

上海爱使股份有限公司

600652



2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度公司合并报表实现净利润 217,988,490.07 元，归属于母公司所有者的净利润 197,580,893.91 元。2012 年度母公司报表实现净利润 170,693,515.86 元，弥补以前年度亏损 11,154,414.12 元，提取法定公积金 15,953,910.17 元，年初未分配利润-11,154,414.12 元，当年累计未分配利润 143,585,191.57 元。现董事会拟定公司 2012 年度利润分配预案为：以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 557,002,564 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.07 元（含税），共计分配利润 59,599,274.35 元，结余未分配利润转入下一年度。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节 公司治理	29
第九节 内部控制	31
第十节 财务会计报告	32
第十一节 备查文件目录.....	100

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、爱使股份	指	上海爱使股份有限公司
集团、本集团	指	上海爱使股份有限公司及其子公司
泰山能源	指	山东泰山能源有限责任公司
博胜佳益	指	上海博胜佳益科技有限公司
内蒙荣联	指	内蒙古荣联投资发展有限责任公司
鑫宇高速	指	天津鑫宇高速公路有限责任公司
山西大远	指	山西大远煤业有限公司
北京信托	指	北京国际信托有限公司
上海黑石	指	上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
利安达	指	利安达会计师事务所有限责任公司
元	指	人民币元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告第四节董事会报告中董事会关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险内进行了详细描述，敬请查阅。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海爱使股份有限公司
公司的中文名称简称	爱使股份
公司的外文名称	SHANGHAI ACE CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	SACE
公司的法定代表人	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

公司注册地址	上海市石门二路 333 弄 3 号
公司注册地址的邮政编码	200041
公司办公地址	上海市肇嘉浜路 666 号
公司办公地址的邮政编码	200031
公司网址	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	爱使股份	600652

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司已在 2009 年年度报告中公司基本情况之公司其他基本情况内进行了详细描述，敬请查阅。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1984 年 12 月 12 日，公司经营范围主营：电子电器产品、经济技术咨询、技术合作和技术服务。兼营：电子加工组装、日用百货。

1986 年 6 月 7 日，公司经营范围主营：仪器仪表、电子电器产品。兼营：塑料五金制品、电子技术服务。

1990 年 6 月 15 日，公司经营范围主营：仪器仪表、家用电器（除彩电），电子元件，电子器件。兼营：电工器材（除重要生产资料），橡胶制品（除轮胎），塑料制品，本企业产品维修。

1992 年 3 月 10 日，公司经营范围主营：仪器仪表、电子元器件，金属加工机械，电器专用设备，家用电器（除彩电），及照明电器（批发均除沪产 22 种）。兼营：电工器材及橡胶制品（均除重要生产资料），本企业产品维修。

1993 年 6 月 22 日，公司经营范围主营：机电设备（除专营），五金交电，电脑，建筑材料，金属材料，日用化学品，化工原料（除危险品），副食品，陶瓷制品。兼营：橡塑制品（除农膜），本企业产品维修，仪器仪表，电子产品，机械设备技术开发，咨询，服务，转让。

1993 年 12 月 15 日，公司经营范围主营：机电设备（除专营），五金交电，电脑及配件，金属材料，建筑装潢材料，百货，化工原料（除危险品），参与投资经营。兼营：电子产品及设备，副食品，日用杂货，附设客运、科技、船务工程分公司及金银饰品行。

1996 年 12 月 5 日，公司经营范围：机电设备（除专营），五金交电，电脑及配件，金属材料，建筑装潢材料，百货，化工原料（除危险品），参与投资经营，电子产品及设备，副食品，日用杂货，附设客运、科技、船务工程分公司及金银饰品行。

1998 年 8 月 5 日，公司经营范围：经销机电设备（除专营），五金交电，电脑及配件，金属材料，建筑装潢材料，百货，化工原料（除危险品），参与投资经营，电子产品及设备，副食品，日用杂货，附设客运、科技、船务工程，房地产分公司及金银饰品行。

1998 年 11 月 19 日，公司经营范围：石油制品，润滑油，防腐材料产销，饮料，饮用水（以上按许可证内容或经前置审批），机电设备及四技服务，五金交电，电脑及配件，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。

2000 年 10 月 26 日，公司经营范围：对石油液化气行业的投资，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。

2003 年 3 月 7 日，公司经营范围：对石油液化气行业、煤炭及洁净能源的投资，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。

(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1996 年 6 月，上海延中实业股份有限公司入主本公司，其持有本公司股份占总股本的 4.99%，成为公司第一大股东。

1998 年 10 月，天津大港油田集团有限责任公司及其关联企业入主本公司，其持有本公司股份占总股本的 10.01%，成为公司第一大股东。

2000 年 9 月，天天科技有限公司和北京同达志远网络系统工程有限公司入主本公司，两家公司合并持有本公司股份占总股本的 5%，成为公司第一大股东。2003 年 6 月，两家公司增持本公司股份，合并持有本公司股份占总股本的 10.09%。2005 年 6 月，天天科技有限公司通过上海证券交易所交易系统以大宗交易的方式受让了北京同达志远网络系统工程有限公司持有的本公司股份。至此，天天科技有限公司持有本公司股份占总股本的 9.09%，成为公司第一大股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	刘杰 张西在

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,129,602,810.39	2,115,251,367.91	0.68	1,915,533,130.28
归属于上市公司股东的净利润	197,580,893.91	22,585,350.73	774.82	22,349,165.89
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-62,202,217.60	-2,703,290.61	不适用	15,984,737.29
经营活动产生的现金流量净额	102,861,316.59	278,520,501.94	-63.07	535,038,381.78
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,014,428,262.70	949,801,504.86	6.80	957,038,673.43
总资产	3,167,703,682.20	3,443,073,620.65	-8.00	3,946,435,784.49

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.35	0.04	775.00	0.04
稀释每股收益（元 / 股）	0.35	0.04	775.00	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	-0.11	0.00	不适用	0.03
加权平均净资产收益率（%）	20.36	2.33	增加 18.03 个百分点	2.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	-6.41	-0.28	减少 6.13 个百分点	1.70

二、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	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	233,796,200.81	出售所持有的鑫宇高速 49%全部股权确认收益。	-462,557.80	3,083,987.58
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务 密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额 或定量持续享受的政府补助除外	43,113,200.00	本期收到的政府补助	35,922,700.00	2,774,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,811,453.56	收取山西大远利息	26,923,884.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务 外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的 公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交 易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	736,111.11		1,420,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,226,232.49		-3,599,432.01	-260,593.55
少数股东权益影响额	-17,015,685.63		-18,961,504.21	773,647.27
所得税影响额	-14,431,935.85		-15,954,449.08	-6,712.70
合计	259,783,111.51		25,288,641.34	6,364,428.60

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，公司经理层全面落实董事会确定的发展战略和经营目标，加快业务结构调整，扩大主营业务规模，克服煤炭市场大幅波动和煤炭行业整体盈利水平下降所带来的不利影响，积极营造规范和谐的经营环境，全年经营业绩呈平稳增长态势。报告期内，公司实现总资产 316,770.37 万元，归属于母公司所有者权益合计 101,442.83 万元，分别与去年同期相比减少 8.00% 和增长 6.80%；公司实现营业收入 212,960.28 万元，利润总额 24,124.51 万元，分别与去年同期相比增长 0.68% 和 108.62%，净利润 21,798.85 万元，归属于母公司所有者的净利润 19,758.09 万元，分别与去年同期相比增长 177.24% 和 774.82%。

加快业务结构调整，扩大主营业务规模。公司紧紧围绕以“调结构，增效益，促发展”为总体发展思路，在稳定山东煤炭产量的同时，积极推进外埠煤炭富集区的规模扩张，进一步做大做强煤炭核心主业。2012 年 7 月，公司在控股子公司泰山能源持有内蒙荣联 50.60% 股权的基础上，又出资收购了内蒙荣联 17.60% 的股权。为更好突出主业，公司于 2012 年 11 月出售了鑫宇高速 49% 的全部股权。业务结构的合理调整，经营收益的有效保证，使公司能源储备的战略得以有效实施。

加强安全生产管理，提高资源综合利用。公司所持 56% 股权的泰山能源所属的矿区是华东地区重要的煤炭生产基地之一，煤质优良，临近销售市场。在安全生产方面，泰山能源始终以安全生产为已任，通过持续技术创新，加强安全生产管理，形成了领先的深井开采技术，尤其是矿井绿色开采、深部矿井开采、深井高温热害治理等技术在国内具有领先地位。在提高资源综合利用方面，不断优化开采工艺，实施前进式充填开采、大倾角工作面充填、高档普采充填、双向皮带运矸和原煤运输系统多级煤矸分离技术等措施，以矸换煤和减排矸石项目成果被国家发改委等六部委确定为“国家第一批循环经济试点企业”。2012 年，泰山能源生产原煤产量 314.13 万吨，商品煤销量 315.01 万吨，煤炭全年平均销售价格 639.98 元/吨；实现营业收入 211,985.49 万元，营业利润 9,016.30 万元，分别与去年同期相比增长 2.21% 和减少 32.73%；利润总额 12,645.33 万元，净利润 10,031.69 万元，分别与去年同期相比减少 23.72% 和 22.21%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,129,602,810.39	2,115,251,367.91	0.68
营业成本	1,309,081,345.06	1,251,541,911.83	4.60
销售费用	25,973,751.61	24,237,380.93	7.16
管理费用	624,508,623.84	619,873,459.77	0.75
财务费用	64,635,683.27	59,159,931.98	9.26
经营活动产生的现金流量净额	102,861,316.59	278,520,501.94	-63.07
投资活动产生的现金流量净额	207,218,863.27	-6,564,617.69	3,256.60
筹资活动产生的现金流量净额	-620,545,302.36	-350,670,461.24	-76.96
研发支出	63,340,397.18	57,287,436.81	10.57
营业税金及附加	75,430,128.42	75,603,636.08	-0.23
资产减值损失	65,359,744.45	4,077,302.39	1,503.01
投资收益	240,231,928.25	3,020,812.85	7,852.56
营业外收入	44,512,853.17	38,413,212.76	15.88
营业外支出	8,113,249.00	6,552,502.57	23.82
所得税费用	23,256,576.09	37,010,970.24	-37.16

经营活动产生的现金流量净额：因本期往来款收款较上期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额：因本期出售鑫宇高速股权，收到部分股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额：因本期提前偿还“09 爱使债”和收购内蒙荣联股权所致。

资产减值损失：因本期计提坏账准备相应增加所致。

投资收益：因本期出售鑫宇高速股权所致。

所得税费用：因本期子公司泰山能源应纳税所得额比上期减少所致。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司主营收入主要来源于煤炭销售，控股子公司泰山能源生产原煤产量 314.13 万吨，商品煤销量 315.01 万吨，煤炭全年平均销售价格 639.98 元/吨，实现营业收入 211,985.49 万元，与去年同期相比增长 2.21%。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	营业收入	占营业总收入比例(%)
山东祥泰洁净煤有限公司	1,228,952,062.40	57.70
山东安穗能源有限公司	356,314,139.35	16.73
山煤国际能源集团股份有限公司	134,998,782.36	6.34
浙江新世纪再生资源开发有限公司	96,651,129.29	4.54
山煤国际能源集团青岛有限公司	75,944,681.20	3.57
合计	1,892,860,794.60	88.88

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
煤炭	材料	169,904,537.91	12.98	171,007,724.78	13.66	-0.65
	人工	666,060,660.93	50.88	566,770,174.25	45.29	17.52
	维检安全	120,941,436.00	9.24	128,477,041.00	10.27	-5.87
	其他	268,243,317.68	20.49	274,629,753.38	21.94	-2.33
计算机软硬件		3,347,498.85	0.25	34,437,183.80	2.75	-90.28
合计		1,228,497,451.37	93.84	1,175,321,877.21	93.91	4.52
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
煤炭	材料	169,904,537.91	12.98	171,007,724.78	13.66	-0.65
	人工	666,060,660.93	50.88	566,770,174.25	45.29	17.52
	维检安全	120,941,436.00	9.24	128,477,041.00	10.27	-5.87
	其他	268,243,317.68	20.49	274,629,753.38	21.94	-2.33
计算机软硬件		3,347,498.85	0.25	34,437,183.80	2.75	-90.28
合计		1,228,497,451.37	93.84	1,175,321,877.21	93.91	4.52

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商采购金额合计 694,603,056.82 元，占采购总额比重的 63.50%。

4、费用

报告期内，公司所得税费用与上年同期相比减少 37.16%的主要原因是，子公司泰山能源应纳税所得额减少所致。

5、研发支出

研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	63,340,397.18
研发支出合计	63,340,397.18
研发支出总额占净资产比例（%）	3.53
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.97

6、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年金额	较上年同期增减(%)
收到的税费返还		114,500.00	-100.00
收到其他与经营活动有关的现金	82,867,260.97	468,495,622.09	-82.31
收回投资收到的现金	260,000,000.00	5,000,000.00	5,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	867,527.87	120,000.00	622.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,334,729.20	-100.00
投资支付的现金	24,158,519.00	46,854,313.00	-48.44
取得借款收到的现金	734,000,000.00	244,600,000.00	200.08
收到其他与筹资活动有关的现金	81,109,483.91		100.00
偿还债务支付的现金	1,099,600,000.00	479,600,000.00	129.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,414,816.58	93,748,619.04	-39.82
支付其他与筹资活动有关的现金	279,639,969.69	21,921,842.20	1,175.62
现金及现金等价物净增加额	-310,465,122.50	-78,714,576.99	-294.42

收到的税费返还：因上期收到税费返还款所致。

收到其他与经营活动有关的现金：因本期往来款收款较上期减少所致。

收回投资收到的现金：因本期回购新时代信托【慧金 405 号】非上市公司股权收益权投资结构化集合资金信托计划和出售鑫宇高速股权所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：因上期处置固定资产较少所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额：因上期收到转让孙公司山西大远股权款所致。

投资支付的现金：因本期投资上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）的财产份额较上期减少所致。

取得借款收到的现金：因本期短期借款增加所致。

收到其他与筹资活动有关的现金：因本期子公司泰山能源开展“售后回租”业务所致。

偿还债务支付的现金：因本期偿还到期借款所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金：因上期子公司泰山能源分红所致。

支付其他与筹资活动有关的现金：因本期购买内蒙荣联股权所致。

现金及现金等价物净增加额：因本期提前偿还“09 爱使债”和购买内蒙荣联股权所致。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,归属于上市公司股东的净利润 19,758.09 万元,同比增长 774.82%的主要原因是:由于本期公司以 46,592.00 万元出售原投资总额为 41,275.00 万元的鑫宇高速 49%全部股权,获得投资收益 23,728.36 万元所致。该事项经董事会九届十五次会议和第三十五次(2012 年第一次临时)股东大会审议通过,相关公告分别刊登于 2012 年 11 月 10 日和 2012 年 11 月 29 日的上海证券报和证券日报上。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证监会证监许可【2009】847 号文核准,2009 年 11 月 17 日公司以 7.60%的票面利率在网下向机构投资者发行了人民币 2.5 亿元公司债,募集资金扣除相关费用后实际金额为 24,150 万元,其中 1.8 亿元用于归还银行贷款,剩余部分全部用于补充公司流动资金。本期债券期限为 5 年期,债券简称为“09 爱使债”,债券代码为 123001。相关公告分别刊登于 2009 年 11 月 13 日、2009 年 11 月 17 日和 2009 年 11 月 20 日的上海证券报上。

2010 年 11 月 17 日和 2011 年 11 月 17 日公司分别完成了“09 爱使债”的二次付息工作,相关公告分别刊登于 2010 年 11 月 9 日和 2011 年 11 月 9 日的上海证券报上。

报告期内,根据《上海爱使股份有限公司 2009 年公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债回售条款的有关规定,2012 年 9 月 17 日全体债券持有人对其所持有的“09 爱使债”进行了申报回售;2012 年 11 月 19 日公司对回售的“09 爱使债”的本金及应计利息完成了资金清算交割;2012 年 11 月 20 日公司对回售的“09 爱使债”实施了注销;12 月 7 日公司办理了泰山能源 50%股权出质的注销登记手续。至此,公司发行的“09 爱使债”的全部工作圆满结束。相关公告分别刊登于 2012 年 9 月 10-12 日、2012 年 9 月 19 日和 2012 年 11 月 21 日的上海证券报上。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内,公司经理层以“调结构,增效益,促发展”为总体发展思路,在稳定山东煤炭产量的同时,积极推进外埠煤炭富集区的规模扩张,从而进一步做大做强煤炭核心主业。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭销售	2,016,012,153.56	1,225,149,952.52	39.23	2.05	7.39	减少 3.02 个百分点
计算机软硬件	3,376,567.60	3,347,498.85	0.86	-90.33	-90.28	减少 0.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
煤炭销售	2,016,012,153.56	1,225,149,952.52	39.23	2.05	7.39	减少 3.02 个百分点
计算机软硬件	3,376,567.60	3,347,498.85	0.86	-90.33	-90.28	减少 0.57 个百分点

报告期内,公司控股子公司博胜佳益的营业收入和营业成本分别比上年减少 90.33%和 90.28%的主要原因是,由于计算机销售业务减少所致。

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	2,016,012,153.56	2.05
上海	3,376,567.60	-90.33

报告期内,上海地区营业收入比上年减少 90.33%的主要原因是,由于计算机销售业务减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	72,755,443.54	2.30	383,193,265.25	11.13	-81.01
应收票据	55,475,000.00	1.75	194,200,000.00	5.64	-71.43
应收账款	174,145,915.88	5.50	106,458,215.21	3.09	63.58
预付款项	6,806,699.17	0.21	21,135,919.45	0.61	-67.80
其他应收款	527,450,489.64	16.65	332,172,490.49	9.65	58.79
存货	4,801,788.70	0.15	8,708,254.58	0.25	-44.86
长期股权投资	290,543,964.59	9.17	530,362,530.21	15.40	-45.22
投资性房地产	88,138,555.72	2.78	73,146,307.86	2.12	20.50
固定资产	781,419,272.01	24.67	655,157,564.32	19.03	19.27
在建工程	26,582,355.25	0.84	8,116,571.25	0.24	227.51
无形资产	1,055,393,045.40	33.32	1,058,244,472.59	30.74	-0.27
商誉	45,814,184.62	1.45	45,814,184.62	1.33	0.00
长期待摊费用	6,276,140.56	0.20	1,926,819.75	0.06	225.73
递延所得税资产	32,100,827.12	1.01	24,437,025.07	0.71	31.36
短期借款	569,000,000.00	17.96	244,600,000.00	7.10	132.62
应付账款	131,694,950.86	4.16	104,825,898.53	3.04	25.63
预收款项	808,828.83	0.03	1,190,573.77	0.03	-32.06
应付职工薪酬	100,511,207.75	3.17	67,703,077.26	1.97	48.46
应交税费	90,361,408.02	2.85	107,214,408.43	3.11	-15.72
应付利息	2,641,544.44	0.08	877,250.00	0.03	201.12
其他应付款	391,980,586.05	12.37	312,950,636.07	9.09	25.25
一年内到期的非流动负债	6,083,856.56	0.19	471,990,697.13	13.71	-98.71
应付债券	0.00	0.00	247,043,113.56	7.18	-100.00
长期应付款	82,144,654.84	2.59	6,737,549.09	0.20	1,119.21
实收资本(或股本)	557,002,564.00	17.58	557,002,564.00	16.18	0.00
资本公积	567,464.84	0.02	6,870,177.13	0.20	-91.74
专项储备	62,114.90	0.00	16,120,267.02	0.47	-99.61
盈余公积	15,953,910.17	0.01	75,741,772.74	2.20	-78.94
未分配利润	440,842,208.79	13.92	294,066,723.97	8.54	49.91

货币资金:因本期偿还一年内到期的长期借款和应付债券所致。

应收票据:因本期票据到期承兑所致。

应收账款:因本期销售未结算增加所致。

预付款项:因本期结算所致。

其他应收款:因本期出售鑫宇高速股权,部分股权转让款未收到所致。

存货:因本期库存减少所致。

长期股权投资:因本期出售鑫宇高速股权,减少长期股权投资账面价值所致。

在建工程：因本期子公司泰山能源副立井项目建设所致。
 长期待摊费用：因本期子公司泰山能源房屋装修和经营租入固定资产改良所致。
 递延所得税资产：因本期确认递延所得税资产增加所致。
 短期借款：因本期短期借款增加所致。
 预收款项：因本期结算所致。
 应付职工薪酬：因本期计提的薪酬部分未发放所致。
 应付利息：因本期应付利息增加所致。
 一年内到期的非流动负债：因本期偿还到期债务增加所致。
 应付债券：因本期兑付“09 爱使债”所致。
 长期应付款：因本期融资租赁款增加所致。
 资本公积：因本期收购内蒙荣联股权，按照《企业会计准则讲解》规定调整资本公积所致。
 专项储备：因本期子公司泰山能源“维简费”结余减少所致。
 盈余公积：因本期收购内蒙荣联股权，按照《企业会计准则讲解》规定调整盈余公积所致。
 未分配利润：因本期实现净利润所致。

(四) 核心竞争力分析

公司核心主业为煤炭，控股的泰山能源所属矿区是华东地区重要的煤炭生产基地之一，煤质优良，临近销售市场，具有区位优势。该企业领先的深井开采技术，尤其是矿井绿色开采、深部矿井开采、深井高温热害治理等技术在国内外具有领先地位，以矸换煤和减排矸石项目成果被国家发改委等六部委确定为“国家第一批循环经济试点企业”。该企业也是山东省较早实施跨省发展的煤炭企业，收购的内蒙荣联已取得 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察许可证。该煤田是我国中西部地区发现的较大煤田之一，地质储量为 3.3 亿吨，是国家规划矿区，具有含煤面积广、煤炭资源丰富、煤质优良等特征。在此基础上，公司又出资收购了内蒙荣联 17.60% 的股权，从而进一步提高了煤炭资源储量，为拓展煤炭主业提升了竞争优势。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:元 币种:人民币

报告期内投资额	294,213,164.59
投资额增减变动数	-239,818,565.62
上年同期投资额	584,031,730.21
投资额增减幅度(%)	-49.62

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例(%)
申银万国证券股份有限公司	证券经济资产管理等	<1
铜陵寿康信用社	按中国人民银行规定执行	<1
上海银行	办理本外币存贷款；办理本外币结算和票据贴现等	<1
上海宝鼎投资股份有限公司	软硬件的开发建设；资产委托管理及经营等	<1
北京国际信托投资有限公司	资金信托同业拆借等	8.29
上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	6.00
山西大远煤业有限公司	资源整合技改扩建相关服务	60.00
泰安佳联工贸有限公司	机械电子设备、建材销售；商品信息咨询、房屋租赁；物流配送	49.00

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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	<1	580,800.00			长期股 权投资	购 买
铜陵寿康信用社	3,000,000.00	30,000	<1				长期股 权投资	购 买
上海银行	2,227,340.00	1,104,052	<1	2,227,340.00	143,526.76		长期股 权投资	购 买
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	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	17,543,526.76		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集 年份	募集 方式	募集资 金总额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用 募集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去向
2009	公司债	2.5	0	2.5	0	
合计	/	2.5	0	2.5	0	/

公司已在本报告第四节董事会报告中公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明内进行了详细描述，敬请查阅。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

公司名称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
山东泰山能源有限责任公司	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售。	32,998.96	271,820.73	164,139.15	10,031.69
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	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。	10,000.00	15,946.73	8,062.92	-314.20
上海博胜佳益科技有限公司	计算机软硬件。	15,000.00	22,404.84	17,558.74	-68.79
上海爱使投资管理有限公司	投资管理，实业投资，创业投资（除股权投资和股权投资管理），资产管理，投资咨询，商务咨询，证券咨询，保险咨询，财务咨询，会计咨询，计算机软硬件及辅助设备，机电设备，日用百货，服装，工艺品。	2,000.00	1,998.62	1,998.62	-1.38
泰安佳联工贸有限公司	机械电子设备、建筑材料、金属材料、包装材料销售；商品信息咨询、房屋租赁；物流配送。	5,000.00	4,265.25	4,122.11	-114.27
北京国际信托有限公司	资金信托；动产信托；不动产信托等。	140,000.00	350,257.07	328,099.40	72,140.40
天津鑫宇高速公路有限责任公司	投资建设威海-乌海公路天津西段项目；建成后负责运营管理、公路设施的养护维修；公路沿线相关配套设施的开发、经营；自有房屋租赁服务。	68,631.68	124,856.84	39,519.51	-3,220.79

(2) 单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的经营情况及业绩

公司名称	主要产品或服务	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	净利润 (万元)
山东泰山能源有限责任公司	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售	211,985.49	9,016.29	10,031.69
天津鑫宇高速公路有限责任公司	投资建设威海-乌海公路天津西段项目；建成后负责运营管理、公路设施的养护维修；公路沿线相关配套设施的开发、经营；自有房屋租赁服务。	10,250.77	-3,446.76	-3,220.79

5、 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	300,000,000.00		4,158,519.00	51,012,832.00	
合计	300,000,000.00	/	4,158,519.00	51,012,832.00	/

公司董事会八届十六次会议审议通过，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，公司在合伙企业普通合伙人要求的期限内完成出资，出资总金额为 3 亿元人民币。报告期内，公司出资金额为 415.85 万元，与上年同期相比减少 91.12%；截止 2012 年末累计出资金额为 5,101.28 万元。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年,受国际经济持续低迷和新能源替代作用的影响,国际煤炭市场价格大幅下降,导致国内进口煤炭量增加,国内煤炭生产企业压力加大。同时,由于国内经济增速放缓,经济下行压力加大,国内主要用煤行业煤炭需求下降,煤炭行业步入了一个相对的低谷。

从目前该行业发展趋势和竞争格局看,2013 年,国家将继续鼓励煤炭企业实施跨地区,跨行业,跨所有制的产业重组,推进中小型煤矿的整合力度,煤炭产业的集中度和竞争力将进一步提高。

(二) 公司发展战略

2013 年,公司经营发展在继续围绕煤炭核心主业,构建绿色能源的同时,充分利用自身的地域优势和资源优势,在原有金融股权投资的基础上,积极探寻相关领域的发展机遇,从而进一步增强企业竞争优势和发展空间。

(三) 经营计划

2013 年,公司将继续以煤炭为发展主业,在结合金融股权投资的基础上,积极寻求新的发展机遇。公司将高度重视经营管理的规范运作,大力培育合规理念,风险意识,通过不断加强与完善内控制度建设,加大制度的有效执行力度,提高经营管理规范运作的能力,提升风险防范和风险控制水平;通过把安全生产作为企业发展的基石,坚持安全管理,提升安全工作标准,强化责任意识,加大责任追究力度,全面推进矿区班组的安全质量标准化建设;深入推进成本管理,将成本管理与全面预算管理有机结合,不断增强降本增效意识,坚定不移抓好成本控制,从而确保企业经营保持平稳,可持续发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为确保 2013 年经营计划的顺利实施,公司将根据实际业务的资金需求,通过自有资金、银行融资和市场融资等形式解决所需要的资金。

(五) 可能面对的风险

煤炭业务是公司收入和利润的主要来源。国内外经济和政治条件及其它能源的竞争;国家为合理使用煤炭资源,对煤炭生产、矿井建设等方面的总量控制;国内以及区域煤炭市场的供求状况对煤炭产品市场价格的影响等因素,都将导致煤炭企业面临宏观经济、产业政策及价格波动的风险。

煤炭生产是井下作业,易受水害、顶板垮落、冲击地压、瓦斯或煤尘爆炸等自然灾害的潜在威胁;泰山能源的协庄、翟镇两座生产矿井由于建矿时间长,开采煤层深度逐年增加;在可采储量逐年减少的同时,矿井开采成本却逐年上升,都将导致该企业经营存在潜在的生产风险和成本上升压力。

面对上述风险和压力,一方面,公司将密切关注宏观经济走势和煤炭产业市场动向,采取切实可行措施,努力降低经济波动对公司运营带来的影响。另一方面,所属煤炭企业将不断提升矿井科技含量,特别是围绕制约矿井生产的重点、难点和薄弱环节进行科技攻关,力争取得新突破;树立节约型企业意识,增强节支降耗观念,充分利用现有的设备和技术资源,在确保生产任务顺利实施的前提下最大限度地降低投入。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会(证监发[2012]37号)《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和上海证监局(沪证监公司字[2012]145号)《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》的相关规定,公司董事会九届十四次会议对原《公司章程》部分条款进行了相应修订,修订后的利润分配政策包括:利润分配方式、现金分红方式分配、股票股利方式分配和利润分配的决策程序,以及保护中小投资者的合法权益等内容。并对现金分红政策进行调整或者变更的,独立董事应发表明确意见,经董事会审议通过后提请股东大会,以特别决议形式予以审议。上述内容刊登于2012年10月29日的上海证券报和证券日报,并披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	0	1.07	0	59,599,274.35	197,580,893.91	30.16
2011年	0	0	0	0	22,585,350.73	0
2010年	0	0	0	0	22,349,165.89	0

五、 其他披露事项

报告期内,公司董事会九届八次会议审议通过,公司用自有资金2,000.00万元购买新时代信托·【慧金405号】非上市公司股权收益权投资结构化集合资金信托计划,期限1年,预期年收益率12.5%。该信托计划于2012年4月9日成立,根据信托合同的有关约定,经新时代信托同意后,股权收益权转让方提前回购了全部股权收益权,该信托计划于2012年7月24日提前终止,共存续106天,公司获得净收益736,111.11元。相关内容已分别披露于公司2011年年度报告和2012年半年度报告中。

公司董事会九届十一次会议审议通过,公司用自有资金27,477.70万元收购内蒙荣联17.60%股权事项(该公告于2012年7月11日分别刊登在上海证券报和证券日报上),截止2012年12月末,收购的股权已完成工商过户手续。

公司董事会九届十五次会议和第三十五次(2012年第一次临时)股东大会审议通过,公司以

46,592.00 万元出售原投资总额为 41,275.00 万元的鑫宇高速 49%全部股权事项(该公告分别刊登于 2012 年 11 月 10 日和 2012 年 11 月 29 日的上海证券报和证券日报上),截止 2012 年 12 月末,出售的股权已完成工商过户手续。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
明天科技股份有限公司	内蒙古荣联投资发展有限责任公司 17.60%的股权	2012 年 7 月 26 日	274,776,990.40	-227,051.89		否	评估	是	是	-0.11	-

报告期内,公司董事会九届十一次会议决议通过,公司以自有资金 274,776,990.40 元收购内蒙古荣联投资发展有限责任公司 17.60%的股权。相关公告于 2012 年 7 月 11 日分别刊登在上海证券报和证券日报上。截止 2012 年 12 月 31 日,收购的股权已经完成工商变更。

2、 出售资产情况

单位: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
宁波旌宇商贸有限公司	天津鑫宇高速公路有限责任公司 49%股权	2012 年 11 月 28 日	465,920,000.00	-14,780,709.10	237,283,564.15	否	协议	是	是	120.09	-

报告期内,公司董事会九届十五次会议和第三十五次(2012 年第一次临时)股东大会决议通过,公司出售所持有的鑫宇高速 49%全部股权,股权受让方为宁波旌宇商贸有限公司。本次股权转让价格 46,592.00 万元,转让确认的投资收益 23,728.36 万元,现已收到股权转让价款 24,000.00 万元,应收股权转让款 22,592.00 万元。相关公告分别刊登于 2012 年 11 月 10 日和 2012 年 11 月 29 日的上海证券报和证券日报上。截止 2012 年 12 月 31 日,出售的股权已经完成工商变更。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

关联债权债务往来

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

以前历年度，公司分次借给原合并报表范围内的孙公司山西大远建矿资金余额 274,488,712.90 元，本期应收利息 16,811,453.56 元，年末余额 291,300,166.46 元。2011 年 2 月经董事会八届二十三次会议审议通过，公司子公司泰山能源将持有 60% 股权的山西大远转让给了冀中能源峰峰集团有限公司。相关公告于 2011 年 2 月 26 日分别刊登在上海证券报和证券日报上。根据山西省政府相关规定，该股权转让需获得政府部门有关批复后实施，截至 2012 年 12 月 31 日尚未取得相关批复，工商变更尚未完成，因此未确认与处置投资相关的投资收益，根据合同约定，山西大远在完成工商变更后及时归还上述借款。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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
本公司		上海怡达科技投资有限责任公司	2,000.00	2012年10月29日	2012年10月29日	2013年10月28日	连带责任担保	否	否		是	否	其他
本公司		上海怡达科技投资有限责任公司	2,000.00	2012年11月26日	2012年11月26日	2013年11月25日	连带责任担保	否	否		是	否	其他
本公司		鑫宇高速	36,400.00	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		否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											4,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											40,400.00		
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											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（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											40,400.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											39.83		
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		

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	48	48
境内会计师事务所审计年限	8	1

报告期内，鉴于原公司聘请的利安达会计师事务所有限责任公司北京总所、深圳分所、珠海分所等部分团队和业务已合并至中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的事实。为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，原由利安达负责的我公司 2012 年审计工作，改由中瑞岳华继续履行。该议案经审计委员会三届五次会议、董事会九届十四次会议和公司第三十五次（2012 年第一次临时）股东大会审议通过。相关公告分别于 2012 年 10 月 31 日和 2012 年 11 月 29 日刊登在上海证券报和证券日报上。

2012 年，公司支付给利安达会计师事务所有限责任公司审计费共计人民币 48 万元；截止报告披露日，公司应付中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）年报审计费人民币 48 万元。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	557,002,564	100						557,002,564	100
1、人民币普通股	557,002,564	100						557,002,564	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	557,002,564	100						557,002,564	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：张 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2009 年 11 月 17 日	100 元	2,500,000	2010 年 11 月 24 日	2,500,000	2012 年 9 月 17 日

公司已在本报告第四节董事会报告中董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析之公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明内进行了详细描述，敬请查阅。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	97,788	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	91,899			
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	报告期内增减	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 50,610,000
陈奕辉	其他	0.39	2,159,789			无
孙伟立	其他	0.32	1,787,062			无
王红晓	其他	0.27	1,510,000	-270,000		无
侯 亮	其他	0.25	1,400,943	72,500		无
石永洁	其他	0.25	1,367,817			无
许英强	其他	0.23	1,269,185			无
叶迪柯	其他	0.22	1,246,600	110,000		无
梁乙明	其他	0.22	1,244,000			无
徐勇猛	其他	0.20	1,135,800	200		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			
陈奕辉	2,159,789		人民币普通股			
孙伟立	1,787,062		人民币普通股			
王红晓	1,510,000		人民币普通股			
侯 亮	1,400,943		人民币普通股			
石永洁	1,367,817		人民币普通股			
许英强	1,269,185		人民币普通股			
叶迪柯	1,246,600		人民币普通股			
梁乙明	1,244,000		人民币普通股			
徐勇猛	1,135,800		人民币普通股			
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；公司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。 2013 年 3 月 19 日，天天科技有限公司将质押给新时代信托股份有限公司的本公司股份 5,061 万股（占本公司总股本的 9.086%）已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份解除质押登记。相关公告于 2013 年 3 月 21 日分别刊登在上海证券报和证券日报上。					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	天天科技有限公司
单位负责人或法定代表人	雷宪红
成立日期	2000 年 3 月 14 日
组织机构代码	72260088-4
注册资本	3
主要经营业务	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；投资管理；投资咨询；项目投资。
经营成果	截止 2012 年 12 月 31 日，天天科技有限公司实现总资产 230,340.89 万元，所有者权益合计 20,631.05 万元。
财务状况	2012 年末，天天科技有限公司实现营业收入 1,578.55 万元，利润总额 287.51 万元，净利润 287.51 万元。
现金流和未来发展战略	现金流方面能够满足天天科技有限公司正常投资及经营需求；资本与实业投资相结合为天天科技有限公司未来发展的战略。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

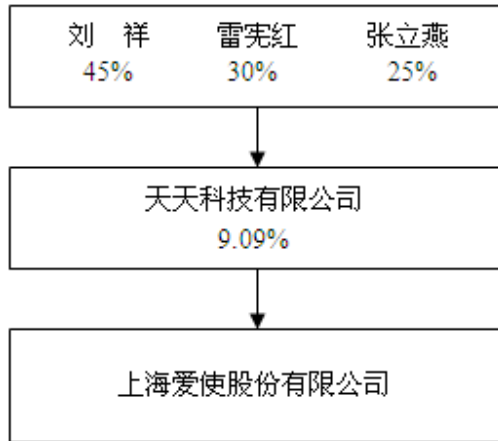
1、 自然人

姓名	雷宪红、张立燕、刘祥
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	雷宪红：曾任天天科技有限公司副总经理、董事。现任该公司执行董事、董事长。 张立燕：曾任天天科技有限公司董事长、董事。现任该公司监事。 刘 祥：曾任天天科技有限公司董事。现为该公司股东。

2、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，由于天天科技有限公司部分股东及其持股比例发生变更，公司披露了《上海爱使股份有限公司关于第一大股东天天科技有限公司部分股东及其持股比例变更的提示性公告》，信息披露义务人也分别披露了《简式权益变动报告书》和《详式权益变动报告书》。相关内容于 2012 年 10 月 27 日分别刊登在上海证券报和证券日报上，同时披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
肖 勇	董事长	男	43	2011年5月20日	2014年5月19日					3.00	14.80
邓景顺	董事	男	72	2011年5月20日	2014年5月19日					3.00	
许汉章	董事、总经理	男	56	2011年5月20日	2014年5月19日					40.59	
刘玉梁	董事、财务总监	男	39	2011年5月20日	2014年5月19日					26.92	
张 亮	董事、董事会秘书	男	31	2011年5月20日	2014年5月19日					20.32	
王世明	董事	男	36	2011年5月20日	2014年5月19日					3.00	
张志国	独立董事	男	46	2011年5月20日	2014年5月19日					5.00	
王 莉	独立董事	女	46	2011年5月20日	2014年5月19日					5.00	
伍爱群	独立董事	男	43	2011年5月20日	2014年5月19日					5.00	
秦红兵	监事会主席	男	46	2011年5月20日	2014年5月19日					2.00	12.50
腾 飞	监事	男	34	2011年5月20日	2014年5月19日					2.00	9.80
陆佩华	监事	女	48	2011年5月20日	2014年5月19日					12.90	
居庆平	副总经理	男	59	2011年5月20日	2014年5月19日					25.63	
尉吉军	副总经理	男	43	2011年5月20日	2014年5月19日					23.31	
合 计	/	/	/	/	/				/	177.67	37.10

肖 勇：现任天天科技有限公司副总经理，本公司董事长。

邓景顺：现任天天科技有限公司副总经理，本公司董事。

许汉章：曾任本公司常务副总经理，董事会秘书。现任本公司董事，总经理，兼任北京国际信托有限公司董事。

刘玉梁：现任本公司董事，财务总监。

张 亮：曾任天天科技有限公司综合管理部经理，本公司监事。现任本公司董事，董事会秘书。

王世明：曾任世世多意建筑设计（上海）有限公司项目经理。现任上海赫卡信息科技有限公司副总经理，本公司董事。

张志国：现为山东文康律师事务所高级合伙人，中华全国律师协会海商海事专业委员会执委，本公司独立董事。

王 莉：曾任山东省化工研究院设计所工程技术应用研究员，山东省思威化学品安全评价中心主任。现任山东省化工研究院科研办主任，本公司独立董事。

伍爱群：现任中科院有机合成工程研究中心主任，运盛（上海）实业股份有限公司监事长，上海水资源保护基金会常务理事、副秘书长，天安人寿保险股份有限公司独立董事，中国产学研合作促进会理事，上海对外贸易学院教授，华东师范大学教授，上海市城市发展研究中心特聘研究员，本公司独立董事。

秦红兵：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。

腾 飞：现任天天科技有限公司证券事务部副经理，本公司监事。

陆佩华：现任本公司监事，董事会办公室主任，证券事务代表。

居庆平：现任本公司副总经理。

尉吉军：曾任本公司董事长助理。现任本公司副总经理。

报告期内，鉴于程景泰先生因个人年龄原因提出辞去公司董事之职，根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，经提名委员会提议，董事会提名张亮先生为公司第九届董事会董事候选

人，任期至本届董事会期满时为止。该议案经董事会九届十次会议和公司第三十四次股东大会(2011年年会)审议通过，相关公告分别刊登于2012年4月28日和2012年5月26日的上海证券报和证券日报上。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
肖 勇	天天科技有限公司	副总经理	2003年7月16日	-
邓景顺	天天科技有限公司	副总经理	2008年5月30日	-
秦红兵	天天科技有限公司	人力资源部经理	2001年1月15日	-
腾 飞	天天科技有限公司	证券事务部副经理	2005年5月2日	-

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许汉章	北京国际信托有限公司	董事	2011年8月8日	-
王世明	上海赫卡信息科技有限公司	副总经理	2007年6月1日	-

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据相关规定，公司董事、监事津贴发放经二届三次薪酬与考核委员会、八届二十四次董事会和第三十三次股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司薪酬与考核委员会、董事会和股东大会审议通过的相关决议和公司制定的工资管理等级标准，并结合年度绩效考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员报酬的应付金额为177.67万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付金额为177.67万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
程景泰	董事	离任	年龄原因
张 亮	董事	聘任	工作变动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	52
主要子公司在职工的数量	8,270
在职工的数量合计	8,322
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	94
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,328
销售人员	16
技术人员	136
财务人员	65
行政人员	777
合计	8,322

教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科以上	511
大专	830
中专以下	6,981
合计	8,322

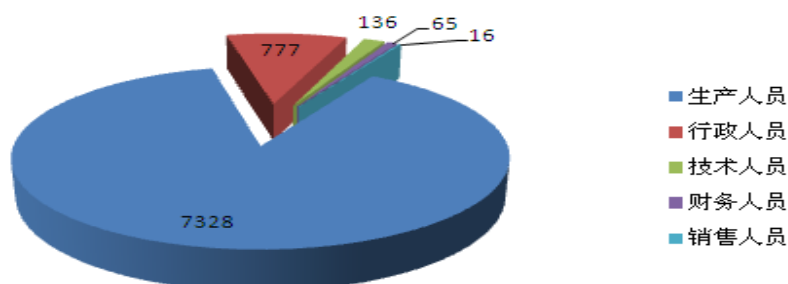
(二) 薪酬政策

报告期内，公司高级管理人员根据完成经营目标的情况，结合工作绩效、管理能力、工作作风和员工评议等方面的综合评定确定薪酬；一般员工按照各自的工作岗位确定薪酬。同时公司根据国家有关规定为其缴纳社保和公积金。

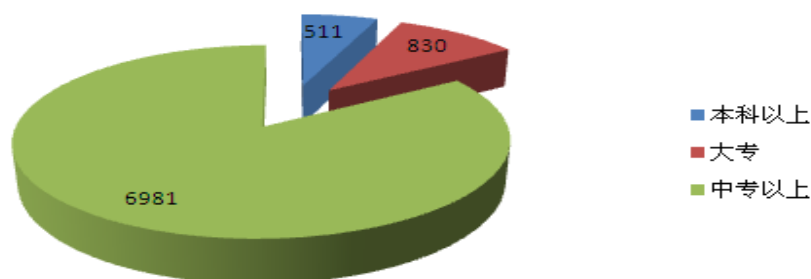
(三) 培训计划

报告期内，公司按照《上市公司董事、监事培训实施细则》和《上市公司高级管理人员培训工作指引》的有关规定，定期组织董事、监事和高级管理人员参加上海证券交易所、上海证监局举办的各类培训。公司结合员工工作岗位的要求定期或不定期的组织参加行业协会、监管部门的相关培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《企业内部控制基本规范》等相关规定，不断完善内部控制体系，建立健全内部控制制度，提高经营管理水平和风险防范能力，公司实际运作情况符合中国证监会相关规定的要求。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）和中国证监会上海监管局《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（沪证监公司字[2011]381号）要求，董事会对原制订的《内幕信息知情人管理制度》进行相应的修订，修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》于2012年4月26日经董事会九届十次会议审议通过，并披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。报告期内，公司认真按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定执行，未发生违反该管理制度的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第三十四次股东大会(2011年年会)	2012年5月25日	1、公司2011年年度报告及报告摘要；2、公司2011年度董事会工作报告；3、公司2011年度监事会工作报告；4、关于公司2011年度财务决算的报告；5、关于公司2011年度利润分配的预案；6、关于公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司的议案；7、关于公司董事会成员变动的议案（选举张亮先生为公司第九届董事会董事）；8、关于公司拟发行短期融资券的议案。	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012年5月26日
第三十五次(2012年第一次临时)股东大会	2012年11月28日	1、公司关于拟发行公司债券的议案（1）公司关于符合发行公司债券条件的议案；（2）公司关于拟公开发行2012年公司债券的议案；（3）关于授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案。2、公司关于变更会计师事务所的议案；3、公司关于出售所持有的天津鑫宇高速公路有限责任公司49%全部股权的议案；4、公司关于修订《公司章程》部分条款的议案；5、公司关于修订《股东大会议事规则》部分条款的议案；6、公司关于修订《独立董事制度》部分条款的议案。	审议通过	http://www.sse.com.cn	2012年11月29日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
肖勇	否	12	11	10	1	0	否	1
邓景顺	否	12	12	10	0	0	否	2
许汉章	否	12	12	10	0	0	否	2
刘玉梁	否	12	12	10	0	0	否	2
张亮	否	12	12	10	0	0	否	2
王世明	否	12	12	10	0	0	否	2
张志国	是	12	12	10	0	0	否	2
王莉	是	12	12	10	0	0	否	2
伍爱群	是	12	12	10	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自实施细则的有关规定，以认真负责的态度，忠实履行职责，为完善公司治理结构和促进企业发展起着积极作用。战略委员会负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会在推荐董事候选人过程中，认真审查其任职资格，严格履行决策程序；审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、内部审计与外部审计的沟通协调等方面，充分发挥了审计监督职能；薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的履职情况、在职董事和高级管理人员的实际收入与对外披露等情况进行了有效监督。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司对高级管理人员实行经营任务指标和管理任务指标的双考评机制，通过对工作绩效、管理能力、工作作风和员工评议等方面的综合评定，达到绩效考核与薪酬挂钩的目标。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和（财办会[2012]30号）《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》要求,结合自身实际,公司制订了内部控制体系建设计划,明确指导思想与预期目标,有序开展了各阶段工作。报告期内,公司内部控制有效,资产安全,财务报告及其对外披露的信息真实,准确和完整。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为规范公司信息披露行为,进一步完善信息披露管理制度,提高年度报告信息披露质量和透明度,根据相关规定,公司董事会八届十三次会议制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内,公司未发现年度报告信息披露存在重大差错情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘杰、张西在审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 4921 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”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海爱使股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及上海爱使股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：刘 杰

中国注册会计师：张西在

2013 年 4 月 25 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 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	七、1	72,755,443.54	383,193,265.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	55,475,000.00	194,200,000.00
应收账款	七、3	174,145,915.88	106,458,215.21
预付款项	七、5	6,806,699.17	21,135,919.45
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	七、4	527,450,489.64	332,172,490.49
买入返售金融资产			
存货	七、6	4,801,788.70	8,708,254.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		841,435,336.93	1,045,868,144.98
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	290,543,964.59	530,362,530.21
投资性房地产	七、8	88,138,555.72	73,146,307.86
固定资产	七、9	781,419,272.01	655,157,564.32
在建工程	七、10	26,582,355.25	8,116,571.25
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	七、11	1,055,393,045.40	1,058,244,472.59
开发支出			
商誉	七、12	45,814,184.62	45,814,184.62
长期待摊费用	七、13	6,276,140.56	1,926,819.75
递延所得税资产	七、14	32,100,827.12	24,437,025.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,326,268,345.27	2,397,205,475.67
资产总计		3,167,703,682.20	3,443,073,620.65

流动负债：			
短期借款	七、17	569,000,000.00	244,600,000.00
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	七、18	131,694,950.86	104,825,898.53
预收款项	七、19	808,828.83	1,190,573.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	100,511,207.75	67,703,077.26
应交税费	七、21	90,361,408.02	107,214,408.43
应付利息	七、22	2,641,544.44	877,250.00
应付股利			
其他应付款	七、23	391,980,586.05	312,950,636.07
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	七、24	6,083,856.56	471,990,697.13
其他流动负债			
流动负债合计		1,293,082,382.51	1,311,352,541.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七、25		247,043,113.56
长期应付款	七、26	82,144,654.84	6,737,549.09
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		82,144,654.84	253,780,662.65
负债合计		1,375,227,037.35	1,565,133,203.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、27	557,002,564.00	557,002,564.00
资本公积	七、28	567,464.84	6,870,177.13
减：库存股			
专项储备	七、29	62,114.90	16,120,267.02
盈余公积	七、30	15,953,910.17	75,741,772.74
一般风险准备			
未分配利润	七、31	440,842,208.79	294,066,723.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,014,428,262.70	949,801,504.86
少数股东权益		778,048,382.15	928,138,911.95
所有者权益合计		1,792,476,644.85	1,877,940,416.81
负债和所有者权益总计		3,167,703,682.20	3,443,073,620.65

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
2012 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		22,529,964.89	39,780,059.84
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			
其他应收款	十四、1	214,773,628.92	95,262,615.01
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		237,303,593.81	135,042,674.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	969,134,383.32	913,616,018.87
投资性房地产		44,141,080.57	42,174,342.92
固定资产		29,245,333.32	33,824,638.24
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		55,119.80	74,319.80
递延所得税资产		8,832,908.11	5,953,050.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,051,408,825.12	995,642,369.99
资产总计		1,288,712,418.93	1,130,685,044.84

流动负债:			
短期借款		259,000,000.00	244,600,000.00
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		59,215.86	196,724.83
应交税费		204,352.01	698,509.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款		228,297,210.25	7,688,571.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		489,558,803.32	255,181,831.53
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			247,043,113.56
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			247,043,113.56
负债合计		489,558,803.32	502,224,945.09
所有者权益（或股东权益）:			
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		91,695,682.91	75,741,772.74
一般风险准备			
未分配利润		143,585,191.57	-11,154,414.12
所有者权益（或股东权益）合计		799,153,615.61	628,460,099.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,288,712,418.93	1,130,685,044.84

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
2012 年 1—12 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		2,129,602,810.39	2,115,251,367.91
其中：营业收入	七、32	2,129,602,810.39	2,115,251,367.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,164,989,276.65	2,034,493,622.98
其中：营业成本	七、32	1,309,081,345.06	1,251,541,911.83
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	七、33	75,430,128.42	75,603,636.08
销售费用	七、34	25,973,751.61	24,237,380.93
管理费用	七、35	624,508,623.84	619,873,459.77
财务费用	七、36	64,635,683.27	59,159,931.98
资产减值损失	七、38	65,359,744.45	4,077,302.39
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）	七、37	240,231,928.25	3,020,812.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、37	-15,340,648.77	-16,132,673.39
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		204,845,461.99	83,778,557.78
加：营业外收入	七、39	44,512,853.17	38,413,212.76
减：营业外支出	七、40	8,113,249.00	6,552,502.57
其中：非流动资产处置损失	七、40	3,487,363.34	2,683,638.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		241,245,066.16	115,639,267.97
减：所得税费用	七、41	23,256,576.09	37,010,970.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		217,988,490.07	78,628,297.73
归属于母公司所有者的净利润		197,580,893.91	22,585,350.73
少数股东损益		20,407,596.16	56,042,947.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、42	0.35	0.04
（二）稀释每股收益	七、42	0.35	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		217,988,490.07	78,628,297.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		197,580,893.91	22,585,350.73
归属于少数股东的综合收益总额		20,407,596.16	56,042,947.00

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
2012 年 1—12 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	十四、3	6,371,380.82	6,351,397.00
减：营业成本	十四、3	1,401,526.76	1,008,913.80
营业税金及附加		359,983.01	358,853.93
销售费用		124,252.80	200,691.80
管理费用		26,430,048.40	19,570,473.13
财务费用		39,708,504.67	37,469,630.17
资产减值损失		11,425,275.19	-127,707.33
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）	十四、4	240,791,867.92	98,285,029.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、4	-14,780,709.10	-15,508,456.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		167,713,657.91	46,155,571.24
加：营业外收入		100,000.00	114,500.00
减：营业外支出			7,473.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		167,813,657.91	46,262,598.02
减：所得税费用		-2,879,857.95	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		170,693,515.86	46,262,598.02
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	0.08
（二）稀释每股收益		0.31	0.08
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		170,693,515.86	46,262,598.02

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
2012 年 1—12 月

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		1,622,827,729.66	1,269,307,480.05
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			114,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、43	82,867,260.97	468,495,622.09
经营活动现金流入小计		1,705,694,990.63	1,737,917,602.14
购买商品、接受劳务支付的现金		321,412,094.86	396,584,416.89
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		701,753,733.94	548,581,586.03
支付的各项税费		386,291,612.00	364,120,888.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、43	193,376,233.24	150,110,208.77
经营活动现金流出小计		1,602,833,674.04	1,459,397,100.20
经营活动产生的现金流量净额	七、44	102,861,316.59	278,520,501.94

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,289,012.87	19,153,486.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		867,527.87	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			60,334,729.20
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		279,156,540.74	84,608,215.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,779,158.47	44,318,520.13
投资支付的现金		24,158,519.00	46,854,313.00
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		71,937,677.47	91,172,833.13
投资活动产生的现金流量净额		207,218,863.27	-6,564,617.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		734,000,000.00	244,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、43	81,109,483.91	
筹资活动现金流入小计		815,109,483.91	244,600,000.00
偿还债务支付的现金		1,099,600,000.00	479,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,414,816.58	93,748,619.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			74,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、43	279,639,969.69	21,921,842.20
筹资活动现金流出小计		1,435,654,786.27	595,270,461.24
筹资活动产生的现金流量净额		-620,545,302.36	-350,670,461.24
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			
加：期初现金及现金等价物余额	七、44	377,035,052.35	455,749,629.34
六、期末现金及现金等价物余额			
	七、44	66,569,929.85	377,035,052.35

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
2012 年 1—12 月

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		6,371,380.82	6,351,397.00
收到的税费返还			114,500.00
收到其他与经营活动有关的现金		319,897,878.84	35,799,886.99
经营活动现金流入小计		326,269,259.66	42,265,783.99
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		6,613,347.59	6,019,942.57
支付的各项税费		2,391,243.71	1,334,188.39
支付其他与经营活动有关的现金		21,884,731.69	96,920,140.67
经营活动现金流出小计		30,889,322.99	104,274,271.63
经营活动产生的现金流量净额	十四、5	295,379,936.67	-62,008,487.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,289,012.87	113,793,486.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500,000.00	
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		278,789,012.87	118,793,486.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,066.00	89,704.00
投资支付的现金		318,935,509.40	46,854,313.00
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		318,994,575.40	46,944,017.00
投资活动产生的现金流量净额		-40,205,562.53	71,849,469.24
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		274,000,000.00	244,600,000.00
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		274,000,000.00	244,600,000.00
偿还债务支付的现金		509,600,000.00	229,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,824,469.09	35,004,301.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		546,424,469.09	264,604,301.12
筹资活动产生的现金流量净额		-272,424,469.09	-20,004,301.12
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	十四、5	-17,250,094.95	-10,163,319.52
加: 期初现金及现金等价物余额	十四、5	39,780,059.84	49,943,379.36
六、期末现金及现金等价物余额	十四、5	22,529,964.89	39,780,059.84

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
2012 年 1—12 月

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	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		16,120,267.02	75,741,772.74		294,066,723.97		928,138,911.95	1,877,940,416.81
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		16,120,267.02	75,741,772.74		294,066,723.97		928,138,911.95	1,877,940,416.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-6,302,712.29		-16,058,152.12	-59,787,862.57		146,775,484.82		-150,090,529.80	-85,463,771.96
(一) 净利润							197,580,893.91		20,407,596.16	217,988,490.07
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							197,580,893.91		20,407,596.16	217,988,490.07
(三) 所有者投入和减少资本		-6,302,712.29			-75,741,772.74		-34,851,498.92		-157,881,006.45	-274,776,990.40
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		-6,302,712.29			-75,741,772.74		-34,851,498.92		-157,881,006.45	-274,776,990.40
(四) 利润分配					15,953,910.17		-15,953,910.17			
1. 提取盈余公积					15,953,910.17		-15,953,910.17			
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				-16,058,152.12					-12,617,119.51	-28,675,271.63
1. 本期提取				63,329,333.76					49,758,762.24	113,088,096.00
2. 本期使用				79,387,485.88					62,375,881.75	141,763,367.63
(七) 其他										
四、本期期末余额	557,002,564.00	567,464.84		62,114.90	15,953,910.17		440,842,208.79		778,048,382.15	1,792,476,644.85

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		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)				-29,822,519.30			22,585,350.73		-91,875,406.86	-99,112,575.43
(一) 净利润							22,585,350.73		56,042,947.00	78,628,297.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							22,585,350.73		56,042,947.00	78,628,297.73
(三) 所有者投入和减少资本				-3,444,842.44					-52,833,036.33	-56,277,878.77
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				-3,444,842.44					-52,833,036.33	-56,277,878.77
(四) 利润分配									-74,360,000.00	-74,360,000.00
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									-74,360,000.00	-74,360,000.00
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				-26,377,676.86					-20,725,317.53	-47,102,994.39
1. 本期提取				67,275,250.56					52,859,125.44	120,134,376.00
2. 本期使用				93,652,927.42					73,584,442.97	167,237,370.39
(七) 其他										
四、本期期末余额	557,002,564.00	6,870,177.13		16,120,267.02	75,741,772.74		294,066,723.97		928,138,911.95	1,877,940,416.81

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
2012 年 1—12 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		-11,154,414.12	628,460,099.75
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		-11,154,414.12	628,460,099.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					15,953,910.17		154,739,605.69	170,693,515.86
(一) 净利润							170,693,515.86	170,693,515.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							170,693,515.86	170,693,515.86
(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					15,953,910.17		-15,953,910.17	
1. 提取盈余公积					15,953,910.17		-15,953,910.17	
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			91,695,682.91		143,585,191.57	799,153,615.61

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		-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)							46,262,598.02	46,262,598.02
(一) 净利润							46,262,598.02	46,262,598.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,262,598.02	46,262,598.02
(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		-11,154,414.12	628,460,099.75

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

三、 公司基本情况

(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”,企业法人营业执照注册号:31000000001027,注册资本为伍亿伍仟柒佰万零贰仟伍佰陆拾肆元。公司法定代表人为肖勇,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

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。

本公司及子公司统称本集团。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 25 日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

(二) 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(三) 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(四) 主要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的

份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、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。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考

熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和

外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减

值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按不同账龄划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	5	5
6 个月-1 年 (含 1 年)	10	10
1 年-1.5 年 (含 1.5 年)	20	20
1.5 年-2 年 (含 2 年)	50	50
2 年-2.5 年 (含 2.5 年)	70	70
2.5 年-3 年 (含 3 年)	90	90
3 年-5 年 (含 5 年)	98	98
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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：

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；账龄超过 5 年；期后回款。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确

认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括本集团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、低值易耗品等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当

期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产类别	预计使用寿命	预计残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	15-40年	2.5-5.0	2.375-6.500

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，公司矿井建筑物按原煤产量计提折旧；除矿井建筑物外的固定资产按年限平均法计提折旧，折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	5.938-19.520
运输工具	5-7	3.0-5.0	13.571-19.400
办公设备及其他	5-14	2.8-5.0	6.786-19.440
融资租赁资产	5-16	5.0	5.938-19.000

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

矿井建筑物折旧按产量 2.5/吨计提。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时

计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的

负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

20、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减

的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处

置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（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）决定不再出售之日的可收回金额。

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本集团本期无需要披露的会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本集团本期无需要披露的会计估计变更事项。

27、前期会计差错更正

本集团本期无需要披露的前期会计差错更正事项。

28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因

素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(五) 税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴
营业税	按应税营业额的3%或5%计缴
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%或7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
水利建设基金	按实际缴纳的流转税的1%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴
土地使用税	以实际占用的土地面积6-20元/m ² 计缴
房产税	按计税基数的12%或1.2%计缴
资源税	按原煤产量3.6元/吨计缴
矿产资源补偿费	按产品销售收入1%计缴
煤炭价格调节基金	按原煤产量10元/吨计缴

(六) 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

金额单位：人民币万元

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
上海爱使投资管理有限公司	全资子公司	上海市	投资管理	2,000.00	投资管理，实业投资，创业投资（除股权投资和股权投资管理），资产管理，投资咨询，证券咨询，保险咨询（不得从事证券保险业务），财务咨询（不得从事代理记账），会计咨询，计算机软硬件及辅助设备，机电设备，日用百货，服装，工艺品。

(续)

单位：元

子公司全称	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海爱使投资管理有限公司	有限公司	肖勇	59162820-2	20,000,000.00	0.00

(续)

单位：元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海爱使投资管理有限公司	100.00	100.00	是	0.00

(续)

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海爱使投资管理有限公司	0.00	0.00	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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
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
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

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海博胜佳益科技有限公司	有限公司	肖勇	70344063-5	137,705,046.26	0.00
山东泰山能源有限责任公司	有限公司	邓景顺	70626888-5	340,368,874.66	0.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海博胜佳益科技有限公司	90.00	90.00	是	17,558,743.17
山东泰山能源有限责任公司	56.00	56.00	是	760,489,638.98

(续)

子公司全称	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
上海博胜佳益科技有限公司	0.00	0.00	
山东泰山能源有限责任公司	0.00	0.00	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体无。

3、合并范围发生变更的说明

本集团于 2012 年 3 月 7 日出资设立上海爱使投资管理有限公司，本集团出资 2,000 万元，占上海爱使投资管理有限公司注册资本的 100.00%。因此本集团 2012 年合并范围内增加了上海爱使投资管理有限公司。

4、报告期新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
上海爱使投资管理有限公司	19,986,186.32	-13,813.68

(七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日。上年指 2011 年度，本年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币			299,086.85			327,404.91
小 计			299,086.85			327,404.91
银行存款：						
-人民币			66,270,843.00			376,707,647.44
小 计			66,270,843.00			376,707,647.44
其他货币资金：						
-人民币			6,185,513.69			6,158,212.90
小 计			6,185,513.69			6,158,212.90
合 计			72,755,443.54			383,193,265.25

注：其他货币资金系安全生产风险抵押金。截至 2012 年 12 月 31 日，除其他货币资金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	55,475,000.00	194,200,000.00
商业承兑汇票		
合 计	55,475,000.00	194,200,000.00

(2) 公司期末已贴现但尚未到期的票据金额为 75,500,000.00 元。

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
沈阳中油天宝(集团)物资装备有限公司	2012.07.27	2013.01.27	20,000,000.00	是	
奇瑞汽车股份有限公司	2012.07.09	2013.01.08	20,000,000.00	是	
浙江景川贸易有限公司	2012.07.17	2013.01.17	10,000,000.00	是	
山东邹平金光焦化有限公司	2012.09.18	2013.03.18	10,000,000.00	是	
青岛华通能源发展有限公司	2012.11.19	2013.05.19	10,000,000.00	是	
合 计			70,000,000.00		

注：公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 636,385,360.07 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	184,622,643.33	100.00	10,476,727.45	5.67
组合小计	184,622,643.33	100.00	10,476,727.45	5.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	184,622,643.33	100.00	10,476,727.45	5.67

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	107,293,437.64	100.00	835,222.43	0.78
组合小计	107,293,437.64	100.00	835,222.43	0.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	107,293,437.64	100.00	835,222.43	0.78

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	183,143,668.40	99.20	105,785,329.38	98.60
1 至 2 年			1,474,384.11	1.37
2 至 3 年	1,445,250.78	0.78	33,724.15	0.03
3 至 4 年	33,724.15	0.02		
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	184,622,643.33	100.00	107,293,437.64	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	183,143,668.40	99.20	9,154,089.39	105,785,329.38	98.60	104,156.58
1 至 2 年				1,474,384.11	1.37	707,458.94
2 至 3 年	1,445,250.78	0.78	1,289,588.39	33,724.15	0.03	23,606.91
3 至 4 年	33,724.15	0.02	33,049.67			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	184,622,643.33	100.00	10,476,727.45	107,293,437.64	100.00	835,222.43

(4) 本报告期无应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山煤国际能源集团青岛有限公司	客户	88,855,277.00	半年以内	48.13
安徽世纪迎春煤炭贸易有限公司	客户	41,092,580.00	半年以内	22.26
山东祥泰洁净煤有限公司	客户	37,945,338.08	半年以内	20.55
山煤国际能源集团股份有限公司	客户	11,948,575.40	半年以内	6.47
山东安穗能源有限公司	客户	1,887,543.10	半年以内	1.02
合 计		181,729,313.58		98.43

(6) 所有权受到限制的应收账款情况

所有权受到限制的应收账款情况具体见附注七、16。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方往来款组合	291,300,166.46	46.18		
账龄组合	338,302,165.91	53.64	103,301,842.73	30.54
保证金及押金组合	1,150,000.00	0.18		
组合小计	630,752,332.37	100.00	103,301,842.73	16.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	630,752,332.37	100.00	103,301,842.73	16.38

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方往来款组合	274,488,712.90	71.92		
账龄组合	106,029,909.85	27.78	49,501,132.26	46.69
保证金及押金组合	1,155,000.00	0.30		
组合小计	381,673,622.75	100.00	49,501,132.26	12.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	381,673,622.75	100.00	49,501,132.26	12.97

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	258,773,986.64	41.03	281,559,267.41	73.77
1 至 2 年	274,935,874.76	43.59	27,983,219.54	7.33
2 至 3 年	26,193,355.17	4.15	38,366,599.22	10.05
3 至 5 年	37,530,587.46	5.95	1,922,143.38	0.50
5 年以上	33,318,528.34	5.28	31,842,393.20	8.35
合 计	630,752,332.37	100.00	381,673,622.75	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	241,962,533.08	71.52	12,098,126.65	6,955,554.51	6.56	318,027.73
1 至 2 年	337,161.86	0.10	67,432.37	27,243,219.54	25.70	4,768,915.18
2 至 3 年	25,453,355.17	7.52	22,908,019.66	38,366,599.22	36.18	672,346.53
3 至 5 年	37,230,587.46	11.01	34,909,735.71	1,622,143.38	1.53	11,899,449.62
5 年以上	33,318,528.34	9.85	33,318,528.34	31,842,393.20	30.03	31,842,393.20
合计	338,302,165.91	100.00	103,301,842.73	106,029,909.85	100.00	49,501,132.26

② 组合中，关联方往来不计提坏账的其他应收款：

单位名称	年末数	年初数	备注
山西大远煤业有限公司	291,300,166.46	274,488,712.90	未达到收款条件
合计	291,300,166.46	274,488,712.90	

③ 组合中，保证金及押金计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
新泰市煤炭工业管理局	600,000.00			安全风险押金不计提
山东泰山地质勘查公司	550,000.00			前期煤炭勘探不计提
合计	1,150,000.00			

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山西大远煤业有限公司	原合并范围内孙公司	291,300,166.46	2 年以内	46.18
宁波旌宇商贸有限公司	业务往来单位	225,920,000.00	半年以内	35.82
泰安市国土资源局	矿业地质环境治理保证金	32,420,000.00	4 年以内	5.14
117 勘探队	业务往来单位	24,426,000.00	4 年以内	3.87
北京华瑞信达	业务往来单位	10,000,000.00	5 年以上	1.59
合计		584,066,166.46		92.60

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,253,823.52	33.11	18,269,848.42	86.44
1 至 2 年	3,476,875.65	51.08	2,836,000.00	13.42
2 至 3 年	1,046,000.00	15.37	71.03	0.00
3 年以上	30,000.00	0.44	30,000.00	0.14
合计	6,806,699.17	100.00	21,135,919.45	100.00

注：账龄超过 1 年的预付款项，未及时结算的原因为未办理款项结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
厦门弘维能源环境技术有限公司	客户	3,680,000.00	3 年以内	材料配件
浙江浙大中控信息技术有限公司	客户	2,280,000.00	3 年以内	材料配件
新泰市翟镇玥庄村	客户	2,035,551.44	2 年以内	工程款
新泰市建筑安装工程总公司	客户	1,778,000.00	2 年以内	工程款
赵鑫鑫	客户	750,000.00	3 年以内	工程款
合 计		10,523,551.44		

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

(4) 本公司子公司山东泰山能源有限责任公司预付账款计提坏账准备金额余额 5,172,741.29 元。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	306,344.00		306,344.00
库存商品	4,375,247.00		4,375,247.00
低值易耗品	120,197.70		120,197.70
合 计	4,801,788.70		4,801,788.70

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	320,731.68		320,731.68
库存商品	8,254,574.08		8,254,574.08
低值易耗品	132,948.82		132,948.82
合 计	8,708,254.58		8,708,254.58

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 期末公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	319,199,519.94		293,977,084.62	25,222,435.32
其他股权投资	264,832,210.27	4,158,519.00		268,990,729.27
减：长期股权投资减值准备	53,669,200.00		50,000,000.00	3,669,200.00
合 计	530,362,530.21	4,158,519.00	243,977,084.62	290,543,964.59

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
申银万国证券股份有限公司	成本法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00
铜陵市寿康城市信用社	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海银行	成本法	2,227,340.00	2,227,340.00		2,227,340.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	62,500.00	62,500.00		62,500.00
北京国际信托有限公司	成本法	142,400,000.00	142,400,000.00		142,400,000.00
山西大远煤业有限公司	成本法	84,000,000.00	69,038,057.27		69,038,057.27
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	51,012,832.00	46,854,313.00	4,158,519.00	51,012,832.00
天津鑫宇高速公路有限责任公司	权益法	411,748,709.06	293,417,144.95	-293,417,144.95	
泰安佳联工贸有限公司	权益法	26,950,000.00	25,782,374.99	-559,939.67	25,222,435.32
合 计		722,651,381.06	584,031,730.21	-289,818,565.62	294,213,164.59

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
申银万国证券股份有限公司	<1.00	<1.00	
铜陵市寿康城市信用社	<1.00	<1.00	
上海银行	<1.00	<1.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	<1.00	<1.00	
北京国际信托有限公司	8.29	8.29	
山西大远煤业有限公司	60.00		出售中失去控制权
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	6.00	6.00	
天津鑫宇高速公路有限责任公司			本期已转让售出
泰安佳联工贸有限公司	49.00	49.00	
合 计			

(续)

被投资单位	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
申银万国证券股份有限公司	669,200.00		
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00		
上海银行			143,526.76
上海宝鼎投资股份有限公司			9,375.00
北京国际信托有限公司			17,400,000.00
山西大远煤业有限公司			
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)			
天津鑫宇高速公路有限责任公司			
泰安佳联工贸有限公司			
合 计	3,669,200.00		17,552,901.76

注：2011年2月公司已将持有的山西大远煤业有限公司60%的股权转让予冀中能源峰峰集团有限公司，自2011年3月不再将山西大远煤业有限公司纳入合并范围。根据山西省相关规定，截至2012年12月31日，本次转让尚未取得相关政府部门的批复，工商变更尚未完成，因此未确认与处置投资相关的投资收益。相关情况具体见附注十三、2。

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
泰安佳联工贸有限公司	有限公司	泰安市	杨加利	机械电子设备、建材等销售； 商品信息咨询；房屋租赁； 物流配送

(续)

被投资单位名称	注册资本	本企业 持股比例 (%)	本企业在被投资单位 表决权比例 (%)
泰安佳联工贸有限公司	5,000.00 万元	49.00	49.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额
泰安佳联工贸有限公司	42,652,503.31	1,431,443.42	41,221,059.89

(续)

被投资单位名称	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
泰安佳联工贸有限公司	1,465,980.64	-1,142,734.02	联营企业	74021694-X

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资				
天津鑫宇高速公路有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他长期股权投资				
申银万国证券股份有限公司	669,200.00			669,200.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	53,669,200.00		50,000,000.00	3,669,200.00

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	73,146,307.86	26,182,036.28	11,189,788.42	88,138,555.72
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合 计	73,146,307.86	26,182,036.28	11,189,788.42	88,138,555.72

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	125,519,336.94	26,182,036.28		151,701,373.22
房屋、建筑物	125,519,336.94	26,182,036.28		151,701,373.22
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	52,373,029.08	11,189,788.42		63,562,817.50
房屋、建筑物	52,373,029.08	11,189,788.42		63,562,817.50
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	73,146,307.86			88,138,555.72
房屋、建筑物	73,146,307.86			88,138,555.72
土地使用权				

(3) 本年投资性房地产计提的折旧 4,418,872.94 元，其他增加为固定资产折旧转入。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日，本集团用于抵押、担保的固定资产的情况详见附注七、16。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	1,645,671,068.58		399,188,429.64	349,267,910.22	1,695,591,588.00
其中：房屋及建筑物	346,736,830.15		6,723,694.00	32,611,449.13	320,849,075.02
矿井建筑物	339,250,532.00		3,523,000.00		342,773,532.00
机器设备	768,260,757.72		299,819,308.56	248,440,274.67	819,639,791.61
运输工具	2,883,565.91				2,883,565.91
办公设备及其他	36,127,743.62		7,543,132.52	3,955,034.68	39,715,841.46
融资租赁资产	152,411,639.18		81,579,294.56	64,261,151.74	169,729,782.00
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	990,412,618.26	34,915,025.71	90,408,400.35	201,664,614.33	914,071,429.99
其中：房屋及建筑物	123,159,597.71		9,966,345.02	8,271,357.69	124,854,585.04
矿井建筑物	194,878,573.32		7,853,340.00		202,731,913.32
机器设备	527,599,444.22	34,601,515.86	54,655,333.97	141,477,003.60	475,379,290.45
运输工具	1,516,989.96		307,800.00		1,824,789.96
办公设备及其他	18,403,796.72	313,509.85	4,557,446.90	3,294,883.37	19,979,870.10
融资租赁资产	124,854,216.33		13,068,134.46	48,621,369.67	89,300,981.12
三、账面净值合计	655,258,450.32				781,520,158.01
其中：房屋及建筑物	223,577,232.44				195,994,489.98
矿井建筑物	144,371,958.68				140,041,618.68
机器设备	240,661,313.50				344,260,501.16

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	1,366,575.95			1,058,775.95
办公设备及其他	17,723,946.90			19,735,971.36
融资租赁资产	27,557,422.85			80,428,800.88
四、减值准备合计	100,886.00			100,886.00
其中：房屋及建筑物				
矿井建筑物				
机器设备	100,886.00			100,886.00
运输工具				
办公设备及其他				
融资租赁资产				
五、账面价值合计	655,157,564.32			781,419,272.01
其中：房屋及建筑物	223,577,232.44			195,994,489.98
矿井建筑物	144,371,958.68			140,041,618.68
机器设备	240,560,427.50			344,159,615.16
运输工具	1,366,575.95			1,058,775.95
办公设备及其他	17,723,946.90			19,735,971.36
融资租赁资产	27,557,422.85			80,428,800.88

注：本年折旧额为 90,408,400.35 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 6,829,315.34 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
机器设备	1,686,040.24	2,005,334.74
办公设备及其他	152,598.54	178,417.12
合 计	1,838,638.78	2,183,751.86

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，本集团用于抵押、担保的固定资产的情况详见附注七、16。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
副立井建设	26,582,355.25		26,582,355.25	8,116,571.25		8,116,571.25
合 计	26,582,355.25		26,582,355.25	8,116,571.25		8,116,571.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产数	其他 减少数	年末数
副立井建设	12,980.00	8,116,571.25	18,465,784.00			26,582,355.25
其他工程			6,829,315.34	6,829,315.34		
合 计	12,980.00	8,116,571.25	25,295,099.34			26,582,355.25

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
副立井建设				20.48	20	自有资金
其他工程						自有资金
合计						

(3)截至 2012 年 12 月 31 日止,本集团在建工程未发生减值迹象,故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	1,090,917,651.97	118,325.09		1,091,035,977.06
土地使用权	45,427,014.40			45,427,014.40
采矿权	55,593,600.00			55,593,600.00
软件	136,520.00	85,470.09		221,990.09
探矿权	989,760,517.57	32,855.00		989,793,372.57
二、累计摊销合计	32,673,179.38	2,969,752.28		35,642,931.66
土地使用权	10,604,704.52	908,546.00		11,513,250.52
采矿权	21,971,113.23	2,020,016.28		23,991,129.51
软件	97,361.63	41,190.00		138,551.63
探矿权				
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
采矿权				
软件				
探矿权				
四、账面价值合计	1,058,244,472.59			1,055,393,045.40
土地使用权	34,822,309.88			33,913,763.88
采矿权	33,622,486.77			31,602,470.49
软件	39,158.37			83,438.46
探矿权	989,760,517.57			989,793,372.57

(2) 本年无形资产的摊销额为 2,969,752.28 元。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日,本集团无形资产未发生减值情形,故未计提无形资产减值准备。

12、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的 事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
山东泰山能源有限责任公司	45,814,184.62			45,814,184.62	
合计	45,814,184.62			45,814,184.62	

(2) 本集团商誉为通过非同一控制下企业合并形成的，计算过程如下：

被投资单位名称	合并日经调整后的净资产公允价值	本公司投资持股比例	本公司计算应享有的份额	本公司投资成本	应确认的商誉
山东泰山能源有限责任公司	1,057,756,583.98	56.00%	592,343,687.03	638,157,871.65	45,814,184.62
合计	1,057,756,583.98		592,343,687.03	638,157,871.65	45,814,184.62

(3) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17。

13、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费用	74,319.80	3,563,882.50	137,996.08		3,500,206.22	
房屋租赁	1,852,499.95		38,000.04		1,814,499.91	
经营租入固定资产改良		961,434.43			961,434.43	
合计	1,926,819.75	4,525,316.93	175,996.12		6,276,140.56	

14、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	13,054,192.04	52,216,768.19	9,718,982.28	38,875,929.12
预提费用	10,313,019.24	41,252,076.98	9,311,202.68	37,244,810.79
辞退福利	1,310,978.67	5,243,914.68	1,430,537.15	5,722,148.60
投资收益	3,431,891.17	13,727,564.68	291,906.25	1,167,625.01
安全、维简费	3,990,746.00	15,962,984.01	3,684,396.71	14,737,586.84
合计	32,100,827.12	128,403,308.54	24,437,025.07	97,748,100.36

15、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	53,591,567.02	65,359,744.45			118,951,311.47
二、长期股权投资减值准备	53,669,200.00			50,000,000.00	3,669,200.00
三、固定资产减值准备	100,886.00				100,886.00
合计	107,361,653.02	65,359,744.45		50,000,000.00	122,721,397.47

16、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	113,386,829.56	
货币资金	6,185,513.69	安全生产保证金
应收账款	37,945,338.08	用于短期借款保理
投资性房地产	44,141,080.57	用于短期借款抵押
固定资产	25,114,897.22	用于短期借款抵押
合计	113,386,829.56	

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
保理借款	110,000,000.00	
抵押借款	210,000,000.00	210,000,000.00
保证借款	159,000,000.00	34,600,000.00
信用借款	90,000,000.00	
合 计	569,000,000.00	244,600,000.00

(2) 质押、抵押及保证借款情况

① 保理情况

本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司向中国工商银行股份有限公司泰安分行借款 11,000 万元，合同期间为 2012/7/1 至 2013/4/5，山东泰山能源有限责任公司用应收账款收款权作为抵押。

② 抵押情况

注 1：本公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订流动资金借款合同，合同期间为 2012/3/23 至 2013/3/23，借款金额为 5,000 万元，本公司并与华夏银行签订最高额抵押合同，合同期间为 2010/9/28 至 2015/9/28，抵押物为本公司拥有的黄兴路 122 号光大信城大厦 17 楼、上海博胜佳益科技有限公司拥有的浦东南路 256 号 2602 房产。同时上海怡达科技投资有限公司、上海博胜佳益科技有限公司提供担保。

注 2：本公司与江苏银行股份有限公司上海金桥支行签订流动资金借款合同，合同期间为 2012/3/1 至 2013/3/28，借款金额为 16,000 万元，并且签订最高额抵押合同，合同期间为 2012/2/27 至 2013/3/28，抵押物为本公司拥有的浦东南路 256 号、肇嘉浜路 666 号房产，借款金额为 16,000 万元。同时，上海怡达科技投资有限公司为本公司 6,000 万元借款提供担保。

③ 担保情况

注 1：本公司与农业银行签订借款合同，借款金额为 1,900 万元，合同期间为 2012/12/5 至 2013/12/4，上海新谷实业发展有限公司为本公司提供担保。

注 2：本公司与中信银行签订借款合同，借款金额为 3,000 万元，合同期间为 2012/3/30 至 2013/3/30，上海怡达科技投资有限公司为本公司提供担保。

注 3：本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司向交通银行股份有限公司泰安分行借款 1,000 万元，合同期间为 2012/2/16 至 2013/1/8，新汶矿业集团有限责任公司为山东泰山能源有限责任公司借款提供担保。

注 4：本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司向中国建设银行股份有限公司泰安泰山支行借款 10,000 万元，合同期间为 2012/12/18 至 2013/12/17，山东良庄矿业有限公司为山东泰山能源有限责任公司借款提供担保。

④ 信用借款

注 1：本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司向招商银行股份有限公司济南分行借款 3,000 万元，合同期间为 2012/9/25 至 2013/9/24。

注 2：本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司向招商银行股份有限公司济南分行借款 6,000 万元，合同期间为 2012/7/31 至 2013/7/30。

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	111,674,572.38	89,330,100.44
1 年以上	20,020,378.48	15,495,798.09
合 计	131,694,950.86	104,825,898.53

- (2) 报告期无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
 (3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年未偿还的应付账款主要系尚未结算的余款。
 (4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
新泰市黄泥庄煤炭销售中心	2,704,086.30	未结算	否
上海延中饮用水有限公司	1,998,025.20	未结算	否
合 计	4,702,111.50		

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	371,342.90	941,863.14
1 年以上	437,485.93	248,710.63
合 计	808,828.83	1,190,573.77

- (2) 截止 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年未结转的预收账款金额主要系尚未结算的销售尾款。
 (3) 报告期无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,297,275.75	607,331,114.80	582,926,324.72	81,702,065.83
二、职工福利费		67,913,576.63	67,913,576.63	
三、社会保险费		170,028,704.60	170,028,704.60	
其中:1. 医疗保险费		39,512,541.48	39,512,541.48	
2. 基本养老保险费		93,597,342.38	93,597,342.38	
3. 失业保险费		9,273,168.47	9,273,168.47	
4. 工伤保险费		14,532,541.98	14,532,541.98	
5. 生育保险费		4,870,064.29	4,870,064.29	
6. 补充养老保险费		8,243,046.00	8,243,046.00	
7. 年金缴费				
四、住房公积金	14,859.00	21,257,304.00	21,255,115.00	17,048.00
五、工会经费和职工教育经费	3,468,937.56	27,562,051.88	19,072,922.56	11,958,066.88
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、因解除劳动关系给予的补偿	5,722,148.60	3,873,301.73	4,351,535.65	5,243,914.68
十、其他	1,199,856.35	42,559,548.26	42,169,292.25	1,590,112.36
合 计	67,703,077.26	940,525,601.90	907,717,471.41	100,511,207.75

注: 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元, 本集团按规定时间如期发放工资等。

21、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	20,105,988.68	33,976,766.75
资源税	931,167.56	1,237,197.59
营业税	73,613.84	150,100.19
房产税	1,117,102.28	1,293,670.83
企业所得税	19,009,292.04	32,019,859.05
个人所得税	7,526,532.53	9,440,448.83
城市维护建设税	508,801.01	1,431,283.69
矿产资源补偿费	19,212,401.00	9,506,160.98
教育费附加	218,057.62	613,655.11
地方教育费附加	145,371.71	409,103.41
价格调节基金	20,627,712.40	16,076,566.80
土地使用税	601,254.39	648,681.79
印花税	211,892.05	206,826.67
河道费	243.51	416.58
其他	71,977.40	203,670.16
合计	90,361,408.02	107,214,408.43

22、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,641,544.44	877,250.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	2,641,544.44	877,250.00

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	148,766,600.66	126,353,167.42
1 年以上	243,213,985.39	186,597,468.65
合 计	391,980,586.05	312,950,636.07

(2) 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情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
内蒙古荣联路桥工程有限责任公司	77,337,384.06	垫付探矿权价款	否
内蒙古杭锦旗人民政府	76,538,615.94	探矿权价款	否
冀中能源峰峰集团有限公司	68,323,640.00	股权转让款	否
李合臣	4,700,000.00	尚未结算	否
合 计	226,899,640.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
内蒙古荣联路桥工程有限责任公司	77,337,384.06	垫付探矿权价款
内蒙古杭锦旗人民政府	76,538,615.94	探矿权价款
冀中能源峰峰集团有限公司	68,323,640.00	股权转让款
上海建开国际贸易有限公司	28,218,340.02	往来款
翟镇前羊村	8,059,938.52	补偿款
李合臣	4,700,000.00	尚未结算
合计	263,177,918.54	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款		440,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	6,083,856.56	31,990,697.13
合计	6,083,856.56	471,990,697.13

(2) 1年内到期的长期应付款

单位名称	年末数	年初数
国泰租赁有限公司	13,179,720.85	33,945,972.70
减：未确认融资费用	7,095,864.29	1,955,275.57
合计	6,083,856.56	31,990,697.13

25、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券	250,000,000.00	2009/11/17	5年	250,000,000.00
小计	250,000,000.00			250,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额				
合计	250,000,000.00			250,000,000.00

(续)

债券名称	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
公司债券	2,375,000.00	16,625,000.00	19,000,000.00		
小计	2,375,000.00	16,625,000.00	19,000,000.00		
减：一年内到期部分年末余额					
合计	2,375,000.00	16,625,000.00	19,000,000.00		

注：本公司本期将公司债券全部提前赎回。

26、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	88,228,511.40	38,728,246.22
减：一年内到期部分（附注七、23）	6,083,856.56	31,990,697.13
合 计	82,144,654.84	6,737,549.09

(2) 长期应付款明细情况

单 位	期限	初始金额	利率（%）
国泰租赁有限公司	36-77 个月	82,653,069.41	8.15-8.55
合 计			

(续)

单 位	应计利息	年末余额	借款条件
国泰租赁有限公司	13,557,873.36	82,144,654.84	融资租赁
合 计	13,557,873.36	82,144,654.84	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
国泰租赁有限公司		82,144,654.84		6,737,549.09
合 计		82,144,654.84		6,737,549.09

注：由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额为 0 元。

27、股本

项目	年初数		本年增减变动（+ -）					年末数	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份	557,002,564.00	100.00						557,002,564.00	100.00
1. 人民币普通股	557,002,564.00	100.00						557,002,564.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计									
三、股份总数	557,002,564.00	100.00						557,002,564.00	100.00

28、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	6,302,712.29		6,302,712.29	
其中：投资者投入的资本	6,302,712.29		6,302,712.29	
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他				
其他综合收益				
其他资本公积	567,464.84			567,464.84
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入	567,464.84			567,464.84
合 计	6,870,177.13		6,302,712.29	567,464.84

注：本公司 2012 年度第九届十一次董事会决议通过，公司以自有资金 274,776,990.40 元，受让明天科技股份有限公司持有的内蒙古荣联投资发展有限责任公司 17.60% 的股权。本次股权受让价格以截止 2012 年 4 月 30 日经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估的内蒙古荣联投资发展有限责任公司净资产价值 156,123.29 万元为依据确定。

由于本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司已持有内蒙古荣联投资发展有限责任公司 50.60% 的股权，《企业会计准则讲解》中规定：“在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。”

按照上述规定，本公司受让内蒙古荣联投资发展有限责任公司 17.60% 的股权，合并财务报表中应调整数为 116,895,983.95 元，其中：调整减少资本公积 6,302,712.29 元，调整减少盈余公积 75,741,772.74 元，调整减少未分配利润 34,851,498.92 元。

29、专项储备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全费、维简费	16,120,267.02	63,329,333.76	79,387,485.88	62,114.90
合 计	16,120,267.02	63,329,333.76	79,387,485.88	62,114.90

30、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	74,762,506.06	15,953,910.17	74,762,506.06	15,953,910.17
任意盈余公积	979,266.68		979,266.68	
合 计	75,741,772.74	15,953,910.17	75,741,772.74	15,953,910.17

注：本期增加为本公司按弥补亏损后净利润 10% 计提法定盈余公积，本期减少详见附注七、28。

31、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	294,066,723.97	271,481,373.24	
年初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)			
调整后年初未分配利润	294,066,723.97	271,481,373.24	
加:本年归属于母公司所有者的净利润	197,580,893.91	22,585,350.73	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减:提取法定盈余公积	15,953,910.17		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少	34,851,498.92		
年末未分配利润	440,842,208.79	294,066,723.97	

注:本期减少为本公司按弥补亏损后净利润 10%计提法定盈余公积,其他减少详见附注七、28。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	2,019,388,721.16	2,010,544,740.12
其他业务收入	110,214,089.23	104,706,627.79
营业收入合计	2,129,602,810.39	2,115,251,367.91
主营业务成本	1,228,497,451.37	1,175,321,877.21
其他业务成本	80,583,893.69	76,220,034.62
营业成本合计	1,309,081,345.06	1,251,541,911.83

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭销售	2,016,012,153.56	1,225,149,952.52	1,975,608,900.89	1,140,884,693.41
计算机软硬件	3,376,567.60	3,347,498.85	34,935,839.23	34,437,183.80
合计	2,019,388,721.16	1,228,497,451.37	2,010,544,740.12	1,175,321,877.21

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012年	1,892,860,794.60	88.88
2011年	2,065,064,904.05	97.63

(4) 本集团其他业务主要为运输、修理费及房租收入。

33、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	1,098,510.45	621,932.11
城建税	16,943,103.30	16,402,928.30
教育费附加	12,105,658.31	11,722,987.63
河道管理费	3,988.74	4,718.08
资源税	11,360,672.50	12,118,873.26
水利建设基金	2,417,049.52	1,153,531.90
价格调节基金	31,501,145.60	33,578,664.80
合 计	75,430,128.42	75,603,636.08

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
工资福利社保	21,546,502.75	17,822,156.68
修理及耗材	3,659,701.21	3,823,378.20
广告费		1,694,614.60
办公差旅	97,265.68	191,926.65
其他	670,281.97	705,304.80
合 计	25,973,751.61	24,237,380.93

35、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
修理及耗材	201,975,673.79	216,484,069.08
工资、社保及福利	192,951,047.96	193,116,475.91
研发	63,340,397.18	57,287,436.81
办公差旅	25,287,089.15	31,308,064.26
税费	24,756,549.83	22,238,313.76
业务招待	24,907,800.90	21,329,287.78
咨询服务审计	7,671,182.40	7,432,115.30
折旧	7,010,995.52	7,040,879.17
摊销	2,988,952.28	3,002,256.75
会议	1,687,117.87	1,901,117.75
其他	71,931,816.96	58,733,443.20
合计	624,508,623.84	619,873,459.77

36、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	76,947,595.06	82,744,912.36
减：利息收入	19,699,178.51	32,206,609.35
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	7,387,266.72	8,621,628.97
合 计	64,635,683.27	59,159,931.98

37、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	17,552,901.76	19,153,486.24
权益法核算的长期股权投资收益	-15,340,648.77	-16,132,673.39
处置长期股权投资产生的投资收益	237,283,564.15	
处置持有至到期投资取得的投资收益	736,111.11	
合 计	240,231,928.25	3,020,812.85

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
上海银行	143,526.76	132,486.24
上海宝鼎投资股份有限公司	9,375.00	25,000.00
北京国际信托有限公司	17,400,000.00	17,400,000.00
申银万国证券股份有限公司		176,000.00
世纪汉风		1,420,000.00
合 计	17,552,901.76	19,153,486.24

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津鑫宇高速公路有限责任公司	-14,780,709.10	-15,508,456.50	经营性亏损
泰安佳联工贸有限公司	-559,939.67	-624,216.89	经营性亏损
合 计	-15,340,648.77	-16,132,673.39	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津鑫宇高速公路有限责任公司	237,283,564.15		处置收益
合 计	237,283,564.15		

(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
新时代信托·【慧金 405 号】非上市公司股权收益权投资结构化集合资金信托计划	736,111.11		提前回购
合 计	736,111.11		

38、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	65,359,744.45	4,077,302.39
合 计	65,359,744.45	4,077,302.39

39、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,221,081.02	
其中：固定资产处置利得		2,221,081.02	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	43,113,200.00	35,922,700.00	43,113,200.00
其他	1,399,653.17	269,431.74	1,399,653.17
合 计	44,512,853.17	38,413,212.76	44,512,853.17

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
矿产资源综合利用示范基地建设资金	27,400,000.00	26,330,000.00	鲁财建指[2012]90号
财政扶持款	109,200.00	132,700.00	
煤矿安全改造扶持资金	6,620,000.00	4,870,000.00	鲁财企指[2012]25号
煤矿安全改造项目中央预算内基本建设支出	8,280,000.00	3,590,000.00	鲁财建指[2012]97号
省级矿产资源节约与综合利用奖励资金	704,000.00	1,000,000.00	新发[2011]11号、新发[2012]4号
合 计	43,113,200.00	35,922,700.00	

40、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,487,363.34	2,683,638.82	3,487,363.34
其中：固定资产处置损失	3,487,363.34	2,683,638.82	3,487,363.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	181,740.00	217,000.00	181,740.00
其他	4,444,145.66	3,651,863.75	4,444,145.66
合 计	8,113,249.00	6,552,502.57	8,113,249.00

41、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,920,378.14	45,135,877.62
递延所得税调整	-7,663,802.05	-8,124,907.38
合 计	23,256,576.09	37,010,970.24

42、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	0.35	0.35	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.11	-0.00	-0.00

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	197,580,893.91	22,585,350.73
其中：归属于持续经营的净利润	197,580,893.91	22,585,350.73
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-62,202,217.60	-2,703,290.61
其中：归属于持续经营的净利润	-62,202,217.60	-2,703,290.61
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	557,002,564.00	557,002,564.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	557,002,564.00	557,002,564.00

43、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
利息收入	19,699,178.51	32,206,609.35
政府补助及其他往来收到现金	63,168,082.46	436,289,012.74
合 计	82,867,260.97	468,495,622.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
咨询及中介费	7,671,182.40	7,432,115.30
其他往来支付现金	58,710,682.72	81,764,410.78
保证金及押金	14,557,005.00	6,158,212.90
其他费用支出	112,437,363.12	54,755,469.79
合 计	193,376,233.24	150,110,208.77

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
售后租回款项	81,109,483.91	
合 计	81,109,483.91	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
购买少数股权支付现金	274,776,990.40	
融资租赁费	1,480,815.30	21,921,842.20
其他	3,382,163.99	
合 计	279,639,969.69	21,921,842.20

44、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	217,988,490.07	78,628,297.73
加：资产减值准备	65,359,744.45	4,077,302.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,827,273.29	117,054,793.32
无形资产摊销	2,969,752.28	2,941,262.28
长期待摊费用摊销	175,996.12	98,994.51
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）	3,487,363.34	-2,221,081.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,683,638.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	76,947,595.06	82,744,912.36

项 目	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-240,231,928.25	-3,020,812.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,663,802.05	-8,124,907.38
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）	3,906,465.88	5,627,865.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,067,120.50	219,750,792.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,161,486.90	-221,720,556.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,861,316.59	278,520,501.94
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		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	66,569,929.85	377,035,052.35
减：现金的年初余额	377,035,052.35	455,749,629.34
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-310,465,122.50	-78,714,576.99

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格		
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
D. 取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		97,605,200.00
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		68,323,640.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		7,988,910.80
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,334,729.20

项 目	本年金额	上年金额
D. 处置子公司的净资产		125,315,936.04
其中：流动资产		26,015,358.06
非流动资产		958,935,514.12
流动负债		859,634,936.14
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	66,569,929.85	377,035,052.35
其中：库存现金	299,086.85	327,404.91
可随时用于支付的银行存款	66,270,843.00	376,707,647.44
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		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	66,569,929.85	377,035,052.35

(八) 关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

由本集团控制、共同控制或施加重大影响的另一方，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、本公司的子公司

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	上海博胜佳益科技有限公司	上海	高科技企业	计算机软硬件
2	山东泰山能源有限责任公司	山东	生产企业	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售
3	上海爱使投资管理有限公司	上海	投资企业	投资管理，实业投资，创业投资（除股权投资和股权投资管理），资产管理，投资咨询，证券咨询，保险咨询（不得从事证券保险业务），财务咨询（不得从事代理记账），会计咨询，计算机软硬件及辅助设备，机电设备，日用百货，服装，工艺品
4	泰安市金泰餐饮有限责任公司	山东	餐饮企业	主副食品加工销售、酒水饮料销售；会议服务
5	内蒙古荣联投资发展有限责任公司	内蒙古	投资企业	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

合并范围子公司基本情况（续）

序号	子公司名称	注册资本(万元)	投资金额(万元)	持股比例%	表决权比例%
1	上海博胜佳益科技有限公司	15,000.00	13,770.50	90.00	90.00
2	山东泰山能源有限责任公司	32,998.96	34,036.89	56.00	56.00
3	上海爱使投资管理有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
4	泰安市金泰餐饮有限责任公司	50.00	52.29	100.00	100.00
5	内蒙古荣联投资发展有限责任公司	10,000.00	72,677.50	68.20	68.20

3、本集团的合营和联营企业情况

合营及联营企业清单及主要财务信息：

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例%	表决权 比例%
联营企业：					
泰安佳联工贸有限公司	泰安市	机械电子设备、建材等 销售；商品信息咨询、 房屋租赁；物流配送	5,000.00	49.00	49.00

4、本集团的其他关联方情况

企业名称	组织机构代码	与本公司的关系
天天科技有限公司	72260088-4	第一大股东
山西大远煤业有限公司	112100145	原合并范围内孙公司

5、关联方交易

(1) 本集团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

本集团本报告期与关联方无重大关联交易。

(3) 其他关联交易事项

关键管理人员报酬：

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	177.67	176.07
其中：（各金额区间人数）		
[20 万元以上]	5	4
[15~20 万元]		1
[10~15 万元]	1	1
[10 万元以下]	8	9

6、关联方应收应付款项

关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
山西大远煤业有限公司	291,300,166.46		274,488,712.90	
合计	291,300,166.46		274,488,712.90	

(九) 股份支付

无。

(十) 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	天津鑫宇高速公路有限责任公司	长期贷款	36,400 万元	2005.11.28-2023.11.27
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	2012.11.26-2013.11.25
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	2012.10.29-2013.10.28
合 计			40,400 万元	

(十一) 承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

经本公司董事会 2013 年 4 月 25 日九届十九次会议审议，通过以下议案：以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 557,002,564 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.07 元（含税），共计分配利润 59,599,274.35 元。此议案尚需公司股东大会批准。

(十三) 其他重要事项说明

1、2012 年 11 月 9 日和 2012 年 11 月 28 日本公司第九届十五次董事会会议和第三十五次（2012 年第一次临时）股东大会决议，通过关于本公司出售所持有的天津鑫宇高速公路有限责任公司 49% 全部股权的议案。股权受让方为宁波旌宇商贸有限公司，本次股权转让价格 46,592.00 万元，本集团本次股权转让确认 23,728.36 万元投资收益，现已收到股权转让价款 24,000.00 万元，截至本报告日应收股权转让款 22,592.00 万元，该股权转让不构成关联交易。

2、2011 年 2 月 25 日本公司第八届二十三次董事会会议决议，通过关于本公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司转让山西大远煤业有限公司全部股权的议案。本次股权转让价格 9,760.52 万元是经交易各方协商，以山西大远煤业有限公司 2010 年 11 月 30 日资产负债表为依据确定的。该股权转让不构成关联交易，股权转让还需山西大远煤业有限公司所在地政府有关部门的批准。

3、本公司于 2012 年 2 月 27 日与江苏银行股份有限公司上海金桥支行签订编号为 DY152812000005 号的最高额抵押合同，以原值 84,695,050.24 元，净值 63,585,893.49 元的房产为抵押，取得银行借款 16,000 万元，截至 2012 年 12 月 31 日抵押尚未解除，该项银行借款期末余额为 16,000 万元。

4、本公司于 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)2010007 号的抵押合同，以原值 9,209,354.32 元，净值 5,670,084.30 元的房产为抵押，取得银行借款 5,000 万元，截至 2012 年 12 月 31 日抵押尚未解除，该项银行借款期末余额为 5,000 万元。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方往来款组合				
账龄组合	250,004,375.35	100.00	35,230,746.43	14.09
保证金组合				
组合小计	250,004,375.35	100.00	35,230,746.43	14.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	250,004,375.35	100.00	35,230,746.43	14.09

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方往来款组合	94,172,910.76	79.09		
账龄组合	24,895,175.49	20.91	23,805,471.24	95.62
保证金组合				
组合小计	119,068,086.25	100.00	23,805,471.24	19.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	119,068,086.25	100.00	23,805,471.24	19.99

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	225,989,244.88	90.39	94,640,794.58	79.48
1 至 2 年	87,838.80	0.04	500,000.00	0.42
2 至 3 年			14,762.00	0.01
3 至 5 年	678,762.00	0.27	1,414,573.84	1.19
5 年以上	23,248,529.67	9.30	22,497,955.83	18.90
合 计	250,004,375.35	100.00	119,068,086.25	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，关联方往来不计提坏账的其他应收款：

单位名称	年末数	年初数	备注
上海博胜佳益科技有限公司		94,172,910.76	合并范围内子公司
合 计		94,172,910.76	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	225,989,244.88	90.39	11,299,462.24	467,883.82	1.88	23,394.19
1 至 2 年	87,838.80	0.04	17,567.76	500,000.00	2.01	
2 至 3 年				14,762.00	0.06	10,333.40
3 年以上	23,927,291.67	9.57	23,913,716.43	23,912,529.67	98.05	23,771,743.65
合 计	250,004,375.35	100.00	35,230,746.43	24,895,175.49	100.00	23,805,471.24

(4) 本报告期无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。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
宁波旌宇商贸有限公司	往来单位	225,920,000.00	半年以内	90.37
北京华瑞信达	往来单位	10,000,000.00	5 年以上	4.00
龙鑫包装	往来单位	5,735,503.02	5 年以上	2.29
巴士股份	往来单位	3,784,555.13	5 年以上	1.51
东华能源	往来单位	1,059,332.02	5 年以上	0.42
合 计		246,499,390.17		98.59

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司的投资	478,073,920.92	294,776,990.40		772,850,911.32
对合营企业投资				
对联营企业投资	293,417,144.95		293,417,144.95	
其他股权投资	195,794,153.00	4,158,519.00		199,952,672.00
减：长期股权投资减值准备	53,669,200.00		50,000,000.00	3,669,200.00
合 计	913,616,018.87	298,935,509.40	243,417,144.95	969,134,383.32

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海博胜佳益科技有限公司	成本法	137,705,046.26	137,705,046.26		137,705,046.26
山东泰山能源有限责任公司	成本法	387,688,874.66	340,368,874.66		340,368,874.66
上海爱使投资管理有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	成本法	274,776,990.40		274,776,990.40	274,776,990.40
申银万国证券股份有限公司	成本法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00
铜陵市寿康城市信用社	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海银行	成本法	2,227,340.00	2,227,340.00		2,227,340.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	62,500.00	62,500.00		62,500.00
北京国际信托有限公司	成本法	142,400,000.00	142,400,000.00		142,400,000.00
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	51,012,832.00	46,854,313.00	4,158,519.00	51,012,832.00
天津鑫宇高速公路有限责任公司	权益法	411,748,709.06	293,417,144.95	-293,417,144.95	
合 计		1,431,872,292.38	967,285,218.87	5,518,364.45	972,803,583.32

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海博胜佳益科技有限公司	90.00	90.00	
山东泰山能源有限责任公司	56.00	56.00	
上海爱使投资管理有限公司	100.00	100.00	
内蒙古荣联投资发展有限责任公司	17.60	17.60	
申银万国证券股份有限公司	<1.00	<1.00	
铜陵市寿康城市信用社	<1.00	<1.00	
上海银行	<1.00	<1.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	<1.00	<1.00	
北京国际信托有限公司	8.29	8.29	
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	6.00	6.00	
天津鑫宇高速公路有限责任公司			

(续)

被投资单位	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海博胜佳益科技有限公司			
山东泰山能源有限责任公司			
上海爱使投资管理有限公司			
内蒙古荣联投资发展有限责任公司			
申银万国证券股份有限公司	669,200.00		
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00		
上海银行			143,526.76
上海宝鼎投资股份有限公司			9,375.00
北京国际信托有限公司			17,400,000.00
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)			
天津鑫宇高速公路有限责任公司			
合 计	3,669,200.00		17,552,901.76

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资				
天津鑫宇高速公路有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他长期股权投资				
申银万国证券股份有限公司	669,200.00			669,200.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	53,669,200.00		50,000,000.00	3,669,200.00

3、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入		
其他业务收入	6,371,380.82	6,351,397.00
营业收入合计	6,371,380.82	6,351,397.00
主营业务成本		
其他业务成本	1,401,526.76	1,008,913.80
营业成本合计	1,401,526.76	1,008,913.80

(2) 其他业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房租收入	6,371,380.82	1,401,526.76	6,351,397.00	1,008,913.80
合计	6,371,380.82	1,401,526.76	6,351,397.00	1,008,913.80

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	5,640,854.38	88.53
2011 年	5,709,310.96	89.89

4、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,552,901.76	113,793,486.24
权益法核算的长期股权投资收益	-14,780,709.10	-15,508,456.50
处置长期股权投资产生的投资收益	237,283,564.15	
处置持有至到期投资取得的投资收益	736,111.11	
合计	240,791,867.92	98,285,029.74

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
上海银行	143,526.76	132,486.24
上海宝鼎投资股份有限公司	9,375.00	25,000.00
北京国际信托有限公司	17,400,000.00	17,400,000.00
申银万国证券股份有限公司		176,000.00
世纪汉风		1,420,000.00
山东泰山能源有限责任公司		94,640,000.00
合 计	17,552,901.76	113,793,486.24

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
天津鑫宇高速公路有限责任公司	-14,780,709.10	-15,508,456.50	经营性盈亏
合 计	-14,780,709.10	-15,508,456.50	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
天津鑫宇高速公路有限责任公司	237,283,564.15		处置收益
合 计	237,283,564.15		

(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
新时代信托·【慧金 405 号】非上市公司股权收益权投资结构化集合资金信托计划	736,111.11		提前回购
合 计	736,111.11		

5、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	170,693,515.86	46,262,598.02
加: 资产减值准备	11,425,275.19	-127,707.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,671,633.27	2,664,696.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	19,200.00	60,994.47
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)		7,473.22
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	39,781,355.53	36,575,065.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-240,791,867.92	-98,285,029.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,879,857.95	

项 目	本年数	上年数
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）	94,814,551.04	33,219,934.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	219,646,131.65	-82,386,512.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	295,379,936.67	-62,008,487.64
(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		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	22,529,964.89	39,780,059.84
减: 现金的年初余额	39,780,059.84	49,943,379.36
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,250,094.95	-10,163,319.52

(十五) 补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	233,796,200.81	-462,557.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	43,113,200.00	35,922,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,811,453.56	26,923,884.44
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金	736,111.11	1,420,000.00

项 目	本年数	上年数
融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,226,232.49	-3,599,432.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	291,230,732.99	60,204,594.63
减：所得税影响额	14,431,935.85	15,954,449.08
少数股东权益影响额（税后）	17,015,685.63	18,961,504.21
合 计	259,783,111.51	25,288,641.34

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		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	20.36%	0.35	0.35
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.41%	-0.11	-0.11

（1）加权平均净资产

$$=949,801,504.86+197,580,893.91*50\%-116,895,983.95*8/12$$

$$=970,661,295.85$$

（2）加权平均净资产收益率

归属于公司普通股股东的净利润计算收益率

$$=197,580,893.91/970,661,295.85$$

$$=20.36\%$$

扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润计算收益率

$$=(197,580,893.91-259,783,111.51)/970,661,295.85$$

$$=-6.41\%$$

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、42。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

（1）货币资金 2012 年 12 月 31 日年末数为 72,755,443.54 元，比年初数减少 81.01%，其主要原因是：2012 年度本集团偿还一年内到期长期借款及应付债券所致。

（2）应收票据 2012 年 12 月 31 日年末数为 55,475,000.00 元，比年初数减少 71.43%，其主要原因是：2012 年度票据到期承兑所致。

（3）应收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 174,145,915.88 元，比年初数增加 63.58%，其主要原因是：本集团 2012 年度销售未结算增加所致。

(4) 其他应收款 2012 年 12 月 31 日年末数为 527,450,489.64 元,比年初数增加 58.79%,其主要原因是:本公司处置天津鑫宇高速公路有限责任公司 49%股权,而部分未收到股权转让款所致。

(5) 长期股权投资 2012 年 12 月 31 日年末数为 290,543,964.59 元,比年初数减少 45.22%,其主要原因是:本公司处置天津鑫宇高速公路有限责任公司 49%股权,减少长期股权投资所致。

(6) 短期借款 2012 年 12 月 31 日年末数为 569,000,000.00 元,比年初数增加 132.62%,其主要原因是:本集团本期短期借款融资增加较多。

(7) 应付职工薪酬 2012 年 12 月 31 日年末数为 100,511,207.75 元,比年初数增加 48.46%,其主要原因是:本集团薪酬未发放所致。

(8) 一年内到期的非流动负债 2012 年 12 月 31 日年末数为 6,083,856.56 元,比年初数减少 98.71%,其主要原因是:本集团偿还到期债务增加较大。

(9) 应付债券 2012 年 12 月 31 日年末数为零,其主要原因是:本公司将应付债券兑付所致。

(10) 长期应付款 2012 年 12 月 31 日年末数为 82,144,654.84 元,比年初数增加 11.19 倍,其主要原因是:本集团 2012 年度新增融资租赁所致。

利润表、现金流量表项目:

(1) 资产减值损失 2012 年度发生数为 65,359,744.45 元,比上年数增加 15.03 倍,其主要原因是:本集团本年度往来款增加,对应计提坏账准备增加。

(2) 投资收益 2012 年度发生数为 240,231,928.25 元,比上年数增加 78.52 倍,其主要原因是:本集团 2012 年 11 月 12 日出售所持有的天津鑫宇高速公路有限责任公司 49%全部股权,本集团本次股权转让确认 237,283,564.15 元投资收益所致。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金 2012 年度发生数为 82,867,260.97 元,比上年数减少 82.31%,其主要原因是:本集团本年度往来款收款较上年减少所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 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。
- 三、 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。
- 四、 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
2013 年 4 月 27 日