了中浩发展担保有限公司 87.5% 的股权，该资产的账面价值为 47,075,613.47 元，实际购买金额为 40,000,000.00 元，本次收购价格的确定依据是协议定价，资产收购已完成。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为-2,107,253.07 元。

(3) 2007 年 7 月 28 日，公司向天津信托投资有限公司回购了天津鑫宇高速有限公司 57.69% 的股权，该资产的账面价值为 263,766,359.58 元，实际购买金额为 348,750,000.00 元，本次收购价格的确定依据是协议定价，交易已完成。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为-19,284,823.74 元。

说明：2007 年 1 月 1 日，子公司山东泰山能源有限责任公司出资 4000 万元受让北京宏达科创科技有限公司和北京华诚宏泰实业有限公司持有的中浩发展担保有限公司 80% 的股权，同时对该公司增资 3000 万元。增资后，中浩发展担保有限公司注册资本为 8000 万元，山东泰山能源有限责任公司占 87.5% 的股权。

2、出售资产情况

(1) 2007 年 11 月 8 日，公司向张家港东华能源股份有限公司转让了上海石化爱使东方加气站有限公司 46% 的股权，该资产的账面价值为 1,583,101.72 元，评估价值为 1,205,958.56 元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-132,863.18 元，实际出售金额为 813,978.15 元，产生损益-769,123.57 元。本次出售价格的确定依据是协议定价。资产出售已完成。

(2) 2007 年 11 月 8 日，公司向张家港东华能源股份有限公司转让了上海中油爱使迪友东方加气站有限公司 34% 的股权，该资产的账面价值为 1,413,379.56 元，评估价值为 634,315.71 元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-319,058.43 元，实际出售金额为 1,092,204.65 元，产生损益-321,174.91 元。本次出售价格的确定依据是协议定价。资产出售已完成。

(3) 2007 年 11 月 8 日，公司向张家港东华能源股份有限公司转让了上海液化加气站有限公司 94.6%

的股权，该资产的账面价值为 22,094,641.95 元，评估价值为 22,421,854.98 元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-466,641.59 元，实际出售金额为 22,681,215.24 元，产生损益 586,573.29 元。本次出售价格的确定依据是协议定价。资产出售已完成。

(4) 2007 年 11 月 8 日，公司向张家港东华能源股份有限公司转让了上海中油爱使东方申苑有限公司 97.27% 的股权，该资产的账面价值为 31,401,676.19 元，评估价值为 30,241,529.56 元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-441,534.19 元，实际出售金额为 32,062,290.52 元，产生损益 660,614.32 元。本次出售价格的确定依据是协议定价。资产出售已完成。

(5) 2007 年 11 月 8 日，公司向徐军、黄琦转让了上海爱使商厦有限公司 100% 的股权，该资产的账面价值为 38,937,000.00 元，评估价值为 70,010,000.00 元，实际出售金额为 70,000,000.00 元，产生损益 27,037,000.00 元。本次出售已公开拍卖方式进行。资产出售已完成。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
上海怡达科技投资有限责任公司	2007 年 7 月 18 日	2,000	连带责任担保	2007 年 7 月 18 日~2008 年 7 月 17 日	否	否
同上	2007 年 11 月 15 日	4,000	连带责任担保	2007 年 11 月 15 日~2008 年 11 月 13 日	否	否
报告期内担保发生额合计					6,000	
报告期末担保余额合计					6,000	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					25,950	
报告期末对子公司担保余额合计					45,450	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					51,450	
担保总额占公司净资产的比例(%)					34.92	
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额					0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					0	

(1)2007 年 7 月 18 日,上海爱使股份有限公司为上海怡达科技投资有限责任公司提供担保,担保金额为 2,000 万元,担保期限为 2007 年 7 月 18 日至 2008 年 7 月 17 日。该担保存在反担保。该事项已于 2007 年 7 月 6 日刊登在上海证券报上。

(2)2007 年 11 月 15 日,上海爱使股份有限公司为上海怡达科技投资有限责任公司提供担保,担保金额为 4,000 万元,担保期限为 2007 年 11 月 15 日至 2008 年 11 月 13 日。该担保存在反担保。该事项已于 2007 年 7 月 6 日刊登在上海证券报上。

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所,支付其上一年度审计工作的酬金共约 43 万元,截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。公司现聘任利安达信隆会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	报告期所有者 权益变动	会计核算 科目	股份 来源
600633	白猫股份	1,162,500.00	低于 5%	3,037,500.00	1,406,250.00	资本公积	购买
合计		1,162,500.00	低于 5%	3,037,500.00	1,406,250.00	-	-

2、持有非上市金融企业股权情况

单位:元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公 司股权 比例	期末账面值	会计核算 科目	股份 来源
北京国际信托投资 有限公司	142,400,000.00	116,000,000	8.29%	142,400,000.00	长期股权 投资	购买
上海申银万国证券 公司	1,250,000.00	1,100,000	低于 5%	580,800.00	长期股权 投资	购买
合计	143,650,000.00		-	142,980,800.00	-	-

3、买卖其他上市公司股份的情况

单位:元

	股份名称	期初股份 数量	报告期买入/卖 出股份数量	期末股份 数量	使用的资金数量	产生的投资收益
卖出	白猫股份	432,000	182,000	250,000	846,300.00	1,566,142.35

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经利安达信隆会计师事务所有限责任公司注册会计师孙莉、李耀堂审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

利安达审字【2008】第 1082 号

上海爱使股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海爱使股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照 2006 年财政部颁布的新《企业会计准则》和财务报表附注二的编制基础编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，贵公司财务报表已经按照 2006 年财政部颁布的新《企业会计准则》和财务报表附注二的编制基础编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

利安达信隆会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：孙莉、李耀堂

中国北京

2008 年 4 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		964,102,067.09	1,241,137,512.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		112,600,000.00	132,876,563.01
应收账款		107,932,423.72	84,826,056.51
预付款项		56,511,064.33	47,465,089.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		287,797,714.77	71,571,573.49
买入返售金融资产			
存货		11,163,127.74	13,939,892.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,258.00	110,540.61
流动资产合计		1,540,112,655.65	1,591,927,228.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,037,500.00	2,008,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		183,404,004.21	241,826,426.20
投资性房地产		19,175,891.26	
固定资产		2,257,701,236.40	853,116,704.01
在建工程		23,969,875.56	4,896,851.55
工程物资		4,334,721.40	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		168,178,041.63	105,369,104.60
开发支出			
商誉		137,498,972.30	52,475,794.40
长期待摊费用		21,289,009.79	1,155,039.95
递延所得税资产		9,930,960.87	16,338,577.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,828,520,213.42	1,277,187,297.92
资产总计		4,368,632,869.07	2,869,114,526.20

流动负债：			
短期借款		830,750,000.00	740,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		10,782,000.00	398,730.00
应付账款		64,647,900.77	62,445,224.68
预收款项		67,897,078.44	146,261,683.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,333,607.38	17,657,916.52
应交税费		91,121,910.91	59,414,914.21
应付利息		1,836,433.33	1,273,790.00
应付股利		36,335,000.00	36,335,000.00
其他应付款		289,033,546.26	129,200,188.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		100,666,041.86	107,870,000.00
其他流动负债		66,426,774.08	62,211,527.16
流动负债合计		1,589,830,293.03	1,363,068,974.52
非流动负债：			
长期借款		1,260,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款		45,064,556.51	13,247,818.97
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		468,750.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,305,533,306.51	213,247,818.97
负债合计		2,895,363,599.54	1,576,316,793.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		389,512,282.00	389,512,282.00
资本公积		175,766,709.13	174,360,459.13
减：库存股			
盈余公积		74,126,594.13	73,815,764.72
一般风险准备			
未分配利润		234,548,436.48	209,302,106.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		873,954,021.74	846,990,612.14
少数股东权益		599,315,247.79	445,807,120.57
所有者权益合计		1,473,269,269.53	1,292,797,732.71
负债和所有者权益总计		4,368,632,869.07	2,869,114,526.20

公司法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：刘玉梁

会计机构负责人：周耀东

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		27,882,554.64	30,631,443.08
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		6,914,100.00	
预付款项			39,000,000.00
应收利息			
应收股利		47,320,000.00	47,320,000.00
其他应收款		610,631.76	674,804.26
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			40,000.00
流动资产合计		82,727,286.40	117,666,247.34
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,037,500.00	2,008,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,161,265,884.19	916,595,689.92
投资性房地产			
固定资产		84,549,363.79	129,820,119.90
在建工程		1,050,000.00	1,544,553.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		460,726.02	923,727.22
递延所得税资产		6,947,552.64	9,036,040.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,257,311,026.64	1,059,928,930.44
资产总计		1,340,038,313.04	1,177,595,177.78

流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,700,226.63	1,998,025.20
预收款项		11,370,000.00	
应付职工薪酬		246,843.92	193,663.11
应交税费		-196,550.91	-143,744.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		446,526,257.13	191,138,991.54
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		500,646,776.77	323,186,935.62
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		468,750.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		180,468,750.00	200,000,000.00
负债合计		681,115,526.77	523,186,935.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		389,512,282.00	389,512,282.00
资本公积		175,766,709.13	174,360,459.13
减：库存股			
盈余公积		74,126,594.13	73,815,764.72
未分配利润		19,517,201.01	16,719,736.31
所有者权益（或股东权益）合计		658,922,786.27	654,408,242.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,340,038,313.04	1,177,595,177.78

公司法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：刘玉梁

会计机构负责人：周耀东

合并利润表
2007 年 1-12 月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,551,993,846.65	1,585,485,690.34
其中：营业收入		1,551,993,846.65	1,585,485,690.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,498,943,759.58	1,473,633,061.82
其中：营业成本		1,000,388,404.16	1,068,770,501.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		26,422,513.50	26,315,436.35
销售费用		18,536,890.37	53,770,089.85
管理费用		306,522,264.10	288,417,326.54
财务费用		136,298,407.83	38,843,398.70
资产减值损失		10,775,279.62	-2,483,691.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		37,148,658.51	-149,166.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,198,745.58	111,703,462.22
加：营业外收入		17,832,308.65	852,622.07
减：营业外支出		14,516,076.98	793,234.95
其中：非流动资产处置损失		3,237,028.01	5,088,435.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,514,977.25	111,762,849.34
减：所得税费用		81,879,090.25	50,012,257.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,635,887.00	61,750,591.76
归属于母公司所有者的净利润		25,557,159.60	17,295,861.12
少数股东损益		-13,921,272.60	44,454,730.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.04
（二）稀释每股收益		0.07	0.04

公司法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：刘玉梁

会计机构负责人：周耀东

母公司利润表
2007 年 1-12 月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		7,196,663.58	6,505,888.48
减：营业成本		3,892,750.37	3,336,592.17
营业税金及附加		283,419.79	237,815.71
销售费用		322,377.70	599,211.54
管理费用		15,034,426.28	21,444,428.52
财务费用		21,641,389.26	23,632,338.82
资产减值损失		410,000.00	409,534.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		36,420,602.37	1,394,030.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,032,902.55	-41,760,002.47
加：营业外收入		3,193,735.00	630,548.02
减：营业外支出		29,855.98	-6,099,000.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,196,781.57	-35,030,454.45
减：所得税费用		2,088,487.46	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,108,294.11	-35,030,454.45

公司法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：刘玉梁

会计机构负责人：周耀东

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,171,730,638.49	1,648,974,582.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		531,176.10	56,905.00
收到其他与经营活动有关的现金		823,209,466.06	404,973,853.96
经营活动现金流入小计		1,995,471,280.65	2,054,005,340.96
购买商品、接受劳务支付的现金		358,053,976.12	737,972,838.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		285,004,131.24	368,442,014.01
支付的各项税费		221,356,912.88	232,048,690.66
支付其他与经营活动有关的现金		783,940,680.66	330,611,451.37
经营活动现金流出小计		1,648,355,700.90	1,669,074,994.50
经营活动产生的现金流量净额		347,115,579.75	384,930,346.46

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		846,300.00	76,344,014.32
取得投资收益收到的现金		37,148,658.51	1,187,801.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,330,390.18	714,390.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,542,799.42	
收到其他与投资活动有关的现金		369,866.67	
投资活动现金流入小计		76,238,014.78	78,246,206.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,618,565.51	29,450,171.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		451,944,024.12	
支付其他与投资活动有关的现金			90,120,999.35
投资活动现金流出小计		488,562,589.63	119,571,170.92
投资活动产生的现金流量净额		-412,324,574.85	-41,324,963.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	
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		1,030,000,000.00	975,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,707,687.44	
筹资活动现金流入小计		1,055,707,687.44	975,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,043,000,000.00	906,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,705,478.56	64,401,226.18
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		4,828,659.02	25,117,700.00
筹资活动现金流出小计		1,267,534,137.58	996,318,926.18
筹资活动产生的现金流量净额		-211,826,450.14	-21,318,926.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-277,035,445.24	322,286,456.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,241,137,512.33	918,851,055.98
六、期末现金及现金等价物余额		964,102,067.09	1,241,137,512.33

公司法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：刘玉梁

会计机构负责人：周耀东

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		5,554,263.59	3,076,700.92
收到的税费返还		310,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		529,036,858.23	207,468,850.93
经营活动现金流入小计		534,901,121.82	210,545,551.85
购买商品、接受劳务支付的现金		447,600.00	2,374,100.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,925,545.40	5,438,500.10
支付的各项税费		1,212,291.71	661,048.61
支付其他与经营活动有关的现金		167,357,472.77	279,916,290.20
经营活动现金流出小计		173,942,909.88	288,389,938.91
经营活动产生的现金流量净额		360,958,211.94	-77,844,387.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		846,300.00	74,333,023.69
取得投资收益收到的现金		48,431,470.83	1,127,967.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			714,390.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		33,542,799.42	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		82,820,570.25	76,175,382.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,790.00	624,886.61
投资支付的现金		309,750,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		309,789,790.00	624,886.61
投资活动产生的现金流量净额		-226,969,219.75	75,550,495.62
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		100,000,000.00	285,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	285,000,000.00
偿还债务支付的现金		215,000,000.00	333,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,737,880.63	24,766,948.95
支付其他与筹资活动有关的现金			1,000.00
筹资活动现金流出小计		236,737,880.63	358,567,948.95
筹资活动产生的现金流量净额		-136,737,880.63	-73,567,948.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,748,888.44	-75,861,840.39
加：期初现金及现金等价物余额		30,631,443.08	106,493,283.47
六、期末现金及现金等价物余额		27,882,554.64	30,631,443.08

公司法定代表人：肖勇

主管会计工作负责人：刘玉梁

会计机构负责人：周耀东

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	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 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	389,512,282.00	174,360,459.13		165,893,847.75		102,476,898.75		442,618,432.38	1,274,861,920.01
加：会计政策变更				-92,078,083.03		106,825,207.54		3,188,688.19	17,935,812.70
前期差错更正									
二、本年初余额	389,512,282.00	174,360,459.13		73,815,764.72		209,302,106.29		445,807,120.57	1,292,797,732.71
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,406,250.00		310,829.41		25,246,330.19		153,508,127.22	180,471,536.82
(一) 净利润						25,557,159.60		-13,921,272.60	11,635,887.00
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		1,406,250.00							1,406,250.00
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额		1,406,250.00							1,406,250.00
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响									
3. 与计入所有者权益 项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		1,406,250.00				25,557,159.60		-13,921,272.60	13,042,137.00
(三) 所有者投入和减少 资本								167,429,399.82	167,429,399.82
1. 所有者投入资本								167,429,399.82	167,429,399.82
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				310,829.41		-310,829.41			
1. 提取盈余公积				310,829.41		-310,829.41			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东) 的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部 结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	389,512,282.00	175,766,709.13		74,126,594.13		234,548,436.48		599,315,247.79	1,473,269,269.53

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	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 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	389,512,282.00	174,360,459.13		158,993,922.73		97,161,909.05		398,163,701.74	1,218,192,274.65
加: 会计政策变更				-92,078,083.03		101,744,261.14		3,188,688.19	12,854,866.30
前期差错更正									
二、本年初余额	389,512,282.00	174,360,459.13		66,915,839.70		198,906,170.19		401,352,389.93	1,231,047,140.95
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				6,899,925.02		10,395,936.10		44,454,730.64	61,750,591.76
(一) 净利润						17,295,861.12		44,454,730.64	61,750,591.76
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						17,295,861.12		44,454,730.64	61,750,591.76
(三) 所有者投入和减少资本									
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									
(四) 利润分配				6,899,925.02		-6,899,925.02			
1. 提取盈余公积				6,899,925.02		-6,899,925.02			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	389,512,282.00	174,360,459.13		73,815,764.72		209,302,106.29		445,807,120.57	1,292,797,732.71

公司法定代表人:肖勇

主管会计工作负责人:刘玉梁

会计机构负责人:周耀东

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,512,282.00	174,360,459.13		72,912,160.71	200,035,053.56	836,819,955.40
加：会计政策变更				903,604.01	-183,315,317.25	-182,411,713.24
前期差错更正						
二、本年年初余额	389,512,282.00	174,360,459.13		73,815,764.72	16,719,736.31	654,408,242.16
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,406,250.00		310,829.41	2,797,464.70	4,514,544.11
(一) 净利润					3,108,294.11	3,108,294.11
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		1,406,250.00				1,406,250.00
1. 可供出售金融资产公 允价值变动净额		1,406,250.00				1,406,250.00
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响						
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小 计		1,406,250.00			3,108,294.11	4,514,544.11
(三) 所有者投入和减 少资本						
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						
(四) 利润分配				310,829.41	-310,829.41	
1. 提取盈余公积				310,829.41	-310,829.41	
2. 对所有者(或股东) 的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部 结转						
1. 资本公积转增资本 (或股本)						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	389,512,282.00	175,766,709.13		74,126,594.13	19,517,201.01	658,922,786.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,512,282.00	174,360,459.13		71,690,669.24	189,041,630.31	824,605,040.68
加:会计政策变更				903,604.01	-136,069,948.08	-135,166,344.07
前期差错更正						
二、本年初余额	389,512,282.00	174,360,459.13		72,594,273.25	52,971,682.23	689,438,696.61
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,221,491.47	-36,251,945.92	-35,030,454.45
(一)净利润					-35,030,454.45	-35,030,454.45
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-35,030,454.45	-35,030,454.45
(三)所有者投入和减少资本						
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						
(四)利润分配				1,221,491.47	-1,221,491.47	
1.提取盈余公积				1,221,491.47	-1,221,491.47	
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期末余额	389,512,282.00	174,360,459.13		73,815,764.72	16,719,736.31	654,408,242.16

公司法定代表人:肖勇

主管会计工作负责人:刘玉梁

会计机构负责人:周耀东

上海爱使股份有限公司
财务报表附注
2007 年度
(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

附注一、公司基本情况

1、历史沿革

上海爱使股份有限公司(以下简称“本公司”)于 1985 年 1 月经中国人民银行上海市分行批准, 向社会公众发行人民币普通股股票 30 万元, 是采用募集方式设立的股份有限公司, 也是上海市首批股份制试点企业和股票上市公司之一, 现股票简称“爱使股份”。至 2007 年 12 月 31 日公司的注册资本和股本均为叁亿捌仟玖佰伍拾壹万贰仟贰佰捌拾贰元, 法定代表人为肖勇, 注册地址: 上海市石门二路 333 弄 3 号, 总部地址: 上海市肇嘉浜路 666 号。

2、所处行业

本公司所属行业为工业企业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围: 对石油液化气行业、煤炭及清洁能源的投资, 机电设备及四技服务、非专控通讯设备、计算机软硬件及网络设备、计算机系统及网络安装工程、金属、建筑、装潢材料、非危险品化工原料、百货、参与投资经营、附设分支。

附注二、财务报表的编制基础

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2006 年度财务报表原按企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定编制, 根据中国证监会证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和证监会会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数, 并以此为基础, 分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响, 按照追溯调整的原则, 将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为 2006 年度财务报表。

附注补充资料中列示的比较期间的备考利润表系按照 2006 年 2 月财政部颁发的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定并假设以 2006 年 1 月 1 日作为首次执行日进行确认和计量, 在此模拟假设的基础上编制的报告期利润表。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况, 本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

附注三、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注四、公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一) 会计年度

本公司采用公历年制, 即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(三) 计量属性和计量属性在报告期发生变化的报表项目

本公司在对会计要素进行计量时, 一般采用历史成本, 如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1、本报告期采用的计量属性

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本年度公司报表项目中除交易性金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量外，均采用历史成本计量。

2、计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（六）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（七）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债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。上述分类一经确定，不会随意变更。

2、金融资产和金融负债的确认和计量

（1）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

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。相关的交易费用在发生时计入当期损益。

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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投

资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置应收款项时，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（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间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。

通常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

本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。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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、金融资产、金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、金融资产的减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项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。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

(1) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

对应收款项中有确凿证据证明其存在收回或收不回可能性的，首先进行单项分析，不受账龄限制，确定单项计提比例，确认减值损失，计提坏账准备。其后，扣除单项计提后的应收款项余额再按账龄

分析法计提坏帐准备。提取比例为：逾期 6 个月(含 6 个月，下同)以内的按其余额的 5%计提；逾期 6 个月至 1 年的，按其余额的 10%计提；逾期 1-1.5 年的，按其余额的 20%计提；逾期 1.5-2 年的，按其余额的 50%计提；逾期 2-2.5 年的，按其余额的 70%计提；逾期 2.5-3 年的，按其余额的 90%计提；逾期 3-5 年的，按其余额的 98%计提；逾期 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

(2) 持有至到期投资

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。

(3) 可供出售金融资产

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，则认定该其已发生减值，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，计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(八) 存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、开发成本等大类。

2、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3、取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价，发出时以加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

4、周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物生产领用时计入生产成本，对于周转期较长的包装物采用五五摊销。

5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(九) 投资性房地产计量方法

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则—资产减值》的规定进行处理。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：（一）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（二）企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以期末投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不会随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

（十）固定资产计价及折旧方法

1、固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。

3、固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。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固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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固定资产的成本。不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

4、固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40 年	2.5%-5%	2.375%-6.5%
机器设备	5-16 年	2.4%-5%	6.785%-19.4%
运输设备	5-7 年	3%-5%	13.571%-19.4%
办公设备及其他	5-14 年	2.8%-5%	6.9%-19.4%

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，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

5、融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，当租赁资产占资产总额的比例不大（不超过资产总额的 30%）时，按最低租赁付款额作为入账价值。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

6、闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司

将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

(十一) 在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自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，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

(十二) 无形资产核算方法

1、无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。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无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；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无形资产的成本。不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

3、无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、资产负债表日，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，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

5、研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十三) 长期待摊费用摊销方法

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十四) 长期非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都进行减值测试。

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收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。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

(十五) 长期股权投资核算方法

1、初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为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。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。采用控股合并时，企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、后续计量

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且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，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（1）采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

（2）采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

3、长期股权投资减值准备

本公司在资产负债表日，检查长期股权投资是否存在减值迹象，当预计可收回金额低于账面价值时，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

对成本法核算的、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，其减值损失根据其账面价值与按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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十六）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，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、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

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。

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（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）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

3、确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（十八）预计负债确认原则

1、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

本公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

2、预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（十九）收入确认原则

1、销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入的实现。

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。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- （1）已完工作的测量；
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

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

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）建造合同

1、当建造合同的结果可以可靠地估计时，则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度是按累计实际发生的合同成本占估计合同总成本的比例计量，除非这种计量并不能代表完工程度，也可选择其他合理方法。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- （2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（二十一）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、递延所得税资产的确认

（1）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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2)本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3)本公司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。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

- (1) 商誉的初始确认;
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

- ①该项交易不是企业合并;
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3)本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:

- (1) 企业合并;
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(二十二) 合并财务报表的编制方法

1、本公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《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,母公司控制的特殊目的主体也纳入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,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后,由母公司进行合并编制。

2、当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时,对子公司的财务报表进行调整。

(二十三) 企业年金

1、本公司企业年金基金作为独立的会计主体进行确认、计量和列报。年金基金分别资产、负债、收入、费用和净资产进行确认和计量。

2、企业年金基金在运营中取得的金融产品以公允价值计量,公允价值与账面价值的变动计入当期损益。

3、企业年金的净资产分别企业和职工个人设置账户,根据企业年金计划按期将运营收益分配计入各账户。

附注五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

1、会计政策变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》,并按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》、《企业会计准则解释第 1 号》的规定,对期初数进行了追溯调整,累计调增 2007 年度期初留存收益 21,419,523.61 元,并结合 2007 年修订的《企业财务通则》对 2007 年财务报表进行调整后列报,2007 年的比较财务报表已重新表述,具体情况如下:

(1) 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定,公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法。此项会计政策变更进行了追溯调整,累计影响数为 16,338,577.21 元。调增 2007 年初所有者权益 16,338,577.21 元,其中:调增盈余公积 1,314,988.90 元,调增期初未分配利润 11,834,900.12 元,调增少数股东权益 3,188,688.19 元。

(2) 本公司将原子公司计提盈余公积母公司补提数, 进行追溯调整冲回, 调减盈余公积 93,393,071.93 元, 调增期初未分配利润 93,393,071.93 元。

(3) 本公司期初持有子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司 12.31% 的股权, 采用成本法进行核算, 本期增加投资后占实收资本的 70%, 本公司对长期股权投资核算方法进行了追溯调整, 调减 2006 年投资收益 2,481,598.88 元, 调减长期股权投资 2,481,598.88 元。

(4) 本公司根据财政部发布的《企业会计准则解释第 1 号》的规定, 将对子公司的投资成本, 由按期初账面余额确认, 改为视同最初就按成本法进行核算并按初始投资成本确认对子公司的投资成本, 此项会计政策采用追溯调整法, 合并报表调增期初商誉 7,562,545.28 元, 调增期初未分配利润 7,562,545.28 元。

(5) 根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定, 母公司对于控股子公司的投资按照成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项变更将对母公司当期投资收益产生影响, 但不影响合并会计报表。

(6) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认与计量》的规定, 原在长期股权投资中核算的股票投资变更为金融工具, 在可供出售的金融资产中核算, 公允价值变动将影响公司利润和股东权益。

(7) 根据《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定, 公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益, 变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化, 此项变更实施后, 公司如有研发费用, 将可能减少公司期间费用, 增加公司的利润和股东权益。

(8) 根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定, 公司将现行会计政策下合并资产负债表中少数股东权益单独列示, 变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示, 此政策变化将会影响公司的股东权益。

(9) 本公司投资的上海中油大港销售有限公司, 由于期初所有者权益进行了调整, 本公司占其股份的 30%, 按权益法核算调减本公司期初长期股权投资 3,483,710.91 元, 调减期初未分配利润 3,483,710.91 元。

根据《企业会计准则—基本准则》(中华人民共和国财政部第 33 号)、《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)以及《企业会计准则—应用指南》(财会[2006]18 号)对公司现行的主要会计政策做相应的修改和增加, 主要为“长期股权投资的核算方法, 无形资产的核算方法, 借款费用的核算方法, 资产减值的核算方法, 所得税的核算方法, 企业合并的核算方法, 金融工具确认和计量, 财务报表列报, 合并财务报表”等事项。另外, 公司将根据财政部对新会计准则的进一步解释, 相应调整公司本次修订后的主要会计政策。

2、会计估计变更

本公司下属子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司对道路、桥梁、涵洞、通道及沿线设施原采用年限平均法计提折旧, 2007 年公司根据固定资产使用的实际情况, 决定折旧方法变更为工作量法, 根据天津市高速公路的具体情况预计的总车流量为 184976939 辆, 每月根据实际或预计车流量孰高确认当期工作量, 计算确认当期累计折旧。该会计估计变更使本年度净利润增加 37,680,493.21 元, 使累计折旧减少 37,680,493.21 元。

3、重大会计差错更正

本公司本年度无重大会计差错更正情况。

附注六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	6%、13%、17%
营业税	应税营业收入	3%或5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%或7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
资源税	以原煤产品实际销售数量及洗煤产品领用原煤数量之和	每吨3.6元
企业所得税	应纳税所得额	15%或33%

注：1、母公司所得税税率为 33%。

2、上海液宝油气有限公司、上海中油爱使东方华浦加气站有限公司、上海爱使东方油气站有限公司所得税税率为 33%。

3、上海中油爱使东方浦南油气站有限公司根据《浦财企(94)第 24 号》规定，减按 15%税率征收所得税。

4、山东泰山能源有限责任公司所得税税率为 33%。

5、上海博胜佳益科技有限公司的所得税税率 15%。

6、天津鑫宇高速公路有限责任公司所得税税率 33%。

附注七、子公司、合营及联营企业情况

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否纳入合并范围
上海博胜佳益科技有限公司	上海市	高科技企业	15,000.00	计算机软硬件	13,770.50	13,770.50	90.00	90.00	是
山东泰山能源有限责任公司	山东	生产企业	32,998.96	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售	38,768.89	38,768.89	56.00	56.00	是
上海液宝油气有限公司	上海市	商贸企业	3,400.00	销售成品油、液化石油气	3,590.00	3,590.00	93.53	93.53	是
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	上海市	商贸企业	3,000.00	销售液化石油气	2,940.00	2,940.00	98.00	98.00	是
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	上海市	商贸企业	600.00	销售液化石油气	1,279.63	1,279.63	51.00	51.00	是
上海爱使东方油气站有限公司	上海市	商贸企业	600.00	销售液化石油气	1,494.30	1,494.30	55.00	55.00	是
天津鑫宇高速公路有限责任公司	天津市	交通运输业	52,000.00	高速公路运营管理	41,275.00	41,275.00	70.00	70.00	是

本公司本期对天津鑫宇高速公路有限责任公司（以下简称“鑫宇高速”）进行追加投资，将天津信托投资有限责任公司持有对鑫宇高速 57.69%的股份受让给本公司，股权受让后本公司持有鑫宇高速 70%的股份，本公司本期将鑫宇高速纳入合并财务报表范围。

(二) 合营及联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例
上海新龙鑫包装有限公司	上海市	商贸企业	40.00%	40.00%
上海中油大港销售有限公司	上海市	商贸企业	30.00%	30.00%

(三) 合并财务报表范围的变化情况

本公司于 2007 年 11 月转让了上海爱使东方申苑加气站有限公司及上海爱使液化加气站有限公司所有股权，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比减少了上海爱使东方申苑加气站有限公司及上海爱使液化加气站有限公司。与此同时，本公司在 2007 年 8 月出资 34,875 万元，购买了天津信托投资有限责任公司持有对鑫宇高速 57.69%的股份，本公司拥有鑫宇高速股份的 70%，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了鑫宇高速公司。

2007 年 11 月本公司的子公司山东泰山能源有限公司出资 19,900 万元取得了潍坊大酒店有限责任公司 99.50% 的股权，本期将其纳入合并会计报表范围，该公司期末净资产：212,341,083.13 元，本期净利润：-1,407,117.35 元。

2007 年 1 月，本公司的子公司山东泰山能源有限公司出资 7,000 万元取得了中浩发展担保有限公司 87.50% 的股权，本期将其纳入合并会计报表范围，该公司期末净资产：72,775,097.01 元，本期净利润：-4,300,516.46 元。

2007 年 9 月本公司的子公司山东泰山能源有限公司与山西大远能源有限公司共同出资成立了山西大远煤业有限公司，泰山能源出资 3600 万元，占 60% 的股权，本期将其纳入合并会计报表范围，该公司期末净资产：40,013,885.90 元，本期净利润：-19,986,114.10 元。

(四) 子公司少数股东权益

单位：元

公司名称	2006 年 12 月 31 日少数股东权益	2007 年度增（减）变化				2007 年 12 月 31 日少数股东权益
		子公司净利润	少数股东持股比例%	少数股东损益	本年度清算及合并范围变化	
上海博胜佳益科技有限公司	19,222,903.43	-8,466,207.60	10.00	-846,620.76		18,376,282.67
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	11,019,816.44	401,894.77	49.00	196,928.44		11,216,744.88
上海爱使东方油气站有限公司	10,501,489.61	-58,986.52	45.00	-26,543.93		10,474,945.68
上海液宝油气有限公司	2,037,157.49	-955,726.89	6.47	-61,835.53		1,975,321.96
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	991,485.24	-750,980.66	2.00	-15,019.61		976,465.63
天津鑫宇高速公路有限公司		-70,210,720.84	30.00	-61,346,441.62	190,235,462.06	128,889,020.44
山东泰山能源有限责任公司	399,921,064.71	109,588,285.14	44.00	48,218,845.46	-20,733,443.64	427,406,466.53
上海爱使东方申苑加气站有限公司	856,745.60	-455,189.89	2.73	-12,426.68	-844,318.92	
上海爱使液化加气站有限公司	1,256,458.05	-521,451.30	5.40	-28,158.37	-1,228,299.68	
合计	445,807,120.57	28,570,916.21		-13,921,272.60	167,429,399.82	599,315,247.79

附注八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项 目	2007.12.31	2006.12.31
库存现金	142,114.61	246,028.83
银行存款	963,957,510.13	1,240,891,483.50
其他货币资金	2,442.35	
合 计	964,102,067.09	1,241,137,512.33

(1) 货币资金期末较期初减少 22.32%，主要原因为增加对外投资使货币资金减少。

(2) 期末货币资金无任何抵押、冻结等变现受限的情况。

2、应收票据

(1) 应收票据

单位：元

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
银行承兑汇票	112,600,000.00	132,876,563.01
商业承兑汇票		
合 计	112,600,000.00	132,876,563.01

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司之子公司山东泰山能源有限责任公司将 2,000 万元应收票据质押给兴业银行济南分行用于开具票据。

3、应收账款

(1) 应收账款构成

单位：元

项 目	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大	100,440,549.91	85.59%	1.56%	1,569,168.79	82,137,517.14	84.86%	3.48%	2,855,765.55
其他不重大	16,916,333.47	14.41%	按账龄	7,855,290.87	14,650,654.24	15.14%	按账龄	9,106,349.32
合 计	117,356,883.38	100.00%		9,424,459.66	96,788,171.38	100.00%		11,962,114.87

(2) 账龄分析

单位：元

账 龄	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净值	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	115,088,432.50	98.07	7,279,732.53	107,808,699.97	91,902,781.70	94.95	7,546,632.84	84,356,148.86
1-2 年	169,221.65	0.15	45,497.90	123,723.75	490,947.65	0.51	21,040.00	469,907.65
2-3 年	146,644.00	0.12	146,644.00		4,394,442.03	4.54	4,394,442.03	
3-4 年	1,952,585.23	1.66	1,952,585.23					
合计	117,356,883.38	100.00	9,424,459.66	107,932,423.72	96,788,171.38	100.00	11,962,114.87	84,826,056.51

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 位列前五名的应收账款情况

单位：元

项 目	2007. 12. 31			2006. 12. 31		
	金额	比例	欠款年限	金额	比例	欠款年限
山东祥泰洁净煤有限公司	77,527,063.20	66.06%	1 年以内	26,060,946.59	26.93%	1 年以内
山东广宇能源公司	6,228,201.89	5.31%	1 年以内	16,943,540.91	17.51%	1 年以内
张家港东华能源股份有限公司	3,916,400.00	3.34%	6 个月以内			
华电国际莱城电厂	3,623,026.88	3.09%	1 年以内	2,653,761.65	2.74%	1 年以内
潍坊大成实业公司	1,569,168.79	1.34%	5 年以上	1,569,168.79	1.62%	5 年以上
前五名欠款单位合计及比例	92,863,860.76	79.14%		63,108,377.75	65.20%	

4、预付账款

(1) 账龄分析

单位：元

账 龄	2007. 12. 31	比例	2006. 12. 31	比例
1 年以内	55,815,863.13	98.77%	7,860,598.37	16.56%
1-2年	136,058.00	0.24%	39,116,200.00	82.41%
2-3年	130,855.12	0.23%	153.00	0.00%
3年以上	428,288.08	0.76%	488,138.38	1.03%
合 计	56,511,064.33	100.00%	47,465,089.75	100.00%

(2) 账龄一年以上的预付款主要为未结算款项。

(3) 期末金额较大的预付账款(占期末预付账款总额的 30%及以上)

欠款人名称	金 额	性质或内容
泰安市泰洁科工贸有限责任公司	32,282,805.49	预付材料款
合 计	32,282,805.49	

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 无预付持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 预付账款期末比期初增加 19.06%, 主要原因主要系预付修理费及材料费增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款构成

单位：元

项 目	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
	金额	占总额 比例%	坏账准备计 提比例	坏账准备	金额	占总额 比例%	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大	283,149,069.05	97.49	11.53%	32,667,793.76	68,502,826.83	94.58	12.99%	8,898,980.57
其他不重大	50,065,568.67	2.51	按账龄	12,749,129.19	35,172,734.79	5.42	按账龄	23,205,007.56
合 计	333,214,637.72	100.00		45,416,922.95	103,675,561.62	100.00		32,103,988.13

(2) 账龄分析

单位：元

账 龄	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净值	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	299,468,808.98	89.87	13,839,155.70	285,629,653.28	72,501,854.10	69.93	1,868,383.74	70,633,470.36
1-2 年	2,939,341.41	0.88	1,269,610.82	1,669,730.59	1,128,156.66	1.09	296,555.53	831,601.13
2-3 年	930,416.28	0.28	487,027.78	443,388.50	481,616.27	0.46	431,616.27	50,000.00
3 年以上	29,876,071.05	8.97	29,821,128.65	54,942.40	29,563,934.59	28.52	29,507,432.59	56,502.00
合 计	333,214,637.72	100.00	45,416,922.95	287,797,714.77	103,675,561.62	100.00	32,103,988.13	71,571,573.49

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收账款前五名金额合计为 219,567,456.54 元, 占其他应收款总额的 65.90%。

(5) 大额欠款单位列示

单位：元

欠款人名称	2007. 12. 31	2006. 12. 31	性质或内容	欠款年限	占总额比例
北京华瑞信达电子科技有限公司	90,000,000.00		借款	1年以内	27.01%
泰安仁达科技有限公司	52,846,269.10	53,586,020.00	借款	1-2年	15.86%
大远能源	49,202,954.40		往来款	1年以内	14.77%
北京新东佳业科技发展有限公司	14,585,000.00		往来款	一年以内	4.38%
新汶矿业集团	12,933,233.04		往来款	1年以内	3.88%
山东世纪星苑置业投资有限公司	12,620,000.00		借款	1年以内	3.79%
喜运达(北京)酒店管理有限公司	9,100,000.00		借款	1年以内	2.73%
光明煤矿	6,169,541.50	6,169,541.50	电费	5年以上	1.85%
北京中胜世纪科技有限公司	4,070,000.00		往来款	一年以内	1.22%
合计	251,526,998.04	59,755,561.50			75.49%

(6) 本公司其他应收款期末较期初增加 269.63%，主要因为本公司的下属子公司山东泰山能源有限责任公司本期新增三个子公司纳入合并范围所致。

6、存货

(1) 存货明细

单位：元

项 目	2007. 12. 31			2006. 12. 31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	2,178,739.01		2,178,739.01	1,428,342.75		1,428,342.75
库存商品	4,700,411.05		4,700,411.05	11,733,962.52		11,733,962.52
低值易耗品	3,679,319.56		3,679,319.56	3,322.50		3,322.50
在途物资	604,658.12		604,658.12	774,264.81		774,264.81
合计	11,163,127.74		11,163,127.74	13,939,892.58		13,939,892.58

(2) 本公司存货期末较期初减少 19.92%，主要因为期末库存商品减少所致。

7、其他流动资产

单位：元

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
维护费		43,087.00
保险费	2,046.00	16,404.00
养路费	4,212.00	4,212.00
其他		46,837.61
合计	6,258.00	110,540.61

8、可供出售金融资产

分类列示

单位：元

项 目	2007. 12. 31 公允价值	2006. 12. 31 公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	3,037,500.00	2,008,800.00
其他		
合 计	3,037,500.00	2,008,800.00

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

单位：元

项 目	2007. 12. 31			2006. 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
长期股权投资	190,393,204.21	6,989,200.00	183,404,004.21	248,815,626.20	6,989,200.00	241,826,426.20
其中：对子公司投资						
对合营企业投资						
对联营企业投资	37,323,464.21	3,320,000.00	34,003,464.21	40,228,776.02	3,320,000.00	36,908,776.02
对其他企业投资	153,069,740.00	3,669,200.00	149,400,540.00	208,586,850.18	3,669,200.00	204,917,650.18

(2) 成本法核算的长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	初始金额	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
上海申银万国证券公司	1,250,000.00	1,250,000.00			1,250,000.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
上海银行	1,357,240.00	1,357,240.00			1,357,240.00
上海宝鼎股份有限公司	62,500.00	62,500.00			62,500.00
北京国际信托投资有限公司	142,400,000.00	142,400,000.00			142,400,000.00
天津鑫宇高速公路有限责任公司	412,750,000.00	60,517,110.18	348,750,000.00	409,267,110.18	
北京中胜世纪科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	565,819,740.00	208,586,850.18	353,750,000.00	409,267,110.18	153,069,740.00

(3) 权益法核算的长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	投资成本	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31	现金红利
上海新龙鑫包装有限公司	3,320,000.00	3,320,000.00			3,320,000.00	
上海石化爱使东方加气站有限公司	1,840,000.00	1,221,411.60	618,588.40	1,840,000.00		
上海中油爱使迪友东方加气站有限公司	2,345,000.00	1,732,437.99	612,562.01	2,345,000.00		
上海中油大港销售有限公司	30,000,000.00	33,954,926.43	48,537.78		34,003,464.21	
合 计	37,505,000.00	40,228,776.02	1,279,688.19	4,185,000.00	37,323,464.21	

(4) 长期股权投资减值准备

单位：元

投资项目	2006. 12. 31	本期计提	本期减少	2007. 12. 31
上海申银万国证券公司	669,200.00			669,200.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00			3,000,000.00
上海新龙鑫包装有限公司	3,320,000.00			3,320,000.00
合 计	6,989,200.00			6,989,200.00

10、投资性房地产

(1) 采用成本模式进行后续计量

单位：元

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
一、原价合计		30,713,081.86		30,713,081.86
1. 房屋、建筑物		30,713,081.86		30,713,081.86
二、累计折旧和累计摊销合计		11,537,190.60		11,537,190.60
1. 房屋、建筑物		11,537,190.60		11,537,190.60
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计		19,175,891.26		19,175,891.26
1. 房屋、建筑物		19,175,891.26		19,175,891.26

(2) 本公司下属子公司山东泰山能源有限责任公司本期将自用的仓库、车间等房屋对外出租,按照企业会计准则的规定,转入了投资性房地产。

11、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

单位：元

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
一、固定资产原价合计	1,504,233,163.78	1,739,452,360.25	242,557,915.70	3,001,127,608.33
房屋及建筑物	766,449,446.09	1,506,562,985.72	83,220,164.56	2,189,792,267.25
机器设备	580,530,883.80	127,098,357.65	32,244,395.68	675,384,845.77
运输设备	3,673,760.40	2,408,748.22		6,082,508.62
土地资产		1,619,122.11		1,619,122.11
办公设备及其他		46,300,446.38	542,850.94	45,757,595.44
电子设备	97,090,873.49		70,062,304.52	27,028,568.97
融资租赁资产	56,488,200.00	55,462,700.17	56,488,200.00	55,462,700.17
二、累计折旧合计	651,015,573.77	216,650,282.53	124,340,370.37	743,325,485.93
房屋及建筑物	267,908,321.97	47,408,255.54	21,417,265.88	293,899,311.63
机器设备	305,668,386.11	115,735,254.53	26,043,777.28	395,359,863.36
运输设备	2,651,317.69	1,518,860.34		4,170,178.03
土地资产		1,407,946.64		1,407,946.64
办公设备及其他		23,663,232.86	423,638.17	23,239,594.69
电子设备	48,267,011.36		45,146,614.41	3,120,396.95
融资租赁资产	26,520,536.64	26,916,732.62	31,309,074.63	22,128,194.63
三、固定资产减值准备累计金额合计	100,886.00			100,886.00
房屋及建筑物				
机器设备	100,886.00			100,886.00
运输设备				
土地资产				
办公设备及其他				
电子设备				
融资租赁资产				
四、固定资产账面价值合计	853,116,704.01			2,257,701,236.40
房屋及建筑物	498,541,124.12			1,895,892,955.62
机器设备	274,761,611.69			279,924,096.41
运输设备	1,022,442.71			1,912,330.59
土地资产				211,175.47
办公设备及其他				22,518,000.75
电子设备	48,823,862.13			23,908,172.02
融资租赁资产	29,967,663.36			33,334,505.54

(2) 本期固定资产增加主要为本公司新增加鑫宇高速公司及下属子公司山东泰山能源有限责任公司新增三个子公司纳入合并范围所致。

(3) 本期在建工程完工转入固定资产 11,335,978.62 元。

(4) 本期本公司根据企业会计准则要求，将固定资产进行重新分类。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司用于抵押、担保固定资产的情况：

A. 本公司下属子公司山东泰山能源有限责任公司以原值 22,971,975.91 元，净值 20,789,638.25 元的房产为抵押，取得银行借款 3,000 万元；

B. 本公司的孙公司潍坊大酒店有限责任公司本期以原值 117,003,320.88 元，净值 92,816,240.56 元的房屋建筑物及全部的土地使用权为抵押，取得银行借款 7,000 万元。

C. 本公司下属子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司 2005 年以威乌公路天津西段项目的公路收费权的 57.22% 为质押，在国家开发银行取得借款 53,500 万元，借款期限至 2023 年 11 月；2005 年 10 月以威乌公路天津西段项目的公路收费权的 42.78% 为质押，在兴业银行天津分行取得借款 40,000 万元，借款期限至 2013 年 10 月。

D. 本公司以原值 53,585,783.48 元，净值 47,264,992.52 元的房产为抵押取得银行借款 18,000 万元。

12、在建工程

(1) 在建工程

单位：元

工程名称	2007.12.31			2006.12.31		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
采制剂综合楼				1,480,000.25		1,480,000.25
原煤仓				2,922,298.00		2,922,298.00
井底车场	5,462,516.04		5,462,516.04			
副斜井	4,078,410.00		4,078,410.00			
回风斜井	1,506,097.65		1,506,097.65			
轨道顺槽	3,555,134.47		3,555,134.47			
35kv 变电所	1,179,309.18		1,179,309.18			
新井	4,430,813.14		4,430,813.14			
其他	3,757,595.08		3,757,595.08			
沪太路油站				494,553.30		494,553.30
合计	23,969,875.56		23,969,875.56	4,896,851.55		4,896,851.55

(2) 明细情况

单位：元

工程名称	预算数	2006.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2007.12.31	资金来源	工程投入占 预算比例
采制剂综合楼		1,480,000.25		1,480,000.25				
原煤仓		2,922,298.00	2,861,981.37	5,784,279.37				
井底车场			5,462,516.04			5,462,516.04	自筹	
副斜井			4,078,410.00			4,078,410.00	自筹	
回风斜井			1,506,097.65			1,506,097.65	自筹	
轨道顺槽			3,555,134.47			3,555,134.47	自筹	
35kv 变电所			1,179,309.18			1,179,309.18	自筹	
新井			4,430,813.14			4,430,813.14	自筹	
其他			7,829,294.08	4,071,699.00		3,757,595.08	自筹	
沪太路油站		494,553.30			494,553.30			
合计		4,896,851.55	30,903,555.93	11,335,978.62	494,553.30	23,969,875.56		

(3)本公司在建工程增加主要为本公司下属子公司山东泰山能源有限责任公司新增三个子公司纳入合并范围所致。

13、工程物资

单位：元

物资名称	2007. 12. 31	2006. 12. 31
专用材料、设备	4,334,721.40	
工程物资减值准备		
合 计	4,334,721.40	

14、无形资产及累计摊销

单位：元

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
一、原价合计	127,049,730.40	66,562,174.63		193,611,905.03
1. 土地使用权	75,329,130.40	65,979,500.60		141,308,631.00
2. 软件	127,000.00	582,674.03		709,674.03
3. 采矿权	51,593,600.00			51,593,600.00
二、累计摊销合计	21,680,625.80	3,753,237.60		25,433,863.40
1. 土地使用权	9,597,029.34	1,841,434.64		11,438,463.98
2. 软件	24,341.63	80,018.68		104,360.31
3. 采矿权	12,059,254.83	1,831,784.28		13,891,039.11
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
3. 采矿权				
四、无形资产账面价值合计	105,369,104.60			168,178,041.63
1. 土地使用权	65,732,101.06			129,870,167.02
2. 软件	587,451.16			605,313.72
3. 采矿权	39,534,345.17			37,702,560.89

15、商誉

单位：元

被投资单位名称	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31	形成来源
上海爱使东方油气站有限公司	1,324,180.00			1,324,180.00	溢价购入
上海爱使东方浦南油气站有限公司	1,408,366.67			1,408,366.67	溢价购入
上海液宝油气有限公司	2,403,729.78			2,403,729.78	溢价购入
上海爱使东方申苑加气站有限公司	1,525,333.33		1,525,333.33		溢价购入
山东泰山能源有限责任公司	45,814,184.62			45,814,184.62	溢价购入
天津鑫宇高速公路有限公司		83,989,673.01		83,989,673.01	溢价购入
中浩担保发展有限公司		2,558,838.22		2,558,838.22	溢价购入
合 计	52,475,794.40	86,548,511.23	1,525,333.33	137,498,972.30	

16、长期待摊费用

项 目	2007. 12. 31 账面价值	2006. 12. 31 账面价值
固定资产改造支出	21,152,357.95	934,227.23
开罐费	113,000.00	134,584.72
其 他	23,651.84	86,228.00
合 计	21,289,009.79	1,155,039.95

本期固定资产改造支出增加主要为本公司下属子公司山东泰山能源有限责任公司新增子公司潍坊大酒店有限责任公司纳入合并范围所致。

17、递延所得税资产和负债

已确认递延所得税资产及递延所得税负债

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
一、递延所得税资产		
应收账款	393,340.33	3,716,483.47
其他应收款	7,765,099.04	10,282,365.36
存货		
持有至到期投资		
可供出售金融资产		
长期股权投资	25,221.50	2,306,436.00
固定资产	1,747,300.00	33,292.38
预计负债		
合 计	9,930,960.87	16,338,577.21
二、递延所得税负债		
交易性金融资产		
可供出售金融资产	468,750.00	
接受捐赠资产		
合 计	468,750.00	

18、资产减值准备

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期减少		2007. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	44,066,103.00	13,655,016.02	158,292.78	2,721,443.62	54,841,382.62
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	6,989,200.00				6,989,200.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	100,886.00				100,886.00
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	51,156,189.00	13,655,016.02	158,292.78	2,721,443.62	61,931,468.62

19、短期借款

短期借款类别

类 别	2007. 12. 31	2006. 12. 31
信用借款	110,750,000.00	
保证借款	650,000,000.00	740,000,000.00
保理借款	70,000,000.00	
合 计	830,750,000.00	740,000,000.00

(1) 新汶矿业集团有限责任公司为本公司下属山东泰山能源有限责任公司银行借款 63,000 万元提供了保证担保。

(2) 保理借款 7,000 万元为本公司下属山东泰山能源有限责任公司将对山东祥泰洁净煤有限公司的账面价值为 7,000 万元的应收债权抵押给中国工商银行泰安市分行, 取得借款 7,000 万元。

20、应付票据

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	10,782,000.00		10,782,000.00
商业承兑汇票		398,730.00	
合 计	10,782,000.00	398,730.00	10,782,000.00

21、应付账款

(1) 账龄

账 龄	2007. 12. 31	2006. 12. 31
1 年以内	53,760,482.20	57,165,244.55
1 年以上	10,887,418.57	5,279,980.13
合 计	64,647,900.77	62,445,224.68

(2) 账龄超过 1 年的应付账款, 未偿还的主要原因为还未与对方结算。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无欠持关联方的款项。

22、预收账款

(1) 账龄

账 龄	2007. 12. 31	2006. 12. 31
1 年以内	56,428,215.61	138,468,049.58
1 年以上	11,468,862.83	7,793,634.33
合 计	67,897,078.44	146,261,683.91

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日, 无预收关联方的款项。

23、应付职工薪酬

项 目	2006. 12. 31	本期增加	本期支付	2007. 12. 31
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,944,438.70	327,794,357.85	316,500,850.18	29,237,946.37
二、职工福利费	-622,590.41	3,103,829.63	2,315,667.84	165,571.38
三、社会保险费	-19,597.38	50,695,519.02	50,431,459.76	244,461.88
其中：1. 医疗保险费	381.00	6,216,050.15	6,225,933.38	-9,502.23
2. 基本养老保险费	-16,784.38	28,710,798.49	28,464,799.47	229,214.64
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-3,028.00	4,360,586.71	4,334,305.24	23,253.47
5. 工伤保险费		6,691,031.67	6,691,031.67	
6. 生育保险费				
7. 补充养老保险	-166.00	4,717,052.00	4,715,390.00	1,496.00
四、住房公积金	17,202.00	7,840,844.15	7,852,919.44	5,126.71
五、工会经费和职工教育经费	338,463.61	5,266,290.84	4,924,253.41	680,501.04
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	17,657,916.52	394,700,841.49	382,025,150.63	30,333,607.38

24、应付股利

投资者名称	2007. 12. 31	2006. 12. 31	欠款原因
包头明天科技公司	28,730,000.00	28,730,000.00	尚未领取
新汶矿业集团公司	7,605,000.00	7,605,000.00	尚未领取
合 计	36,335,000.00	36,335,000.00	

25、应交税费

税 种	2007. 12. 31	2006. 12. 31
增值税	14,147,022.71	11,355,338.37
营业税	739,865.14	556,924.62
城建税	1,145,618.77	1,010,050.71
企业所得税	40,749,444.50	18,628,861.30
房产税	4,017,527.63	556,210.84
土地使用税		
个人所得税	36,849.54	27,019.93
车船使用税		
土地增值税		
教育费附加	458,804.30	1,458,131.61
矿产资源补偿费	18,198,927.98	20,037,422.00
资源税	2,294,673.09	1,695,052.39
河道管理费	959.53	2,903.45
地方教育费附加	195,567.16	435,210.61
其他	9,136,650.56	3,651,788.38
合 计	91,121,910.91	59,414,914.21

26、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	2007. 12. 31	2006. 12. 31
1 年以内	279,442,229.43	115,505,124.60
1 年以上	9,591,316.83	13,695,063.44
合 计	289,033,546.26	129,200,188.04

注：账龄超过 1 年的大额应付款，未偿还的主要原因是尚未结算。

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日，无欠关联方的款项。

27、一年内到期的非流动负债

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
一年内到期的长期借款	92,000,000.00	104,000,000.00
一年内到期的长期应付款	8,666,041.86	3,870,000.00
合 计	100,666,041.86	107,870,000.00

28、其他流动负债

项 目	2007. 12. 31	2006. 12. 31
维简费	66,426,774.08	62,211,527.16
合 计	66,426,774.08	62,211,527.16

注：其他流动负债期末余额 66,426,774.08 元，系根据财政部(92)财工字第 380 号文及财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]11=-9 号文规定，按开采原煤产量每吨 6 元提取的维简费。主要用于当年拓展延深工程及其他容许在所计提的维简费内列支的费用支出。本年度公司计提维简费 23,336,136.00 元。

29、长期借款

(1) 长期借款类别

类 别	2007. 12. 31	2006. 12. 31
信用借款		
抵押借款	280,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	681,000,000.00	
质押借款	299,000,000.00	60,000,000.00
合 计	1,260,000,000.00	200,000,000.00

A、本公司下属子公司山东泰山能源有限责任公司本期以房产做抵押，取得 3,000 万元银行借款；

B、本公司下属孙公司潍坊大酒店有限责任公司本期以房产和土地使用权做抵押，取得 7,000 万元银行借款；

C、本公司以房屋建筑物及持有北京国际信托投资有限公司全部股权、上海博胜佳益科技有限公司以房屋建筑物为本公司借款 28,000 万元提供抵押、质押担保，该借款期末余额为 18,000 万元；

D、新汶矿业集团有限责任公司为本公司下属山东泰山能源有限责任公司 2,000 万元长期借款提供了保证担保；

E、本公司为下属子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司借款 45,450.00 万元提供保证担保；

F、本公司下属子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司以威乌公路天津西段项目的公路收费权的 57.22%为质押，在国家开发银行取得借款 53,500 万元；以威乌公路天津西段项目的公路收费权的 42.78%为质押，在兴业银行天津分行取得借款 40,000 万元。

(2) 按贷款单位列示

贷款单位	2007.12.31			年利 率%	借款期限	借款条件
	本金	应付利息	合计			
华夏银行上海分行	60,000,000.00		60,000,000.00	8.0325	2006.12.31-2009.1.10	抵押借款
华夏银行上海分行	40,000,000.00		40,000,000.00	8.0325	2006.12.31-2009.6.25	抵押借款
华夏银行上海分行	80,000,000.00		80,000,000.00	8.0325	2007.1.12-2009.6.25	抵押借款
兴业银行解放北路支行	299,000,000.00		299,000,000.00	7.83	2005.10.31-2013.10.30	质押借款
开发银行天津分行	535,000,000.00		535,000,000.00	7.83	2005.11.28-2023.11.27	保证借款
农业银行天津支行	8,000,000.00		8,000,000.00	8.2215	2006.1.23-2011.1.21	保证借款
农业银行天津支行	10,000,000.00		10,000,000.00	8.2215	2006.1.23-2012.1.21	保证借款
农业银行天津支行	30,000,000.00		30,000,000.00	8.2215	2006.1.23-2013.1.19	保证借款
泰安工行	30,000,000.00		30,000,000.00	6.75	207.7.13-2010.7.12	抵押借款
泰安建行	20,000,000.00		20,000,000.00	7.58	2007.12.29-2009.5.27	保证借款
潍坊商业银行	80,000,000.00		80,000,000.00	5.985	2006.12.25-2009.12.25	保证借款
潍坊商业银行	70,000,000.00		70,000,000.00	7.56	2007.12.31-2010.12.31	抵押借款
合计	1,260,000,000.00		1,260,000,000.00			

30、长期应付款

项 目	2007.12.31	2006.12.31	期限
融资租赁费	45,054,386.48		
安全费用	10,170.03	13,247,818.97	
合计	45,064,556.51	13,247,818.97	

31、股本

项 目	2006. 12. 31	本期变动增减 (+、-)					数量单位: 股
		配股额	送股额	转流通股	出售	小 计	2007. 12. 31
尚未上市流通股份							
① 发起人股份							
其中:							
国家拥有股份							
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
② 募集法人股							
③ 内部职工股							
④ 优先股或其他							
其中: 转配股							
尚未流通股份合计							
已流通股份							
境内上市的人民币普通股	389, 512, 282						389, 512, 282
其中: 高管股	1, 015						1, 015
已流通股份合计	389, 512, 282						389, 512, 282
股份总数	389, 512, 282						389, 512, 282

32、资本公积

类 别	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
股本溢价	173, 792, 994. 29			173, 792, 994. 29
其他资本公积	567, 464. 84	3, 197, 400. 00	1, 791, 150. 00	1, 973, 714. 84
合 计	174, 360, 459. 13	3, 197, 400. 00	1, 791, 150. 00	175, 766, 709. 13

本年度资本公积增加是由于可供出售金融资产按公允价值计量, 其公允价值变动损益扣除确认的递延所得税负债后计入资本公积。

33、盈余公积

类 别	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
法定盈余公积	72, 836, 498. 04	310, 829. 41		73, 147, 327. 45
任意盈余公积	979, 266. 68			979, 266. 68
合 计	73, 815, 764. 72	310, 829. 41		74, 126, 594. 13

34、未分配利润

项 目	2007年度	2006年度
期初未分配利润	209,302,106.29	187,071,270.07
加：本期利润转入	25,557,159.60	17,295,861.12
其他转入		11,834,900.12
减：提取法定盈余公积	310,829.41	6,899,925.02
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	234,548,436.48	209,302,106.29

35、营业收入

(1) 项目列示

项 目	2007年度	2006年度
主营业务收入	1,487,730,778.01	1,510,130,877.37
其他业务收入	64,263,068.64	75,354,812.97
合 计	1,551,993,846.65	1,585,485,690.34

(2) 按产品或业务类别列示

产品或类别	2007年度			2006年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
煤炭	1,291,579,779.38	775,105,835.31	516,473,944.07	1,297,805,400.80	806,519,371.66	491,286,029.14
油、LPG	95,126,268.94	90,266,271.43	4,859,997.51	85,991,775.01	81,476,167.43	4,515,607.58
租金收入	5,690,883.59	1,893,058.66	3,797,824.93	4,600,035.98	850,101.76	3,749,934.22
计算机软硬件	69,197,090.27	68,107,477.33	1,089,612.94	126,333,701.56	123,225,764.69	3,107,936.87
运输、修理等	64,024,689.15	40,529,680.14	23,495,009.01	70,754,776.99	56,699,095.95	14,055,681.04
高速公路	23,003,207.17	21,733,326.53	1,269,880.64			
酒店	3,371,928.15	2,752,754.76	619,173.39			
合 计	1,551,993,846.65	1,000,388,404.16	551,605,442.49	1,585,485,690.34	1,068,770,501.49	516,715,188.85

(3) 前五名客户销售收入

客户名称	2007年度		2006年度	
	销售金额	占全部销售总额%	销售金额	占全部销售总额%
前五名客户销售收入总额	1,224,971,364.92	78.93%	721,680,074.44	45.52%

36、营业税金及附加

单位：元

项 目	税率	2007年度	2006年度
营业税	3%和5%	842,440.41	5,228.95
城建税	7%	7,385,101.58	7,291,251.86
教育费附加	3%	3,120,202.89	3,138,396.37
地方教育费附加	1%	1,025,360.82	1,033,139.45
河道费	1%	8,269.68	5,510.55
资源税	3.6元/吨	14,041,138.12	14,841,909.17
合 计		26,422,513.50	26,315,436.35

37、财务费用

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
利息支出	155,912,337.08	63,544,331.61
减：利息收入	19,887,991.22	26,130,793.63
汇兑损益		217,563.81
银行手续费	25,121.58	655,052.10
其他	248,940.39	557,244.82
合 计	136,298,407.83	38,843,398.70

38、资产减值损失

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
坏账损失	10,775,279.62	-2,483,691.11
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	10,775,279.62	-2,483,691.11

39、投资收益

按产生投资收益的来源列示

单位：元

产生投资收益的来源	2007年度	2006年度
交易性金融资产转让收益	1,566,142.35	
被投资单位权益净增减额	48,537.78	-2,231,842.09
股权转让收益	26,561,450.48	2,082,675.79
分配红利、利息	8,972,527.90	
合 计	37,148,658.51	-149,166.30

40、营业外收入

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
非流动资产处置利得合计	3,629,439.36	631,705.17
其中：固定资产处置利得	3,629,439.36	631,705.17
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助	341,400.00	113,265.34
盘盈利得		
捐赠利得		
其他	182,009.82	107,651.56
非同一控制下的合并	13,679,459.47	
合 计	17,832,308.65	852,622.07

注：本公司之子公司山东泰山能源有限责任公司本期非同一控制下合并了潍坊大酒店有限责任公司，形成营业外收入 13,679,459.47 元。

41、营业外支出

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
非流动资产处置损失合计	3,237,028.01	5,088,435.02
其中：固定资产处置损失	3,237,028.01	
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
公益性捐赠支出	3,612,700.00	653,080.00
非常损失		
盘亏损失		
其他	7,666,348.97	-4,948,280.07
合 计	14,516,076.98	793,234.95

42、所得税费用

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
当期所得税费用	75,471,473.91	50,012,257.58
递延所得税费用	6,407,616.34	
合 计	81,879,090.25	50,012,257.58

43、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
利息收入	19,887,991.22	26,130,793.63
其他往来收到现金	803,321,474.84	378,843,060.33
合 计	823,209,466.06	404,973,853.96

44、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
技术开发费	46,678,880.03	
咨询及中介费	21,688,623.50	21,086,370.63
其他费用支出	31,784,814.98	59,497,959.45
交通运输费	3,591,768.20	20,584,055.00
其他往来支付现金	680,196,593.95	229,443,066.29
合 计	783,940,680.66	330,611,451.37

45、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
减少子公司产生现金减少		90,120,999.35
合 计		90,120,999.35

46、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
融资租赁费	4,828,659.02	25,117,700.00
合 计	4,828,659.02	25,117,700.00

47、将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元

补 充 资 料	2007年度	2006年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,635,887.00	61,750,591.76
加：资产减值准备	10,775,279.62	-2,483,691.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,257,647.95	90,401,007.02
无形资产摊销	3,753,237.60	3,500,583.24
长期待摊费用摊销	20,861,061.83	58,679.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,629,439.36	-631,705.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,237,028.01	5,088,435.02
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	155,912,337.08	64,401,226.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-37,148,658.51	-149,166.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,407,616.34	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,776,764.84	76,659,652.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-308,857,629.07	91,386,594.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	365,813,905.89	-5,051,860.48
其他	-13,679,459.47	
经营活动产生的现金流量净额	347,115,579.75	384,930,346.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	55,462,700.17	56,488,200.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	964,102,067.09	1,241,137,512.33
减：现金的期初余额	1,241,137,512.33	918,851,055.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-277,035,445.24	322,286,456.35

48、现金和现金等价物

单位：元

项 目	2007年度	2006年度
一、现金	964,102,067.09	1,241,137,512.33
其中：库存现金	142,114.61	246,028.83
可随时用于支付的银行存款	963,957,510.13	1,240,891,483.50
可随时用于支付的其他货币资金	2,442.35	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	964,102,067.09	1,241,137,512.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

附注九、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

单位：元

项 目	2007.12.31				2006.12.31			
	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
单项金额重大								
其他不重大	6,914,100.00	100%						
合 计	6,914,100.00	100%						

(2) 账龄分析

单位：元

账 龄	2007.12.31				2006.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	6,914,100.00	100%						
合 计	6,914,100.00	100%						

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款明细情况

单位：元

项 目	2007.12.31			2006.12.31		
	金额	比例	欠款年限	金额	比例	欠款年限
上海蓝坤	1,997,700.00	28.89%	6 个月以内			
徐军	1,000,000.00	14.46%	6 个月以内			
东华能源	3,916,400.00	56.65%	6 个月以内			
欠款单位合计及比例	6,914,100.00	100.00%				

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

单位：元

项 目	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	19,520,058.15	91.14%	按账龄	19,211,158.15	19,520,058.15	92.63%	按账龄	19,520,058.15
其他不重大	1,897,787.40	8.86%	按账龄	1,596,055.64	1,551,959.90	7.37%	按账龄	877,155.64
合 计	21,417,845.55	100%		20,807,213.79	21,072,018.05	100%		20,397,213.79

(2) 单项金额重大的其他应收款

单位：元

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
龙鑫包装	5,735,503.02	94.60%	账龄超过 5 年
巴士股份	3,784,555.13	100%	账龄超过 5 年
北京华瑞信达	10,000,000.00	100%	账龄超过 5 年
合 计	19,520,058.15		

(3) 账龄分析

单位：元

账 龄	2007. 12. 31				2006. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	380,515.00	1.78%	308,900.00	71,615.00	405,382.86	1.92%	318,671.70	86,711.16
1年-2年内	771,128.26	3.60%	378,000.00	393,128.26	639,721.40	3.04%	101,680.30	538,041.10
2年-3年内	339,288.50	1.58%	196,000.00	143,288.50	100,000.00	0.47%	50,000.00	50,000.00
3年以上	19,926,913.79	93.04%	19,924,313.79	2,600.00	19,926,913.79	94.57%	19,926,861.79	52.00
合 计	21,417,845.55	100.00%	20,807,213.79	610,631.76	21,072,018.05	100.00%	20,397,213.79	674,804.26

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收账款前五名金额合计为 20,684,584.10 元，占其他应收款总额的 96.60%。

(6) 大额欠款单位列示

单位：元

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例
龙鑫包装	5,735,503.02	往来款	5 年以上	26.78%
巴士股份	3,784,555.13	往来款	5 年以上	17.67%
北京华瑞信达	10,000,000.00	往来款	5 年以上	46.69%
合 计	19,520,058.15			91.14%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

单位：元

项 目	2007. 12. 31			2006. 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
长期股权投资	1,168,255,084.19	6,989,200.00	1,161,265,884.19	923,584,889.92	6,989,200.00	916,595,689.92
其中：对子公司投资	982,861,879.98		982,861,879.98	735,286,373.90		735,286,373.90
对合营企业投资						
对联营企业投资	37,323,464.21	3,320,000.00	34,003,464.21	40,228,776.02	3,320,000.00	36,908,776.02
对其他企业投资	148,069,740.00	3,669,200.00	144,400,540.00	148,069,740.00	3,669,200.00	144,400,540.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	初始金额	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31
上海申银万国证券公司	1,250,000.00	1,250,000.00			1,250,000.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
上海银行	1,357,240.00	1,357,240.00			1,357,240.00
上海宝鼎股份有限公司	62,500.00	62,500.00			62,500.00
北京国际信托投资有限公司	142,400,000.00	142,400,000.00			142,400,000.00
上海博胜佳益科技有限公司	137,705,046.26	137,705,046.26			137,705,046.26
上海爱使东方油气站	14,943,000.00	14,943,000.00			14,943,000.00
上海中油爱使东方华浦加气站	29,400,000.00	29,400,000.00			29,400,000.00
上海爱使东方浦南油气站	12,796,250.00	12,796,250.00			12,796,250.00
上海液宝油气有限公司	35,900,000.00	35,900,000.00			35,900,000.00
上海爱使东方申苑加气站	34,180,000.00	31,843,210.38	1,574,122.95	33,417,333.33	
上海爱使液化加气站有限公司	23,650,000.00	22,011,283.54	1,638,716.46	23,650,000.00	
山东泰山能源有限责任公司	387,688,874.66	387,688,874.66		47,320,000.00	340,368,874.66
天津鑫宇高速公路	411,748,709.06	62,998,709.06	348,750,000.00		411,748,709.06
上海爱使商厦有限责任公司	29,600,000.00		29,600,000.00	29,600,000.00	
合计	1,265,681,619.98	883,356,113.90	381,562,839.41	133,987,333.33	1,130,931,619.98

(3) 权益法核算的长期股权投资

单位：元

被投资单位名称	投资成本	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.12.31	现金红利
上海新龙鑫包装有限公司	3,320,000.00	3,320,000.00			3,320,000.00	
上海石化爱使东方加气站	1,840,000.00	1,221,411.60	618,588.40	1,840,000.00		
上海中油爱使迪友东方加气站	2,345,000.00	1,732,437.99	612,562.01	2,345,000.00		
上海中油大港销售有限公司	30,000,000.00	33,954,926.43	48,537.78		34,003,464.21	
合计	37,505,000.00	40,228,776.02	1,279,688.19	4,185,000.00	37,323,464.21	

(4) 长期股权投资减值准备

单位：元

投资项目	2006.12.31	本期计提	本期减少	2007.12.31
上海申银万国证券公司	669,200.00			669,200.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00			3,000,000.00
上海新龙鑫包装有限公司	3,320,000.00			3,320,000.00
合计	6,989,200.00			6,989,200.00

4、营业收入及成本

(1) 项目列示

单位：元

项目	2007年度	2006年度
商品销售收入	2,089,999.99	2,181,965.83
其他业务收入	5,106,663.59	4,323,922.65
合计	7,196,663.58	6,505,888.48

(2) 按产品或业务类别列示

单位：元

产品或类别	2007年度			2006年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品销售收入	2,089,999.99	2,006,401.70	83,598.29	2,181,965.83	2,029,145.24	152,820.59
房租收入	5,106,663.59	1,886,348.67	3,220,314.92	4,323,922.65	1,307,446.93	3,016,475.72
合 计	7,196,663.58	3,892,750.37	3,303,913.21	6,505,888.48	3,336,592.17	3,169,296.31

(3) 前五名客户销售收入

单位：元

客户名称	2007年度		2006年度	
	销售金额	占全部销售总额%	销售金额	占全部销售总额%
前五名客户销售收入总额	7,196,663.58	100%	6,505,888.48	100%

5、主营业务税金及附加

单位：元

项 目	税率	2007年度	2006年度
营业税	5%	255,333.16	216,196.11
城建税	7%	17,873.30	15,133.72
教育费附加	3%	7,660.01	6,485.88
河道费	1%	2,553.32	
合 计		283,419.79	237,815.71

6、投资收益

按产生投资收益的来源列示

单位：元

产生投资收益的来源	2007年度	2006年度
权益法核算确认的投资收益	48,537.78	-1,029,835.98
被投资单位分红收入	8,972,527.90	341,190.50
股权投资转让收入	27,399,536.69	2,082,675.79
股权投资差额摊销		
合 计	36,420,602.37	1,394,030.31

附注十、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构代码	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质	法定代表人
上海博胜佳益科技有限公司		上海	计算机软硬件	子公司	有限责任	韩飞
上海液宝油气有限公司		上海	销售成品油、液化石油气	子公司	有限责任	邓景顺
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司		上海	销售液化石油气	子公司	有限责任	邓景顺
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司		上海	销售液化石油气	子公司	有限责任	邓景顺
上海爱使东方油气站有限公司		上海	销售液化石油气	子公司	有限责任	叶亚中
山东泰山能源有限责任公司		山东	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售	子公司	有限责任	邓景顺
天津鑫宇高速公路有限责任公司		天津	投资建设威海至乌海公路天津西段项目；建成后负责运营管理	子公司	有限责任	刘鸿雁
潍坊大酒店有限责任公司		潍坊市	餐饮、酒水销售；住宿服务、美容美发、舞厅、桑拿浴、酒吧等	孙公司	有限责任	彭晓东
中浩发展担保有限公司		北京	法律、法规禁止的，不得经营	孙公司	有限责任	陈丹阳
山西大远煤业有限公司		山西	资源整合技改扩建相关服务	孙公司	有限责任	曹民清

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化（金额单位：万元）

企业名称	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 12. 31
上海博胜佳益科技有限公司	15,000.00			15,000.00
上海液宝油气有限公司	3,400.00			3,400.00
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	3,000.00			3,000.00
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	600.00			600.00
上海爱使东方油气站有限公司	600.00			600.00
山东泰山能源有限责任公司	32,998.96			32,998.96
天津鑫宇高速公路有限责任公司	52,000.00			52,000.00
潍坊大酒店有限责任公司	20,000.00			20,000.00
中浩发展担保有限公司	8,000.00			8,000.00
山西大远煤业有限公司		6,000.00		6,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位：万元)

企业名称	2006. 12. 31	比例(%)	本期增加	本期减少	2007. 12. 31	比例(%)
上海博胜佳益科技有限公司	13,500.00	90.00			13,500.00	90.00
上海液宝油气有限公司	3,180.00	93.53			3,180.00	93.53
上海中油爱使东方华浦加气站	2,940.00	98.00			2,940.00	98.00
上海中油爱使东方浦南油气站	306.00	51.00			306.00	51.00
上海爱使东方油气站有限公司	330.00	55.00			330.00	55.00
山东泰山能源有限责任公司	18,479.42	56.00			18,479.42	56.00
天津鑫宇高速公路有限责任公司	6,400.00	12.31	30,000.00		36,400.00	70.00
潍坊大酒店有限责任公司			11,144.00		11,144.00	55.72
中浩发展担保有限公司			3,920.00		3,920.00	49.00
山西大远煤业有限公司			2,016.00		2,016.00	33.60

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
天天科技有限公司	第一大股东
上海新龙鑫包装有限公司	联营公司
上海中油大港销售有限公司	联营公司

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

交易价格由双方按市场公允价格、协议价格确定。

(2) 关联方交易

本公司本期与关联方无重大关联交易。

(3) 其他关联交易事项

2007 年本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 153.36 万元（2006 年为 181.92 万元）。本期公司关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理和财务总监等共 16 人（上期为 17 人），其中在本公司领取报酬的为 16 人（上期为 9 人）。

附注十一、或有事项

本公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保期限
上海爱使股份有限公司	上海怡达科技投资有限责任公司	短期贷款	4,000 万元	2007.11.15-2008.11.13
上海爱使股份有限公司	上海怡达科技投资有限责任公司	短期贷款	2,000 万元	2007.7.18-2008.7.17
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速有限责任公司	长期贷款	800 万元	2006.1.23-2011.1.21
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速有限责任公司	长期贷款	1,000 万元	2006.1.23-2012.1.21
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速有限责任公司	长期贷款	3,000 万元	2006.1.23-2013.1.19
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速有限责任公司	长期贷款	11,500 万元	2005.11.28-2023.11.27
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速有限责任公司	长期贷款	25,950 万元	2005.11.28-2023.11.27
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速有限责任公司	长期贷款	3,200 万元	2005.9.29-2008.3.28
合计			51,450 万元	

注：本公司之子公司山东泰山能源有限责任公司所属分公司翟镇煤矿诉潍坊市大城实业公司、潍坊市计划委员会拖欠煤款案，标的额 1,569,168.79 元，2001 年 4 月 9 日经潍坊市中级人民法院主持调解，双方达成调节协议，约定被告分期偿还原告上述款项，2002 年 11 月 30 日前全部付清。目前该案已进入强制执行程序。

附注十二、承诺事项

本公司在报告期内无需披露的承诺事项。

附注十三、资产负债表日后非调整事项

经本公司董事会 2008 年七届二十九次会议审议，通过以下议案：以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。此议案尚需公司股东大会批准。

附注十四、其他重要事项

本公司之子公司山东泰山能源有限责任公司本期将对山东祥泰洁净煤有限公司的账面价值为 7,000 万元的应收债权抵押给中国工商银行泰安市分行，取得借款 7,000 万元。

自 1993 年 5 月以来，本公司共投入 4,669.50 万元组建了爱使商厦项目。截止 2006 年 12 月 31 日，经审计的爱使商厦项目资产的帐面价值 3,893.70 万元。2007 年 12 月，公司向徐军、黄琦转让该资产，出售金额为 7,000 万元。扣除交易费、人员处置费等相关费用后，收益为 2,703.70 万元。

附注十五、扣除非经常性损益后的净利润

非经常性项目	金额
净利润	11,635,887.00
减：非流动资产处置损益	26,953,861.83
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	341,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	13,679,459.47
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用	
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	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-11,097,039.15
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
小 计	-18,241,795.15
加：少数股权影响	
所得税的影响	11,135,525.56
扣除非经常性损益后的净利润	-7,106,269.59

附注十六、净资产收益率及每股收益

报告期利润		净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	11,635,887.00	0.79	0.90	0.03	0.03
归属于公司普通股股东的净利润	25,557,159.60	2.92	2.97	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5,178,616.14	0.59	1.00	0.01	0.01
净资产	1,473,269,269.53				
归属于公司普通股股东的净资产	873,954,021.74				

附注十七、补充资料

(一) 比较利润表的调整过程

2006年度利润表调整项目

项 目	调整前	调整后
营业收入	1,510,130,877.37	1,585,485,690.34
营业成本	1,011,221,303.78	1,068,770,501.49
营业税金及附加	26,315,436.35	26,315,436.35
其他业务利润	17,805,615.26	
销售费用	53,770,089.85	53,770,089.85
管理费用	285,933,635.43	288,417,326.54
财务费用	38,843,398.70	38,843,398.70
资产减值损失		-2,483,691.11
投资收益	-5,230,112.70	-149,166.30
补贴收入	113,265.34	
加：营业外收入	739,356.73	852,622.07
营业外支出	793,234.95	793,234.95
所得税	50,012,257.58	50,012,257.58
净利润	56,669,645.36	61,750,591.76
归属于母公司所有者的净利润	12,214,914.72	17,295,861.12
少数股东损益	44,454,730.64	44,454,730.64

(二) 2006年度模拟执行新会计准则的净利润和2006年年报披露的净利润的差异调节表

2006年度净利润差异调节表

项 目	金 额
2006年度净利润（原会计准则）	56,669,645.36
追溯调整项目影响合计数	5,080,946.40
其中：营业收入	75,354,812.97
营业成本	57,549,197.71
其他业务利润	-17,805,615.26
管理费用	-2,483,691.11
资产减值损失	2,483,691.11
投资收益	5,080,946.40
2006年度净利润（新会计准则）	61,750,591.76
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组收益	
投资收益	
2006年度模拟净利润	61,750,591.76

(三) 按原会计制度列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

1、2006年1月1日所有者权益调整情况

单位：元

项 目	调整前	调整后
股本	389,512,282.00	389,512,282.00
资本公积	174,360,459.13	174,360,459.13
盈余公积	158,993,922.73	66,915,839.70
未分配利润	97,161,909.05	198,906,170.19
合 计	820,028,572.91	829,694,751.02

2、2006年12月31日所有者权益调整情况

单位：元

项 目	调整前	调整后
股本	389,512,282.00	389,512,282.00
资本公积	174,360,459.13	174,360,459.13
盈余公积	165,893,847.75	73,815,764.72
未分配利润	102,476,898.75	209,302,106.29
合 计	832,243,487.63	846,990,612.14

附注十八、财务报表的批准

本财务报表于 2008 年 4 月 23 日由董事会通过及批准发布。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿；
- 4、在其他证券市场公布的年度报告。

董事长：肖勇
上海爱使股份有限公司
2008 年 4 月 26 日

关于公司 2007 年年度报告 董事、高级管理人员的书面确认意见

根据《公司法》、《证券法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号（年度报告的内容与格式）》（2007 年修订）和（证监公司字[2007]235 号）《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》的相关规定，作为上海爱使股份有限公司的董事、高级管理人员，我们在全面了解和审核公司 2007 年年度报告及报告摘要后认为：

公司 2007 年年度报告及报告摘要公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经利安达信隆会计师事务所审计出具的《上海爱使股份有限公司 2007 年度审计报告》客观公正地反映了公司的实际情况。

我们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。

姓名	职务	签名
肖 勇	董事长	肖 勇
邓景顺	董事	邓景顺
程景泰	董事	程景泰
刘鸿雁	董事	刘鸿雁
许汉章	董事、常务副总经理、董秘	许汉章
刘玉梁	董事、财务总监	刘玉梁
马朝松	独立董事	马朝松
连付奎	独立董事	连付奎
杨丽欣	独立董事	杨丽欣
孙大睿	总经理	孙大睿
潘顺琪	副总经理	潘顺琪
居庆平	副总经理	居庆平
李 喆	副总经理	李 喆

二〇〇八年四月二十三日