

上海爱使股份有限公司



600652

2011 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	67

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	肖勇
主管会计工作负责人姓名	刘玉梁
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周耀东

公司负责人肖勇先生、主管会计工作负责人刘玉梁先生及会计机构负责人（会计主管人员）周耀东先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海爱使股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	爱使股份
公司的法定英文名称	SHANGHAI ACE CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	SACE
公司法定代表人	肖勇

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张亮	陆佩华
联系地址	上海市肇嘉浜路 666 号	上海市肇嘉浜路 666 号
电话	021-64710022 转 8818	021-64710022 转 8105
传真	021-64711120	021-64711120
电子信箱	zhangliang@sh-ace.com	lupeihua@sh-ace.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市石门二路 333 弄 3 号
注册地址的邮政编码	200041
办公地址	上海市肇嘉浜路 666 号
办公地址的邮政编码	200031
公司国际互联网网址	http://www.sh-ace.com
电子信箱	shace@sh-ace.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	爱使股份	600652	-

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期末增减(%)
总资产	3,678,374,851.34	3,946,435,784.49	-6.79
所有者权益(或股东权益)	988,493,665.18	957,038,673.43	3.29
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.77	1.72	2.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减(%)
营业利润	63,432,336.39	42,501,388.75	49.25
利润总额	62,981,972.33	42,743,802.76	47.35
归属于上市公司股东的净利润	16,499,959.22	11,778,325.29	40.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	16,689,112.12	9,533,962.57	75.05
基本每股收益(元)	0.030	0.021	42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.030	0.017	76.47
稀释每股收益(元)	0.030	0.021	42.86
加权平均净资产收益率(%)	1.67	1.26	增加 0.41 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	186,957,743.68	206,293,405.78	-9.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.34	0.37	-8.11

2、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	-141,688.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,675.84
所得税影响额	112,591.02
少数股东权益影响额（税后）	148,620.14
合计	-189,152.90

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		92,707 户			
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天天科技有限公司	境内非国有法人	9.09	50,612,444	-	质押 50,612,444
甘忠廉	其他	0.72	4,000,000	-	无
黄卓炎	其他	0.54	3,000,000	-	无
梁乙明	其他	0.48	2,700,000	-	无
陈国生	其他	0.48	2,687,790	-	无
周晨	其他	0.47	2,602,190	-	无
张建华	其他	0.44	2,434,271	-	无
王福新	其他	0.36	2,000,000	-	无
万玉仙	其他	0.36	1,983,330	-	无
张赛琴	其他	0.35	1,953,251	-	无
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的数量		股份种类及数量		
天天科技有限公司	50,612,444		人民币普通股 50,612,444		
甘忠廉	4,000,000		人民币普通股 4,000,000		
黄卓炎	3,000,000		人民币普通股 3,000,000		
梁乙明	2,700,000		人民币普通股 2,700,000		
陈国生	2,687,790		人民币普通股 2,687,790		
周晨	2,602,190		人民币普通股 2,602,190		
张建华	2,434,271		人民币普通股 2,434,271		
王福新	2,000,000		人民币普通股 2,000,000		
万玉仙	1,983,330		人民币普通股 1,983,330		
张赛琴	1,953,251		人民币普通股 1,953,251		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中天天科技有限公司为公司第一大股东；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司发行的股票全部为上市流通的人民币普通股 A 股。				

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，鉴于公司第 8 届董事会和第 5 届监事会任期届满，按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司 2011 年 5 月 20 日召开的第 33 次股东大会（2010 年年会）审议通过，选举产生了公司新一届董事会和监事会成员。

公司第 9 届董事会由 9 名董事组成，分别是肖勇先生、邓景顺先生、程景泰先生、许汉章先生、刘玉梁先生、王世明先生、张志国先生、王莉女士、伍爱群先生，其中：张志国先生、王莉女士、伍爱群先生为公司独立董事。

公司第 6 届监事会由 3 名监事组成，分别是秦红兵先生、腾飞先生、陆佩华女士，其中：陆佩华女士为公司监事会职工代表监事。

同日，经公司 9 届 1 次董事会和 6 届 1 次监事会会议审议通过：选举肖勇先生为公司董事长，聘任许汉章先生为公司总经理，聘任居庆平先生和尉吉军先生为公司副总经理，聘任刘玉梁先生为公司财务总监，聘任张亮先生为公司董事会秘书。选举秦红兵先生为公司监事会主席。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经理层在董事会的正确领导下，全力推进煤炭主业打造，优化经营布局，注重安全生产，厉行节能降耗，致力降本增效，有效克服通胀和成本刚性上涨带来的经营压力，公司整体经营态势良好。

2011 年 1-6 月份，公司实现营业收入 102,607.32 万元，营业利润 6,343.23 万元，分别比上年同期增加 15.22% 和 49.25%；利润总额 6,298.20 万元，净利润 4,189.12 万元，分别比上年同期增加 47.35 % 和 58.12 %；归属于母公司股东的净利润 1,649.99 万元，比上年同期增加 40.09 %。其中，控股子公司山东泰山能源有限责任公司实现营业收入 99,413.76 万元，营业利润 8,007.40 万元，分别比上年同期增加 13.24% 和 27.52%；利润总额 7,962.36 万元，净利润 5,936.41 万元，分别比上年同期增加 26.25 % 和 26.79%。联营公司天津鑫宇高速公路有限责任公司实现营业收入 4,135.44 万元，营业利润-2,136.51 万元，分别比上年同期增加 23.33% 和减少 32.63 %；利润总额和净利润-1,932.02 万元，比上年同期减少 32.78%。

### 1、资产负债表项目重大变动情况

项 目	期末余额	期初余额	增减变化(%)	备 注
应收账款	151,804,403.46	52,235,418.85	190.62	因本期降低销售款中票据结算比例及部分应收款有所增加所致
预付款项	90,425,976.71	27,319,024.74	231.00	因本期采购款预付增加所致
应收股利	17,400,000.00	0.00	100	因本期北京国际信托有限公司已宣告未发放红利所致
其他应收款	376,143,412.52	125,445,364.10	199.85	因本期山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围，其所欠往来款所致
可供出售金融资产	12,178,853.00	0.00	100	因本期投资上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额所致
在建工程	11,012,702.69	692,235,044.45	-98.41	因本期山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围所致
工程物资	-	24,231,517.40	-100.00	因本期山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围所致
应付账款	82,522,200.98	200,430,247.12	-58.83	因本期结算所致
预收款项	1,898,887.27	50,691,594.36	-96.25	因本期结算所致
一年内到期的非流动负债	526,086,003.99	229,044,920.83	129.69	因本期部分长期借款即将到期所致
长期借款	100,000,000.00	520,000,000.00	-80.77	因本期部分长期借款即将到期所致
长期应付款	26,095,777.59	37,501,352.14	-30.41	因本期支付融资租入固定资产款项所致
专项储备	60,897,818.85	45,942,786.32	32.55	因本期维简费结余增加所致

### 2、利润表项目重大变动情况

项 目	本期金额	上年同期	增减变化(%)	备 注
销售费用	11,444,872.14	8,603,348.98	33.03	因本期加大销售力度所致
财务费用	27,309,644.77	45,444,311.24	-39.91	因本期加强资金管理，降低银行贷款所致
资产减值损失	-	-2,280,230.50	-100.00	因上年同期坏账准备冲回所致
营业外收入	172,101.24	634,115.21	-72.86	因上年同期部分固定资产到期清理收益较大所致
营业外支出	622,465.30	391,701.20	58.91	因本期部分固定资产到期报废所致

### 3、现金流量表项目重大变动情况

项 目	本期金额	上年同期	增减变化(%)	备 注
收到其他与经营活动有关的现金	402,689,891.39	78,795,274.93	411.06	因本期山西大远煤业有限公司归还往来款所致
取得投资收益收到的现金	132,486.24	19,057,142.86	-99.30	因上年同期北京国际信托有限公司分红，本期已宣告分红但尚未发放所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,549,275.01	95,537,980.27	-56.51	因本期山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围所致
投资支付的现金	12,778,853.00	600,000.00	2,029.81	因本期投资上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额所致
吸收投资收到的现金	-	16,302,000.00	-100.00	因上年同期内蒙古荣联投资发展有限公司增资扩股所致
取得借款收到的现金	15,000,000.00	160,000,000.00	-90.63	因本期贷款金额降低所致
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	272,429,480.00	-63.29	因本期到期贷款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,230,646.20	34,760,074.00	87.66	因本期控股子公司山东泰山能源有限责任公司分红支付少数股东利润增加及本期贷款金额降低，相应利息下降所致
支付其他与筹资活动有关的现金	19,673,513.80	38,864,196.84	-49.38	因本期降低融资租赁固定资产支付款所致

(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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
煤炭销售	994,137,600.86	604,238,441.50	39.22	13.24	14.94	减少 0.90 个百分点
计算机软硬件	28,803,993.88	28,452,632.43	1.22	191.57	192.54	减少 0.33 个百分点

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(%)
上海	28,803,993.88	191.57
山东	994,137,600.86	13.24

3、 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
北京国际信托有限公司	金融信托业务	178,133,259.95	17,400,000.00	105.45

4、 公司在经营中出现的问题与困难

报告期内,公司营业收入、利润总额和净利润虽比上年同期有所增长,但随着国内经济增速放缓,下半年经济发展的重要任务是控制通胀,这将会给煤炭市场的需求带来不确定性。而国家及地方政府对煤炭行业的调控政策,资源税计征方式的改革及煤炭生产成本的不断上升等,都将会对煤炭企业生产经营产生较大影响。

(三) 公司投资情况

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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)的财产份额	12,178,853.00	-	-
合计	12,178,853.00	/	/

根据公司 8 届 16 次董事会会议决议,公司将分期出资认购上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)的财产份额,作为合伙企业的有限合伙人,公司将在合伙企业普通合伙人要求的期限内完成出资,总出资金额为 3 亿元人民币。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

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》等有关规定，进一步完善法人治理结构，建立现代企业制度，对原有内控制度进行修改和完善。根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法（修订）》的要求，在结合公司实际情况后，董事会制定了《公司董事会秘书工作制度》。该制度已经公司董事会 8 届 24 次会议审议通过。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司无利润分配方案的执行情况。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司章程中明确规定了公司现金分红政策是：公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，应重视对投资者的合理投资回报。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。

报告期内，公司未实施现金分红政策的原因是，由于 2010 年度母公司累计未分配利润为负值所致。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算 科目	股份 来源
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00	1,760,000	低于 5	580,800.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
上海银行	2,227,340.00	1,104,052	低于 5	2,227,340.00	132,486.24	132,486.24	长期股权投资	购买
铜陵寿康信用社	3,000,000.00	30,000	低于 5	0.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
北京国际信托有限公司	142,400,000.00	116,000,000	8.29	142,400,000.00	17,400,000.00	17,400,000.00	长期股权投资	购买
合计	148,877,340.00	118,894,052	/	145,208,140.00	17,532,486.24	17,532,486.24	/	/

(七) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
冀中能源峰峰集团有限公司	山西大远煤业有限公司 60% 股权	2011 年 2 月 26 日	9,760.52	-	-	否	协议定价	否	否	-	-

报告期内,经公司董事会 8 届 23 次会议审议通过,同意控股子公司山东泰山能源有限责任公司将所持山西大远煤业有限公司 60% 全部股权转让给了冀中能源峰峰集团有限公司。该公告已于 2011 年 2 月 26 日披露在上海证券报和证券日报上。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山东泰山能源有限责任公司	控股子公司	47,320,000.00	-	1,092,861.66	36,101,497.08
上海博胜佳益科技有限公司	控股子公司	97,972,349.49	163,443,863.25	62,000,000	-
关联债权债务形成原因		公司对上述子公司形成的债权债务属于经营性往来。公司向山东泰山能源有限责任公司借款 7500 万元,借款期限为 2010 年 9 月 25 日至 2011 年 9 月 24 日。2011 年 1-6 月份公司已归还部分借款,截止 2011 年 6 月 30 日尚余借款本金及利息 36,101,497.08 元。			
关联债权债务清偿情况		公司到期将清偿向山东泰山能源有限责任公司所借款项的本息。			

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

报告期内,公司无托管事项。

(2) 承包情况

报告期内,公司无承包事项。

(3) 租赁情况

报告期内,公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海爱使股份有限公司	-	上海怡达科技投资有限责任公司	2,000	2010年10月20日	2010年10月20日	2011年10月19日	连带责任担保	否	否	-	是	-	-
上海爱使股份有限公司	-	上海怡达科技投资有限责任公司	2,000	2010年11月23日	2010年11月23日	2011年11月22日	连带责任担保	否	否	-	是	-	-
上海爱使股份有限公司	-	天津鑫宇高速公路有限责任公司	36,960	2005年11月28日	2005年11月28日	2023年11月27日	连带责任担保	否	否	-	-	是	参股股东
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)							0						
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)							40,960						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计 (B)							0						
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)							40,960						
担保总额占公司净资产的比例(%)							41.44						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)							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 (D)							0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)							0						
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							0						

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期内, 公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

报告期内, 公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

报告期内, 公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
------------	---

(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) 其他重大事项的说明

经公司董事会 8 届 16 次会议审议通过，公司将分期出资总金额为 3 亿元人民币认购上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额。该事宜的相关公告已于 2010 年 6 月 26 日分别刊登在上海证券报和证券日报上。现根据上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的缴付出资通知，公司已分别于 2011 年 6 月 2 日和 2011 年 7 月 20 日出资了 12,178,853 元和 33,691,531 元。

报告期内，孙公司内蒙古荣联投资发展有限责任公司已办理了探矿权证的延期工作，有效期限为 2011 年 6 月 20 日至 2013 年 6 月 20 日。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第 33 次股东大会(2010 年年会)决议公告、公司 9 届 1 次董事会会议决议公告、公司 6 届 1 次监事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年年度报告摘要、公司 2011 年第 1 季度报告正文、公司 8 届 24 次董事会会议决议公告暨召开第 33 次股东大会(2010 年年会)的通知、公司 5 届 11 次监事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 8 届 23 次董事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司股权质押公告	上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、 财务会计报告（未经审计）

(十五) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		558,857,142.97	455,749,629.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		219,620,000.00	261,181,250.00
应收账款		151,804,403.46	52,235,418.85
预付款项		90,425,976.71	27,319,024.74
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		17,400,000.00	
其他应收款		376,143,412.52	125,445,364.10
买入返售金融资产			
存货		12,116,945.41	14,336,120.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,426,367,881.07	936,266,807.17
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		12,178,853.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		490,173,984.34	430,602,833.33
投资性房地产		78,155,437.70	79,988,312.15
固定资产		536,683,969.24	587,336,734.87
在建工程		11,012,702.69	692,235,044.45
工程物资			24,231,517.40
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,059,715,103.75	1,131,627,218.55
开发支出			
商誉		45,814,184.62	45,814,184.62
长期待摊费用		1,960,617.24	2,021,014.26
递延所得税资产		16,312,117.69	16,312,117.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,252,006,970.27	3,010,168,977.32
资产总计		3,678,374,851.34	3,946,435,784.49

<b>流动负债:</b>			
短期借款		244,600,000.00	229,600,000.00
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			
应付账款		82,522,200.98	200,430,247.12
预收款项		1,898,887.27	50,691,594.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		55,826,436.74	74,820,694.23
应交税费		76,494,072.77	99,274,298.82
应付利息			1,189,436.11
应付股利			
其他应付款		350,759,215.31	281,357,899.35
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		526,086,003.99	229,044,920.83
其他流动负债			
流动负债合计		1,338,186,817.06	1,166,409,090.82
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		100,000,000.00	520,000,000.00
应付债券		255,749,511.05	245,472,349.29
长期应付款		26,095,777.59	37,501,352.14
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		381,845,288.64	802,973,701.43
负债合计		1,720,032,105.70	1,969,382,792.25
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		557,002,564.00	557,002,564.00
资本公积		6,870,177.13	6,870,177.13
减:库存股			
专项储备		60,897,818.85	45,942,786.32
盈余公积		75,741,772.74	75,741,772.74
一般风险准备			
未分配利润		287,981,332.46	271,481,373.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		988,493,665.18	957,038,673.43
少数股东权益		969,849,080.46	1,020,014,318.81
所有者权益合计		1,958,342,745.64	1,977,052,992.24
负债和所有者权益总计		3,678,374,851.34	3,946,435,784.49

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

2011 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,359,950.31	49,943,379.36
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		17,400,000.00	
其他应收款		170,144,627.11	133,354,842.48
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		190,904,577.42	183,298,221.84
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		12,178,853.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		872,803,256.11	882,270,162.37
投资性房地产		42,810,674.12	43,447,005.32
固定资产		34,469,646.99	35,139,241.24
在建工程			
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		89,117.27	130,514.27
递延所得税资产		5,953,050.16	5,953,050.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		968,304,597.65	966,939,973.36
资产总计		1,159,209,175.07	1,150,238,195.20

<b>流动负债：</b>			
短期借款		244,600,000.00	229,600,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,998,025.20	1,998,025.20
预收款项			
应付职工薪酬		223,354.60	313,308.61
应交税费		150,363.51	637,742.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		43,821,735.53	90,019,268.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		290,793,478.84	322,568,344.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		255,749,511.05	245,472,349.29
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		255,749,511.05	245,472,349.29
负债合计		546,542,989.89	568,040,693.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		557,002,564.00	557,002,564.00
资本公积		6,870,177.13	6,870,177.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,741,772.74	75,741,772.74
一般风险准备			
未分配利润		-26,948,328.69	-57,417,012.14
所有者权益（或股东权益）合计		612,666,185.18	582,197,501.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,159,209,175.07	1,150,238,195.20

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  
2011 年 1—6 月

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		1,026,073,184.23	890,511,462.76
其中：营业收入		1,026,073,184.23	890,511,462.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		970,706,427.82	859,937,485.26
其中：营业成本		633,195,530.83	535,927,299.81
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		36,897,680.94	35,402,917.07
销售费用		11,444,872.14	8,603,348.98
管理费用		261,858,699.14	236,839,838.66
财务费用		27,309,644.77	45,444,311.24
资产减值损失			-2,280,230.50
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）		8,065,579.98	11,927,411.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,466,906.26	-7,129,731.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,432,336.39	42,501,388.75
加：营业外收入		172,101.24	634,115.21
减：营业外支出		622,465.30	391,701.20
其中：非流动资产处置损失		141,688.22	50,086.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,981,972.33	42,743,802.76
减：所得税费用		21,090,799.25	16,250,054.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,891,173.08	26,493,747.85
归属于母公司所有者的净利润		16,499,959.22	11,778,325.29
少数股东损益		25,391,213.86	14,715,422.56
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.030	0.021
（二）稀释每股收益		0.030	0.021
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		41,891,173.08	26,493,747.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,499,959.22	11,778,325.29
归属于少数股东的综合收益总额		25,391,213.86	14,715,422.56

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  
2011 年 1—6 月

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		3,122,349.49	2,717,667.38
减：营业成本		504,456.90	504,456.90
营业税金及附加		176,412.75	150,830.52
销售费用		87,882.50	91,507.30
管理费用		9,001,381.84	8,172,124.24
财务费用		18,269,112.03	15,362,163.80
资产减值损失			-2,097,760.74
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）		55,385,579.98	11,927,411.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,466,906.26	-7,129,731.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,468,683.45	-7,538,243.39
加：营业外收入			
减：营业外支出			50,086.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,468,683.45	-7,588,329.42
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,468,683.45	-7,588,329.42
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.055	-0.014
（二）稀释每股收益		0.055	-0.014
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,468,683.45	-7,588,329.42

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**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		632,682,378.07	901,825,925.62
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			16,100.00
收到其他与经营活动有关的现金		402,689,891.39	78,795,274.93
经营活动现金流入小计		1,035,372,269.46	980,637,300.55
购买商品、接受劳务支付的现金		247,588,995.97	227,113,932.24
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		259,452,066.45	204,637,245.87
支付的各项税费		201,882,602.56	206,649,588.69
支付其他与经营活动有关的现金		139,490,860.80	135,943,127.97
经营活动现金流出小计		848,414,525.78	774,343,894.77
经营活动产生的现金流量净额		186,957,743.68	206,293,405.78

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		132,486.24	19,057,142.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		252,486.24	19,057,142.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,549,275.01	95,537,980.27
投资支付的现金		12,778,853.00	600,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,328,128.01	96,137,980.27
投资活动产生的现金流量净额		-54,075,641.77	-77,080,837.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			16,302,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			16,302,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	176,302,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	272,429,480.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,230,646.20	34,760,074.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		37,180,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		19,673,513.80	38,864,196.84
筹资活动现金流出小计		184,904,160.00	346,053,750.84
筹资活动产生的现金流量净额		-169,904,160.00	-169,751,750.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,022,058.09	-40,539,182.47
加：期初现金及现金等价物余额		455,749,629.34	442,951,819.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		418,727,571.25	402,412,636.80

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  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,122,349.49	2,717,667.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,107,708.08	33,494,689.94
经营活动现金流入小计		35,230,057.57	36,212,357.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,763,386.86	2,380,678.14
支付的各项税费		1,343,538.22	293,867.87
支付其他与经营活动有关的现金		121,825,270.41	168,647,471.83
经营活动现金流出小计		125,932,195.49	171,322,017.84
经营活动产生的现金流量净额		-90,702,137.92	-135,109,660.52
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		47,452,486.24	19,057,142.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		47,452,486.24	19,057,142.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,600.00	73,690.00
投资支付的现金		12,178,853.00	
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		12,204,453.00	73,690.00
投资活动产生的现金流量净额		35,248,033.24	18,983,452.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,129,324.37	5,196,012.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,129,324.37	45,196,012.00
筹资活动产生的现金流量净额		8,870,675.63	114,803,988.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-46,583,429.05	-1,322,219.66
加: 期初现金及现金等价物余额		49,943,379.36	49,271,099.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,359,950.31	47,948,879.90

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  
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	557,002,564	6,870,177.13		45,942,786.32	75,741,772.74		271,481,373.24		1,020,014,318.81	1,977,052,992.24
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13		45,942,786.32	75,741,772.74		271,481,373.24		1,020,014,318.81	1,977,052,992.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				14,955,032.53			16,499,959.22		-50,165,238.35	-18,710,246.60
(一) 净利润							16,499,959.22		25,391,213.86	41,891,173.08
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,499,959.22		25,391,213.86	41,891,173.08
(三) 所有者投入和减少资本									-87,306,834.93	-87,306,834.93
1. 所有者投入资本									-87,306,834.93	-87,306,834.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
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										
(六) 专项储备				14,955,032.53					11,750,382.72	26,705,415.25
1. 本期提取				33,291,599.03					26,157,684.97	59,449,284.00
2. 本期使用				18,336,566.50					14,407,302.25	32,743,868.75
(七) 其他										
四、本期期末余额	557,002,564.00	6,870,177.13		60,897,818.85	75,741,772.74		287,981,332.46		969,849,080.46	1,958,342,745.64

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	557,002,564.00	6,870,177.13		32,756,030.73	75,741,772.74		249,132,207.35		918,508,816.05	1,840,011,568.00
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13		32,756,030.73	75,741,772.74		249,132,207.35		918,508,816.05	1,840,011,568.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				16,031,487.19			11,778,325.29		43,613,591.08	71,423,403.56
(一) 净利润							11,778,325.29		14,715,422.56	26,493,747.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							11,778,325.29		14,715,422.56	26,493,747.85
(三) 所有者投入和减少资本									16,302,000.00	16,302,000.00
1. 所有者投入资本									16,302,000.00	16,302,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
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										
(六) 专项储备				16,031,487.19					12,596,168.52	28,627,655.71
1. 本期提取				36,808,856.31					28,921,244.25	65,730,100.56
2. 本期使用				20,777,369.12					16,325,075.73	37,102,444.85
(七) 其他										
四、本期期末余额	557,002,564.00	6,870,177.13		48,787,517.92	75,741,772.74		260,910,532.64		962,122,407.13	1,911,434,971.56

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  
2011 年 1—6 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-57,417,012.14	582,197,501.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-57,417,012.14	582,197,501.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							30,468,683.45	30,468,683.45
(一) 净利润							30,468,683.45	30,468,683.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,468,683.45	30,468,683.45
(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. 提取盈余公积								
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-26,948,328.69	612,666,185.18



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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-18,161,985.89	621,452,527.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-18,161,985.89	621,452,527.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-7,588,329.42	-7,588,329.42
(一)净利润							-7,588,329.42	-7,588,329.42
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,588,329.42	-7,588,329.42
(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.提取盈余公积								
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-25,750,315.31	613,864,198.56

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

## (十六) 公司概况

### 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”，注册资本为伍亿伍仟柒佰万零贰仟伍佰陆拾肆元。公司法定代表人肖勇，注册地址：上海市石门二路 333 弄 3 号，办公地址：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。

## (十七) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为

商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

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，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 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。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

### (4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 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。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### 9、金融工具

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将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负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债:按照公允价值进行后续计量,公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资:采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项:采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产:按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益;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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收益。

⑤ 其他金融负债:与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:a、《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额;b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值:是指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中,交易双方应当是持续经营企业,不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模,或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债,活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的,企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本:金融资产或金融负债的摊余成本,是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法:是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率,是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时,应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(包括提前还款权、看涨期权、类似期权等)的基础上预计未来现金流量,但不应当考虑未来信用损失。

### (3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止;

b、该金融资产已经转移,且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;

c、该金融资产已经转移,但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益

a、所转移金融资产的账面价值;

b、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之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益

a、终止确认部分的账面价值;



b、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之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- a、 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- b、 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10、 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司对于期末单笔金额在 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄组合	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例说明 (%)	其他应收款计提比例说明 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5、10	5、10
其中:		
6 个月以内(含 6 个月)	5	5
6 个月-1 年(含 1 年)	10	10
1-2 年	20、50	20、50
2-3 年	70、90	70、90
3 年以上	98	98
5 年以上	100	100

## 11、 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### ①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。

#### ②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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备以后，如果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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法。

## 2) 包装物

一次摊销法。

## 12、 长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

a、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。

b、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。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 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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。

d、通过非货币性资产交换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。

e、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) 后续计量及损益确认方法

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。

a、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。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润



外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、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。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（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盈利的，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，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- b、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；
- c、与被投资单位之间发生重要交易；
- d、向被投资单位派出管理人员；
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、 投资性房地产

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。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和

土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	3-5	15-30 年	3.17-6.47

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价, 可收回金额低于成本的, 按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复, 前期已计提的减值准备不得转回。

#### 14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-40	2.5-5.0	2.375-6.500
机器设备	5-16	2.4-5.0	6.785-19.400
运输设备	5-7	3.0-5.0	13.571-19.400
其他设备	5-14	2.8-5.0	6.900-19.400

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 表明固定资产可能发生了减值:

- ① 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如: 资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等;
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、 在建工程

### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 17、 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判

断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- 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。

## 18、 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 19、 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等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。

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) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## (3) 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。

## 20、 股份支付及权益工具

### (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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

- ① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
- ② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

- ① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。
- ② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。
- ③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。
- ④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 21、 收入

收入确认原则和计量方法：

#### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 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；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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、索赔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：

- a、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。
- b、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。

#### (3) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

## 22、 政府补助

政府补助的确认条件

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

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：

a、 该项交易不是企业合并；

b、 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：

a、 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、 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：

a、 该项交易不是企业合并；

b、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：

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 24、 经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

## 25、 持有待售资产

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值



能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不出售之日的再收回金额。

## 26、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无。

### (2) 会计估计变更

无。

## 27、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无。

### (2) 未来适用法

无。

## (十八) 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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
价格调节基金	以原煤产品实际销售数量	10 元/吨
土地使用税	以实际占用的土地面积计算	6-8 元/m <sup>2</sup>
矿产资源补偿费	有关部门核定的开采回采率系数缴纳	1%
房产税	对拥有产权的房屋按政府规定的比例计算	12%或 1.2%
地方教育费附加	按应缴流转税额	1%或 2%
煤炭可持续发展基金	原煤产量	40 元/吨

(十九) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海博胜佳益科技有限公司	控股子公司	上海	高科技企业	15,000.00	计算机软硬件	13,770.50		90.00	90.00	是			
山东泰山能源有限责任公司	控股子公司	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	34,036.89		56.00	56.00	是			
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	内蒙古	投资企业	10,000.00	对能源产业的投资、钢材、木材、建材、机电产品销售、矿产资源勘察	45,199.80		50.60	50.60	是			
泰安市金泰餐饮	控股子公司的控股子公司	山东	餐饮企业	50.00	主副食品加工销售、酒水饮料销售、会议服务	52.29		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海博胜佳益科技有限公司	控股子公司	上海	高科技企业	15,000.00	计算机软硬件	13,770.50		90.00	90.00	是			
山东泰山能源有限责任公司	控股子公司	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	34,036.89		56.00	56.00	是			
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	控股子公司的控股子公司	内蒙古	投资企业	10,000.00	对能源产业的投资、钢材、木材、建材、机电产品销售、矿产资源勘察	45,199.80		50.60	50.60	是			
泰安市金泰餐饮	控股子公司的控股子公司	山东	餐饮企业	50.00	主副食品加工销售、酒水饮料销售、会议服务	52.29		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

本期孙公司山西大远煤业有限公司转让，故不纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
山西大远煤业有限公司	12,531.59	

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
山西大远煤业有限公司	2011 年 2 月 26 日	

(二十) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	163,019.30	306,275.30
人民币	163,019.30	306,275.30
银行存款：	558,694,123.67	455,443,354.04
人民币	558,694,123.67	455,443,354.04
合计	558,857,142.97	455,749,629.34

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	219,620,000.00	261,181,250.00
合计	219,620,000.00	261,181,250.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中国铁路物资股份有限公司	2011 年 6 月 2 日	2011 年 9 月 2 日	20,000,000.00	货款
新汶矿业集团有限责任公司	2011 年 2 月 21 日	2011 年 8 月 21 日	15,000,000.00	货款
山东潍焦集团有限公司	2011 年 3 月 11 日	2011 年 9 月 11 日	10,000,000.00	货款
潍坊市益诚物资有限公司	2011 年 3 月 25 日	2011 年 9 月 25 日	10,000,000.00	货款
中天钢铁集团有限公司	2011 年 4 月 25 日	2011 年 10 月 25 日	10,000,000.00	货款
合计	/	/	65,000,000.00	/

3、 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		17,400,000.00		17,400,000.00	已宣告未发放	否
合计		17,400,000.00		17,400,000.00	/	/

北京国际信托有限公司已宣告尚未发放股利。

4、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	139,205,136.36	89.21	2,170,358.78	51.30	53,501,379.18	93.27	4,758,826.58	92.84
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其他不重大的应收账款	16,830,244.53	10.79	2,060,618.65	48.70	3,860,125.83	6.73	367,259.58	7.16
组合小计	16,830,244.53	10.79	2,060,618.65	48.70	3,860,125.83	6.73	367,259.58	7.16
合计	156,035,380.89	/	4,230,977.43	/	57,361,505.01	/	5,126,086.16	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山东祥泰洁净煤有限公司	126,286,235.62			单项分析
国电费县发电有限公司	5,597,327.07	1,119,465.41	20	2 年以内
华电国际莱城电厂	4,134,213.67	413,421.37	10	1 年以内
上海怡达科技投资有限责任公司	3,187,360.00	637,472.00	20	2 年以内
合计	139,205,136.36	2,170,358.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	13,421,246.64	79.74	906,477.23	3,815,405.83	98.84	358,315.58
1 年以内小计	13,421,246.64	79.74	906,477.23	3,815,405.83	98.84	358,315.58
1 至 2 年	3,408,997.89	20.26	1,154,141.42	44,720.00	1.16	8,944.00
合计	16,830,244.53	100.00	2,060,618.65	3,860,125.83	100.00	367,259.58

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东祥泰洁净煤有限公司	客户	126,286,235.62	1 年以内	80.93
国电费县发电有限公司	客户	5,597,327.07	2 年以内	3.59
华电国际莱城电厂	客户	4,134,213.67	1 年以内	2.65
上海怡达科技投资有限责任公司	客户	3,187,360.00	2 年以内	2.04
上海申腾信息技术有限公司	客户	464,345.00	1 年以内	0.30
合计	/	139,669,481.36	/	89.51

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	372,495,348.02	89.59	32,105,018.48	80.97	149,570,177.18	90.16	32,329,347.69	79.93
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他不重大的其他应收款	43,296,578.81	10.41	7,543,495.83	19.03	16,321,192.50	9.84	8,116,657.89	20.07
组合小计	43,296,578.81	10.41	7,543,495.83	19.03	16,321,192.50	9.84	8,116,657.89	20.07
合计	415,791,926.83	/	39,648,514.31	/	165,891,369.68	/	40,446,005.58	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
山西大远煤业公司	261,957,384.81			单项分析
泰安市国土资源局	32,420,000.00			单项分析
内蒙古自治区煤田地质局 117 勘探	24,426,000.00	2,442,600.00	10	1 年以内
杭州永源网络科技有限公司	15,000,000.00	750,000.00	5	1 年以内
北京华瑞信达	10,000,000.00	10,000,000.00	100	5 年以上
光明煤矿	6,169,541.50	6,169,541.50	100	5 年以上
龙鑫包装	5,735,503.02	5,735,503.02	100	5 年以上
世纪汉风	5,000,000.00	500,000.00	10	1 年以内
巴士股份	3,784,555.13	3,784,555.13	100	5 年以上
新泰市电力工业局	2,693,031.54	538,606.31	20	2 年以内
山东泰山地质勘查公司	1,900,000.00	380,000.00	20	1-2 年
上海华万贸易有限公司	1,300,000.00	65,000.00	5	1 年以内
东华能源	1,059,332.02	689,212.52	50、98	2-4 年
华浦加气站	1,050,000.00	1,050,000.00	100	5 年以上
合计	372,495,348.02	32,105,018.48	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	36,739,117.07	84.85	1,866,955.85	8,330,891.96	51.04	1,039,135.96
1 年以内小计	36,739,117.07	84.85	1,866,955.85	8,330,891.96	51.04	1,039,135.96
1 至 2 年	918,965.64	2.12	213,793.13	1,567,781.51	9.61	783,890.76
2 至 3 年	568,724.00	1.32	401,106.80	1,136,375.32	6.96	1,022,737.79
3 年以上	406,602.28	0.94	398,470.23	762,516.43	4.67	747,266.10
5 年以上	4,663,169.82	10.77	4,663,169.82	4,523,627.28	27.72	4,523,627.28
合计	43,296,578.81	100.00	7,543,495.83	16,321,192.50	100.00	8,116,657.89

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
山西大远煤业公司	业务往来单位	261,957,384.81	1 年以内	63.00
泰安市国土资源局	保证金	32,420,000.00	2 年以内	7.80
内蒙古自治区煤田地质局 117 勘探	客户	24,426,000.00	1 年以内	5.87
杭州永源网络科技有限公司	客户	15,000,000.00	1 年以内	3.61
北京华瑞信达	客户	10,000,000.00	5 年以上	2.41
合计	/	343,803,384.81	/	82.69

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	86,182,724.86	95.31	26,029,802.62	95.28
1 至 2 年	4,242,471.81	4.69	539,222.12	1.97
2 至 3 年			750,000.00	2.75
3 年以上	780.04	0.00		
合计	90,425,976.71	100.00	27,319,024.74	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东华新建筑工程集团有限责任公司	客户	18,490,999.69	1 年以内	工程款
山东天元节能环保工程有限公司	客户	7,581,206.11	1 年以内	工程款
山东泰信建设工程有限公司	客户	5,180,000.00	1 年以内	工程款
厦门弘维能源环境技术有限公司	客户	2,300,000.00	1-2 年	工程款
浙江浙大中控信息技术有限公司	客户	2,280,000.00	1 年以内	工程款
合计	/	35,832,205.80	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明

预付账款计提坏账准备金余额 5,634,772.89 元。

7、 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	582,885.52		582,885.52	471,310.14		471,310.14
库存商品	11,376,862.37		11,376,862.37	13,733,361.18		13,733,361.18
周转材料	157,197.52		157,197.52	131,448.82		131,448.82
合计	12,116,945.41		12,116,945.41	14,336,120.14		14,336,120.14

8、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	12,178,853.00	
合计	12,178,853.00	

公司出资认购上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额。

9、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海申银万国证券公司	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00	669,200.00	低于 5	低于 5
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	低于 5	低于 5
上海银行	2,227,340.00	2,227,340.00		2,227,340.00		低于 5	低于 5
上海宝鼎股份有限公司	62,500.00	62,500.00		62,500.00		低于 5	低于 5
北京国际信托投资有限公司	142,400,000.00	142,400,000.00		142,400,000.00		8.29	8.29

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
天津鑫宇高速公路有限责任公司	411,748,709.06	308,925,601.45	-9,466,906.26	299,458,695.19	50,000,000.00		49	49
山西大远煤业有限公司	84,000,000.00	69,038,057.27		69,038,057.27			60	60
泰安佳联工贸有限公司	26,950,000.00	26,406,591.88		26,406,591.88			49	49

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	129,332,226.61			129,332,226.61
1.房屋、建筑物	129,332,226.61			129,332,226.61
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	49,343,914.46	1,832,874.45		51,176,788.91
1.房屋、建筑物	49,343,914.46	1,832,874.45		51,176,788.91
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	79,988,312.15		1,832,874.45	78,155,437.70
1.房屋、建筑物	79,988,312.15		1,832,874.45	78,155,437.70
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,832,874.45 元。



11、 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,594,609,803.52	64,635,209.87		75,504,399.70	1,583,740,613.69
其中：房屋及建筑物	278,132,427.02			14,158,672.50	263,973,754.52
机器设备	699,361,883.22	63,552,581.29		39,678,338.60	723,236,125.91
运输工具	2,892,831.91	1,015,832.00		586,154.00	3,322,509.91
矿井建筑物	339,250,532.00				339,250,532.00
办公设备及其他	37,599,836.87	66,796.58		3,829,562.50	33,837,070.95
融资租赁资产	237,372,292.50			17,251,672.10	220,120,620.40
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,007,172,182.65	16,803,282.04	48,767,084.34	25,786,790.58	1,046,955,758.45
其中：房屋及建筑物	117,213,926.69		3,939,203.09	686,695.61	120,466,434.17
机器设备	489,326,707.39	16,803,282.04	35,366,094.43	6,646,008.55	534,850,075.31
运输工具	1,209,189.93		866,418.14	324,465.78	1,751,142.29
矿井建筑物	186,535,908.32		4,128,422.50		190,664,330.82
办公设备及其他	18,857,361.61		1,343,686.45	1,326,338.60	18,874,709.46
融资租赁资产	194,029,088.71		3,123,259.73	16,803,282.04	180,349,066.40
三、固定资产账面净值合计	587,437,620.87				536,784,855.24
其中：房屋及建筑物	160,918,500.33				143,507,320.35
机器设备	210,035,175.83				188,386,050.60
运输工具	1,683,641.98				1,571,367.62
矿井建筑物	152,714,623.68				148,586,201.18
办公设备及其他	18,742,475.26				14,962,361.49
融资租赁资产	43,343,203.79				39,771,554.00
四、减值准备合计	100,886.00				100,886.00
其中：房屋及建筑物					
机器设备	100,886.00				100,886.00
运输工具					
矿井建筑物					
办公设备及其他					
融资租赁资产					
五、固定资产账面价值合计	587,336,734.87				536,683,969.24
其中：房屋及建筑物	160,918,500.33				143,507,320.35
机器设备	209,934,289.83				188,285,164.60
运输工具	1,683,641.98				1,571,367.62
矿井建筑物	152,714,623.68				148,586,201.18
办公设备及其他	18,742,475.26				14,962,361.49
融资租赁资产	43,343,203.79				39,771,554.00

本期折旧额：48,767,084.34 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	1,856,324.22
矿井建筑物	
办公设备及其他	226,403.28
融资租赁资产	
合计	2,082,727.50

12、 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	11,012,702.69		11,012,702.69	692,235,044.45		692,235,044.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	其他减少	期末数
山西大远煤业有限公司煤矿改建工程	685,666,654.54	685,666,654.54	
合计	685,666,654.54	685,666,654.54	

13、 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存材料、设备	24,231,517.40		24,231,517.40	
合计	24,231,517.40		24,231,517.40	

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,161,475,295.97	32,855.00	70,590,499.00	1,090,917,651.97
a. 土地使用权	49,837,513.40		4,410,499.00	45,427,014.40
b. 采矿权	121,773,600.00		66,180,000.00	55,593,600.00
c. 软件	136,520.00			136,520.00
d. 探矿权	989,727,662.57	32,855.00		989,760,517.57
二、累计摊销合计	29,848,077.42	1,470,631.12	116,160.32	31,202,548.22
a. 土地使用权	9,812,318.84	454,271.46	116,160.32	10,150,429.98
b. 采矿权	19,951,096.95	1,010,009.64		20,961,106.59
c. 软件	84,661.63	6,350.02		91,011.65
d. 探矿权				
三、无形资产账面净值合计	1,131,627,218.55	-1,437,776.12	70,474,338.68	1,059,715,103.75
a. 土地使用权	40,025,194.56	-454,271.46	4,294,338.68	35,276,584.42
b. 采矿权	101,822,503.05	-1,010,009.64	66,180,000.00	34,632,493.41
c. 软件	51,858.37	-6,350.02		45,508.35
d. 探矿权	989,727,662.57	32,855.00		989,760,517.57
四、减值准备合计				
a. 土地使用权				
b. 采矿权				
c. 软件				
d. 探矿权				
五、无形资产账面价值合计	1,131,627,218.55	-1,437,776.12	70,474,338.68	1,059,715,103.75
a. 土地使用权	40,025,194.56	-454,271.46	4,294,338.68	35,276,584.42
b. 采矿权	101,822,503.05	-1,010,009.64	66,180,000.00	34,632,493.41
c. 软件	51,858.37	-6,350.02		45,508.35
d. 探矿权	989,727,662.57	32,855.00		989,760,517.57

本期摊销额：1,470,631.12 元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

15、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东泰山能源有限公司	45,814,184.62			45,814,184.62	
合计	45,814,184.62			45,814,184.62	

公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。

减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中高誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费用	130,514.27	4,800.00	46,197.00		89,117.27
房屋租赁	1,890,499.99		19,000.02		1,871,499.97
合计	2,021,014.26	4,800.00	65,197.02		1,960,617.24

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,340,308.18	9,340,308.18
预提费用	3,997,370.49	3,997,370.49
辞退福利	2,838,586.99	2,838,586.99
投资收益	135,852.03	135,852.03
小计	16,312,117.69	16,312,117.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	64,975,211.24	64,975,211.24
合计	64,975,211.24	64,975,211.24

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收账款	36,987,087.19
固定资产	100,886.00
预提费用	15,989,481.98
辞退福利	11,354,347.95
投资收益	543,408.12
小计	64,975,211.24

18、 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,514,264.63				49,514,264.63
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	53,669,200.00				53,669,200.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	100,886.00				100,886.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、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					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	103,284,350.63				103,284,350.63

19、 短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	210,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	34,600,000.00	19,600,000.00
合计	244,600,000.00	229,600,000.00

(2) 公司与华夏银行签订流动资金借款合同，合同期限为 2010 年 9 月 29 日至 2011 年 9 月 29 日，借款金额为 5,000 万元，上海怡达科技有限公司和上海博胜佳益科技有限公司为该笔借款提供担保。公司与华夏银行签订最高额抵押合同，合同期限为 2010 年 9 月 28 日至 2015 年 9 月 28 日，以公司拥有的黄兴路 122 号 17 楼光大信城大厦和上海博胜佳益科技有限公司拥有的浦东南路 256 号 2602 室房产作抵押。

(3) 公司与江苏银行签订最高额抵押合同，合同期限为 2010 年 9 月 28 日至 2011 年 9 月 27 日，

以浦东南路 256 号本公司拥有房产和肇嘉浜路 666 号房产作抵押，借款金额为 16,000 万元。

(4) 上海怡达科技投资有限责任公司为本公司短期借款 11,000 万元提供担保。

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	70,524,175.78	174,767,718.07
1 年以上	11,998,025.20	25,662,529.05
合计	82,522,200.98	200,430,247.12

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,820,518.37	50,278,363.32
1 年以上	78,368.90	413,231.04
合计	1,898,887.27	50,691,594.36

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,602,308.73	223,669,985.54	237,292,689.21	41,979,605.06
二、职工福利费		38,063,607.09	38,063,607.09	
三、社会保险费	5,174,393.13	58,998,381.43	64,172,774.56	
其中：① 医疗保险费	601,940.87	18,845,757.46	19,447,698.33	
② 基本养老保险费	4,171,761.80	35,421,805.73	39,593,567.53	
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	84,771.92	3,140,983.34	3,225,755.26	
⑤ 工伤保险费	315,918.54	804,580.15	1,120,498.69	
⑥ 生育保险费		785,254.75	785,254.75	
⑦ 补充养老保险费				
四、住房公积金	408,293.00	6,604,999.00	6,998,295.00	14,997.00
五、辞退福利				
六、其他	673,132.84	308,267.18		981,400.02
七、工会经费和教育经费	1,608,218.58	9,780,948.69	7,075,249.84	4,313,917.43
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿	11,354,347.95	260,964.48	3,078,795.20	8,536,517.23
合计	74,820,694.23	337,687,153.41	356,681,410.90	55,826,436.74

23、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	15,557,895.97	21,658,880.09
消费税	498,799.98	1,445,030.40
营业税	1,639,291.48	767,025.37
企业所得税	19,081,856.40	29,622,182.69
个人所得税	4,577,416.67	11,136,075.71
城市维护建设税	829,405.32	1,706,792.27
房产税	792,065.61	1,335,709.90
矿产资源补偿费	12,700,635.90	11,213,557.92
教育费附加	558,937.37	739,205.01
地方教育费附加	318,949.35	373,168.10
价格调节基金	19,460,587.00	13,897,902.00
煤炭可持续发展基金		
煤炭稽查管理费 11 项		
土地使用税	363,042.03	636,900.99
印花税	114,637.27	173,397.69
水利基金		
河道费	552.42	435.26
其他		4,568,035.42
合计	76,494,072.77	99,274,298.82

24、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		1,189,436.11
合计		1,189,436.11

25、 其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	177,061,389.28	104,864,712.57
1 年以上	173,697,826.03	176,493,186.78
合计	350,759,215.31	281,357,899.35

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
内蒙古荣联路桥工程有限责任公司	77,337,384.06	3-5 年	尚未结算
内蒙古杭锦旗人民政府	76,538,615.94	2-3 年	尚未结算
李合臣	4,700,000.00	3-5 年	尚未结算
泰安立新运修有限公司	1,255,320.40	1-2 年	尚未结算
新泰市高佐煤矿	1,000,000.00	1-2 年	尚未结算
合计	160,831,320.40		

26、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	490,000,000.00	170,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	36,086,003.99	59,044,920.83
合计	526,086,003.99	229,044,920.83

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	490,000,000.00	170,000,000.00
合计	490,000,000.00	170,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
泰安中行	2008 年 6 月 6 日	2011 年 5 月 30 日	人民币	5.40		30,000,000.00
泰安中行	2009 年 3 月 30 日	2011 年 12 月 10 日	人民币	5.40		20,000,000.00
泰安中行	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 18 日	人民币	5.67		10,000,000.00
泰安中行	2009 年 4 月 17 日	2011 年 10 月 10 日	人民币	5.40		10,000,000.00
泰安建行	2008 年 10 月 21 日	2011 年 10 月 20 日	人民币	5.88	100,000,000.00	100,000,000.00
泰安中行	2009 年 3 月 30 日	2012 年 3 月 29 日	人民币	5.40	50,000,000.00	
泰安农行	2009 年 2 月 25 日	2012 年 2 月 24 日	人民币	5.60	45,000,000.00	
泰安农行	2009 年 2 月 26 日	2012 年 2 月 17 日	人民币	5.60	45,000,000.00	
泰安农行	2009 年 3 月 10 日	2012 年 3 月 9 日	人民币	5.60	45,000,000.00	
合计	/	/	/	/	285,000,000.00	170,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额
国泰租赁有限公司	36,086,003.99

27、 长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	520,000,000.00
合计	100,000,000.00	520,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
泰安建行	2009 年 7 月 3 日	2012 年 7 月 2 日	人民币	5.60	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	100,000,000.00	100,000,000.00

28、 应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
公司债	250,000,000.00	2009 年 11 月 17 日	5 年	250,000,000.00	2,375,000.00	9,500,000.00	11,875,000.00	255,749,511.05

29、 长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
融资租赁款	37,501,352.14			26,095,777.59

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
融资租赁款		26,095,777.59		37,501,352.14

30、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	557,002,564.00						557,002,564.00



31、 专项储备

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全费、维简费等	45,942,786.32	33,291,599.03	18,336,566.50	60,897,818.85
合 计	45,942,786.32	33,291,599.03	18,336,566.50	60,897,818.85

32、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	6,302,712.29			6,302,712.29
其他资本公积	567,464.84			567,464.84
合计	6,870,177.13			6,870,177.13

33、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	74,762,506.06			74,762,506.06
任意盈余公积	979,266.68			979,266.68
合计	75,741,772.74			75,741,772.74

34、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	271,481,373.24	/
调整后 年初未分配利润	271,481,373.24	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,499,959.22	/
期末未分配利润	287,981,332.46	/

35、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,022,941,594.74	887,793,795.38
其他业务收入	3,131,589.49	2,717,667.38
营业成本	633,195,530.83	535,927,299.81

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭销售	994,137,600.86	604,238,441.50	877,915,027.61	525,696,794.15
计算机软硬件	28,803,993.88	28,452,632.43	9,878,767.77	9,726,048.76
合计	1,022,941,594.74	632,691,073.93	887,793,795.38	535,422,842.91

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭销售	994,137,600.86	604,238,441.50	877,915,027.61	525,696,794.15
计算机软硬件	28,803,993.88	28,452,632.43	9,878,767.77	9,726,048.76
合计	1,022,941,594.74	632,691,073.93	887,793,795.38	535,422,842.91

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	28,803,993.88	28,452,632.43	9,878,767.77	9,726,048.76
山东	994,137,600.86	604,238,441.50	877,915,027.61	525,696,794.15
合计	1,022,941,594.74	632,691,073.93	887,793,795.38	535,422,842.91

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
山东祥泰洁净煤有限公司	948,777,060.56	92.47
上海怡达科技投资有限责任公司	17,345,854.66	1.69
新时代证券有限责任公司上海分公司	1,585,292.64	0.15
上海市出入境检验检疫局	1,008,711.63	0.10
上海海德众业技术创新工程有限公司	513,156.41	0.05
合计	969,230,075.90	94.46

36、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	293,192.90	284,909.74	应税营业收入 3%或 5%
城市维护建设税	8,203,503.05	5,535,809.21	应缴纳流转税额 1%或 7%
教育费附加	5,860,873.16	7,063,777.75	应缴纳流转税额的 4%
资源税	5,977,426.83	5,965,191.90	以原煤产品实际销售数量及洗煤产品领用原煤数量之和，按每吨 36 元计缴
价格调节基金	16,562,685.00	16,553,228.47	10 元/吨
合计	36,897,680.94	35,402,917.07	/

37、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利	7,800,001.37	5,529,796.57
修理及耗材	1,991,935.91	1,281,267.59
广告	1,118,916.00	722,450.00
办公差旅	75,213.05	558,375.42
其他	458,805.81	511,459.40
合计	11,444,872.14	8,603,348.98

38、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理及耗材	91,375,600.89	86,586,358.11
工资、社保及福利	82,044,400.45	69,604,330.52
研发		11,252,030.82
咨询服务审计	14,760,359.50	13,887,774.81
办公差旅	25,085,252.11	11,713,026.50
税费	11,370,204.01	10,263,837.86
业务招待	6,958,341.95	9,826,204.85
折旧	3,330,391.26	3,108,362.93
摊销	1,516,828.12	1,512,240.62
会议	998,353.30	931,119.52
其他	24,418,967.55	18,154,552.12
合计	261,858,699.14	236,839,838.66

39、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,335,990.84	50,623,029.51
减：利息收入	-19,510,018.68	-13,291,570.36
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	829,837.78	133,058.13
其他	10,653,834.83	7,979,793.96
合计	27,309,644.77	45,444,311.24

40、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,532,486.24	19,057,142.86
权益法核算的长期股权投资收益	-9,466,906.26	-7,129,731.61
合计	8,065,579.98	11,927,411.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
北京国际信托有限公司	17,400,000.00	19,057,142.86	现金红利
上海银行	132,486.24		现金红利
合计	17,532,486.24	19,057,142.86	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津鑫宇高速公路有限责任公司	-9,466,906.26	-7,129,731.61	经营性损益
合计	-9,466,906.26	-7,129,731.61	/

41、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,280,230.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-2,280,230.50

42、 营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		80,000.00	
政府补助		150,000.00	
其他	172,101.24	404,115.21	172,101.24
合计	172,101.24	634,115.21	172,101.24

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
补贴收入		150,000.00	
合计		150,000.00	/

43、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	141,688.22	50,086.03	141,688.22
其中：固定资产处置损失	141,688.22	50,086.03	141,688.22
对外捐赠	200,000.00	140,971.20	200,000.00
其他支出	280,777.08	200,643.97	280,777.08
合计	622,465.30	391,701.20	622,465.30

44、 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,090,799.25	16,250,054.91
合计	21,090,799.25	16,250,054.91

45、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.030	0.030	0.021	0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.030	0.030	0.017	0.017

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

46、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收山西大远往来款	336,000,000.00
收明天科技往来款	25,002,130.40
收取其他单位往来款	34,010,000.00
收水电暖煤气话费卫生费等物业款	1,879,829.86
收内部风险抵押金及罚款	3,139,387.59
其他	2,658,543.54
合计	402,689,891.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币  
金额

项目	金额
往来款	62,062,339.78
付赔偿费	5,133,205.79
办公费 招待费	11,934,784.63
班中餐	2,100,000.00
物业管理费	7,001,580.26
付咨询及审计费	2,773,488.00
水费排污费	2,070,136.70
预付款类	6,528,459.94
宣传费 风险抵押等	4,074,039.47
其他零星支出	35,812,826.23
合计	139,490,860.80

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁所支付的现金	19,673,513.80
合计	19,673,513.80

47、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,891,173.08	26,493,747.85
加：资产减值准备		-2,280,230.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,206,901.95	32,800,374.89
无形资产摊销	1,470,631.12	1,412,287.64
长期待摊费用摊销	65,197.02	36,997.00
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）	141,688.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		50,086.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,687,275.41	41,465,885.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,065,579.98	-11,927,411.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		13,927.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,219,174.73	-3,277,069.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	283,209,718.12	47,930,449.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-188,868,435.99	73,509,024.87
其他		65,336.00
经营活动产生的现金流量净额	186,957,743.68	206,293,405.78
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		87,412,011.31
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	418,727,571.25	402,412,636.80
减：现金的期初余额	455,749,629.34	442,951,819.27
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	-37,022,058.09	-40,539,182.47

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	418,727,571.25	455,749,629.34
其中：库存现金	163,019.30	306,275.30
可随时用于支付的银行存款	418,564,551.95	455,443,354.04
可随时用于支付的其他货币资金		
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	418,727,571.25	455,749,629.34

(二十一) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天天科技有限公司	有限责任公司	北京	雷宪红	高科技公司	30,000	9.09	9.09	自然人	72260088-4

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海博胜佳益科技有限公司	有限责任公司	上海	肖勇	高科技企业	15,000.00	90.00	90.00	70344063-5
山东泰山能源有限责任公司	有限责任公司	山东	邓景顺	生产企业	32,998.96	56.00	56.00	706268885
泰安市金泰餐饮有限责任公司	有限责任公司	山东	李月松	餐饮企业	50.00	100.00	100.00	79245800-0
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	有限责任公司	内蒙古	曹民清	投资企业	10,000.00	50.60	50.60	77945694-0

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海爱使股份有限公司	天津鑫宇高速公路有限责任公司	36,960.00	2023 年 11 月 27 日	否

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海博胜佳益科技有限公司	163,443,863.25	0.00	127,471,513.76	0.00



上市公司应付关联方款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山东泰山能源有限责任公司	36,101,497.08	82,328,635.42

(二十二) 股份支付

无。

(二十三) 或有事项

无。

(二十四) 承诺事项

1、 重大承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二十五) 资产负债表日后事项

1、 其他资产负债表日后事项说明

根据上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的缴付出资通知,公司已于 2011 年 7 月 20 日缴付出资 33,691,531.00 元，截止报表披露日公司共完成认购 45,870,384.00 元。

(二十六) 其他重要事项

公司于 2010 年 9 月 28 日与江苏银行上海分行签订编号为 DY151410000004 号的抵押合同，以原值 84,695,050.24 元，净值 67,608,908.37 元的房产为抵押，取得银行借款 16,000 万元，截至 2011 年 6 月 30 日抵押尚未解除，该项银行借款期末余额为 16,000 万元。

公司于 2010 年 9 月 28 日与华夏银行股份有限公司上海分行签订编号为 SH01(高抵)201000 号的抵押合同，以原值 9,209,354.32 元，净值 6,536,631.14 元的房产为抵押，取得银行借款 5,000 万元，截至 2011 年 6 月 30 日抵押尚未解除，该项银行借款期末余额为 5,000 万元。

(二十七) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	190,073,253.42	97.94	21,759,270.67	90.92	154,100,903.93	97.97	21,759,270.67	90.92
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他不重大的其他应收	4,004,552.26	2.06	2,173,907.90	9.08	3,187,117.12	2.03	2,173,907.90	9.08
组合小计	4,004,552.26	2.06	2,173,907.90	9.08	3,187,117.12	2.03	2,173,907.90	9.08
合计	194,077,805.68	/	23,933,178.57	/	157,288,021.05	/	23,933,178.57	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海博胜佳益科技有限公司	163,443,863.25		0	子公司往来不提坏账
北京华瑞信达	10,000,000.00	10,000,000.00	100	账龄 5 年以上
龙鑫包装	5,735,503.02	5,735,503.02	100	账龄 5 年以上
世纪汉风	5,000,000.00	500,000.00	10	账龄 1 年以内
巴士股份	3,784,555.13	3,784,555.13	100	账龄 5 年以上
东华能源	1,059,332.02	689,212.52	50、98	账龄 2-4 年
中油爱使华浦加气站	1,050,000.00	1,050,000.00	100	单项分析
合计	190,073,253.42	21,759,270.67	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	1,424,818.16	35.58	30,369.15	607,383.02	19.06	30,369.15
1 年以内小计	1,424,818.16	35.58	30,369.15	607,383.02	19.06	30,369.15
1 至 2 年	296,594.60	7.41	59,318.92	296,594.60	9.31	59,318.92
2 至 3 年	664,000.00	16.58	466,800	664,000.00	20.83	466,800.00
3 年以上	1,619,139.50	40.43	1,617,419.83	1,619,139.50	50.80	1,617,419.83
合计	4,004,552.26	100.00	2,173,907.90	3,187,117.12	100.00	2,173,907.90

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海申银万国证券公司	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00	669,200.00		低于 5	低于 5
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		低于 5	低于 5
上海银行	2,227,340.00	2,227,340.00		2,227,340.00			低于 5	低于 5
上海宝鼎股份有限公司	62,500.00	62,500.00		62,500.00			低于 5	低于 5
北京国际信托投资有限公司	142,400,000.00	142,400,000.00		142,400,000.00			8.29	8.29
上海博胜佳益科技有限公司	137,705,046.26	137,705,046.26		137,705,046.26			90.00	90.00
山东泰山能源有限责任公司	387,688,874.66	340,368,874.66		340,368,874.66			56.00	56.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
天津鑫宇高速公路有限责任公司	411,748,709.06	308,925,601.45	-9,466,906.26	299,458,695.19	50,000,000.00			49.00	49.00

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	3,122,349.49	2,717,667.38
营业成本	504,456.90	504,456.90

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
新时代证券有限责任公司上海分公司	1,585,292.64	50.77
泛亚乳品(上海)有限公司	451,687.50	14.47
虹霓贸易(上海)有限公司	363,466.98	11.64
北京市君泰律师事务所上海分所	241,179.25	7.72
中纺油脂(上海)有限公司	151,011.60	4.84
合计	2,792,637.97	89.44

5、 投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	64,852,486.24	19,057,142.86
权益法核算的长期股权投资收益	-9,466,906.26	-7,129,731.61
合计	55,385,579.98	11,927,411.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京国际信托投资有限公司	17,400,000.00	19,057,142.86	分红金额变动
山东泰山能源有限公司	47,320,000.00		上年同期期末分红
上海银行	132,486.24		上年同期期末分红
合计	64,852,486.24	19,057,142.86	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津鑫宇高速公路有限公司	-9,466,906.26	-7,129,731.61	经营性亏损
合计	-9,466,906.26	-7,129,731.61	/

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,468,683.45	-7,588,329.42
加：资产减值准备		-2,097,760.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,331,525.45	1,226,387.81
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	46,197.00	36,997.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		50,086.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,499,347.79	15,412,541.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-55,385,579.98	-11,927,411.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,887,445.99	-119,405,598.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-46,774,865.64	-10,816,572.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,702,137.92	-135,109,660.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,359,950.31	47,948,879.90
减：现金的期初余额	49,943,379.36	49,271,099.56
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	-46,583,429.05	-1,322,219.66

(二十八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-141,688.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,675.84
所得税影响额	112,591.02
少数股东权益影响额（税后）	148,620.14
合计	-189,152.90

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.030	0.030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.69	0.030	0.030

## 七、 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财务报表。
- 2、 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本及公告的原稿。
- 3、 在其它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  
2011 年 8 月 31 日