

上海爱使股份有限公司



600652

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介	13
八、 董事会报告	13
九、 监事会报告	21
十、 重要事项	22
十一、 财务会计报告	26
十二、 备查文件目录	78

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	爱使股份	600652	-

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1984 年 12 月 12 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 11 月 17 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000001027
	税务登记号码	税沪字 310106132354302
	组织机构代码	13235430-2
公司聘请的会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区八里庄东里 1 号莱锦创意产业园 CN05 单元	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	83,778,557.78
利润总额	115,639,267.97
归属于上市公司股东的净利润	22,585,350.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,703,290.61
经营活动产生的现金流量净额	278,520,501.94

(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	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-462,557.80	长期资产处置损益	3,083,987.58	9,925,536.53
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	35,922,700.00	本期收到的政府补助	2,774,100.00	3,999,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,923,884.44	收取‘山西大远’利息		
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	1,420,000.00	‘世纪汉风’投资分红		116,117.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,599,432.01		-260,593.55	-1,203,545.29
少数股东权益影响额	-18,961,504.21		773,647.27	-518,996.48
所得税影响额	-15,954,449.08		-6,712.70	-709,180.32
合计	25,288,641.34		6,364,428.60	11,609,131.66

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,115,251,367.91	1,915,533,130.28	10.43	1,871,151,326.31
营业利润	83,778,557.78	105,711,458.94	-20.75	92,575,624.38
利润总额	115,639,267.97	105,450,364.94	9.66	93,308,289.07
归属于上市公司股东的净利润	22,585,350.73	22,349,165.89	1.06	24,763,208.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,703,290.61	15,984,737.29	-116.91	13,154,076.63
经营活动产生的现金流量净额	278,520,501.94	535,038,381.78	-47.94	-30,030,559.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,443,073,620.65	3,946,435,784.49	-12.75	4,074,186,325.46
负债总额	1,565,133,203.84	1,969,382,792.25	-20.53	2,234,174,757.46
归属于上市公司股东的所有者权益	949,801,504.86	957,038,673.43	-0.76	921,502,751.95
总股本	557,002,564.00	557,002,564.00	0.00	557,002,564.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.04	0.00	0.04
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.04	0.00	0.04
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.04	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.00	0.03	-100.00	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	2.33	2.38	减少 0.05 个百分点	2.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.28	1.70	减少 1.98 个百分点	1.47
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.50	0.96	-47.92	-0.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.71	1.72	-0.58	1.65
资产负债率 (%)	45.46	49.90	减少 4.44 个百分点	54.84

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

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

2、 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

1、 前三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 (元)	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	2,500,000	2010年11月24日	2,500,000	2014年11月17日

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，剩余部分已全部用于补充公司流动资金。公司分别于2010年11月17日和2011年11月17日完成了本期公司债的二次付息工作，相关公告已分别刊登于2010年11月9日和2011年11月9日的上海证券报上。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末，公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		100,337 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		102,393 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	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 50,612,444
王红晓	其他	0.32	1,780,000			无
奚锐	其他	0.29	1,603,619			无
侯亮	其他	0.24	1,328,443			无
卢学书	其他	0.23	1,279,700			无
梁乙明	其他	0.22	1,244,000	-1,642,026		无
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.20	1,140,734			无
叶迪柯	其他	0.20	1,136,600			无
徐勇猛	其他	0.20	1,135,600			无
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.20	1,120,800			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			
王红晓	1,780,000		人民币普通股			
奚锐	1,603,619		人民币普通股			
侯亮	1,328,443		人民币普通股			
卢学书	1,279,700		人民币普通股			
梁乙明	1,244,000		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,140,734		人民币普通股			
叶迪柯	1,136,600		人民币普通股			
徐勇猛	1,135,600		人民币普通股			
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,120,800		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中天天科技有限公司为公司第一大股东；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2012 年 2 月 20 日，公司第一大股东天天科技有限公司将原质押给新时代信托股份有限公司的本公司股份 50,612,444 股，占总股本 9.09% 的股权解除了质押。2012 年 2 月 23 日，天天科技有限公司将持有的本公司股份 50,612,444 股中的 50,610,000 股的股权分二笔重新质押给了新时代信托股份有限公司，质押期限均为一年。相关公告已分别刊登于 2012 年 2 月 22 日和 2012 年 2 月 25 日的《上海证券报》和《证券日报》上。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 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
注册资本	3
主要经营业务或管理活动	计算机产业、电子、高新技术产业、信息产业及系统网络工程项目的投资管理等。

(2) 实际控制人情况

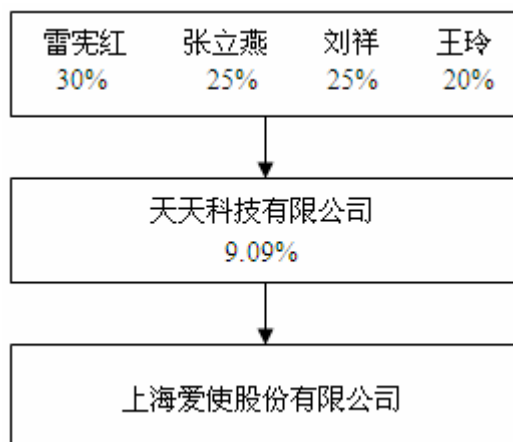
○ 自然人

姓名	雷宪红、张立燕、刘祥、王玲
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。现任该公司董事长。 张立燕：曾任天天科技（天津）有限公司总经理、天天科技有限公司董事长。现任天天科技有限公司董事。 刘 祥：曾任北京同达志远网络系统工程有限公司董事长。现任天天科技有限公司董事。 王 玲：现任天天科技有限公司监事。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
肖勇	董事长	男	42	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3.00	是
邓景顺	董事	男	71	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3.00	是
程景泰	董事	男	78	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3.00	否
许汉章	董事、总经理	男	56	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		40.55	否
刘玉梁	董事、财务总监	男	39	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		26.88	否
王世明	董事	男	35	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		3.00	否
张志国	独立董事	男	45	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		5.00	否
王莉	独立董事	女	45	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		5.00	否
伍爱群	独立董事	男	42	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		5.00	否
秦红兵	监事会主席	男	45	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		2.00	是
腾飞	监事	男	33	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		2.00	是
陆佩华	监事	女	47	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		11.50	否
居庆平	副总经理	男	58	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		25.59	否
尉吉军	副总经理	男	42	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		23.27	否
张亮	董事会秘书	男	30	2011年5月20日	2014年5月19日	0	0		17.28	否
合计	/	/	/	/	/			/	176.07	/

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。

程景泰：现任明天高软科技有限公司董事长，本公司董事。

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

刘玉梁：现任本公司董事、财务总监。

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：现是山东文康律师事务所高级合伙人，任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：曾是山东省化工研究院设计所工程技术应用研究员，任山东省思威化学品安全评价中心室主任。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：现任上海浦庆国际机电数码园投资有限公司董事、副总经理，中科院有机合成工程研究中心副主任，运盛（上海）实业股份有限公司总经济师，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，上海对外贸易学院教授，华东师范学院教授，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。

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
肖勇	天天科技有限公司	副总经理	2003年7月16日	是
邓景顺	天天科技有限公司	副总经理	2008年5月30日	是
秦红兵	天天科技有限公司	人力资源部经理	2001年1月15日	是
腾飞	天天科技有限公司	证券事务部副经理	2005年5月2日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
程景泰	明天高软科技有限公司	董事长	2000年4月3日	是
许汉章	北京国际信托有限公司	董事	2011年8月8日	否
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	是

(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、监事津贴发放是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（2010年年会）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实际支付情况	详见董事、监事和高级管理人员的报酬情况表。

(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
王世明	董事	聘任	换届选举
伍爱群	独立董事	聘任	换届选举
陆佩华	监事	聘任	换届选举
刘鸿雁	董事	离任	换届选举
袁自强	独立董事	离任	换届选举
陈金虎	监事	离任	换届选举

(五) 公司员工情况

在职员工总数	8,880
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	603
财务人员	55
技术人员	124
销售人员	23
生产人员	8,075
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	488
大专	864
中专以下	7,528

公司员工情况的说明：截止2011年12月31日，公司在职工总数为8880人，其中：公司总部人数为53人，控股子公司人数为8827人。

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定，建立了较为完善的公司治理结构和现代企业制度。报告期内，公司股东大会，董事会，监事会，经理层各职能部门规范运作。公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况说明如下：

股东大会：根据《公司法》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的相关规定，公司股东大会的召集、召开、投票表决及决议公告等事项严格按照相应程序执行，确保公司全体股东享有平等地位，行使合法权利。

董事会：公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的选聘程序选举董事，董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核 4 个委员会，制定了相应的委员会实施细则。公司董事严格按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》、《公司独立董事年报工作制度》和《公司审计委员会年报工作规程》的相关规定执行，积极参加中国证监会上海监管局举办的相关培训，认真负责履行职责，维护公司及全体股东的合法利益。

监事会：公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的选聘程序选举监事，监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事严格按照《公司监事会议事规则》的相关规定执行，积极参加中国证监会上海监管局举办的相关培训，认真履行各自职责，本着对股东负责的态度，对公司财务、董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行全面监督，维护公司及全体股东的合法权益。

经理层：公司经营管理层严格按照《公司章程》和《公司经理工作细则》等制度的相关规定执行，管理人员权责明确，忠实，勤勉履行职责，维护公司和全体股东的利益。

信息披露：公司充分履行上市公司信息披露义务，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》和公司制订的信息披露制度的相关规定，真实，准确，及时和完整对外披露相关信息。

报告期内，公司董事会根据上海证券交易所相关文件的要求，制订了《公司董事会秘书工作制度》，该制度于 2011 年 4 月 28 日经董事会八届二十四次会议审议通过。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
肖 勇	否	7	7	5	0	0	否
邓景顺	否	7	7	5	0	0	否
程景泰	否	7	7	5	0	0	否
许汉章	否	7	7	5	0	0	否
刘玉梁	否	7	7	5	0	0	否
刘鸿雁	否	3	3	2	0	0	否
王世明	否	4	4	3	0	0	否
张志国	是	7	7	5	0	0	否
王 莉	是	7	7	5	0	0	否
袁自强	是	3	3	2	0	0	否
伍爱群	是	4	4	3	0	0	否

报告期内，鉴于公司第八届董事会于 2011 年 5 月任期届满，经董事会八届二十四次会议和第三十三次股东大会（2010 年年会）审议，通过了公司董事会的换届选举，产生了新一届董事会。公司第九届董事会成员分别是：肖勇先生、邓景顺先生、程景泰先生、许汉章先生、刘玉梁先生、王世明先生、张志国先生、王莉女士、伍爱群先生，其中：张志国先生、王莉女士、伍爱群先生为公司独立董事。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的相关规定，董事会制订了《公司独立董事制度》，对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、独立董事的职权等进行了详细规定。董事会制订的《公司独立董事年报工作制度》中规定：在公司年报编制和披露过程中，独立董事应在年审会计师事务所进场前，与年审注册会计师进行沟通，确定审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断和评价方法、本年度审计重点。公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。

2011 年，公司独立董事参加了董事会召开的全部会议和公司召开的第三十三次股东大会（2010 年年会），对相关信息资料和会议议案以各自专业的角度作了合理、准确判断，进行了认真审议。报告期内，独立董事认真履行职责，及时了解公司的生产经营情况，全面关注公司的发展状况，并就董事的提名；高级管理人员的聘任；董事、高级管理人员津贴的发放；对外担保等事项进行了严谨、细致审核，发表了相应的独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资等方面独立进行管理，公司高级管理人员均未在股东单位担任重要职务和领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购、生产、销售系统，产权清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司设立独立的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会和经理层等机构独立运作，依法行使各自职权。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等相关规定，公司不断建立和完善适合自身业务特点和管理要求的内部控制制度，并使之得到有效运行，确保了公司经营管理的合法合规，经营风险的有效控制。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，不断完善内部控制制度，同时由审计部定期检查执行情况，发现问题或缺陷，及时加以改进，进一步推进内部控制规范的有效运行。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部作为内部控制检查监督部门，负责对公司内部控制的有效性进行日常检查和持续监督，并对内部控制规范执行情况进行评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部在审计委员会的领导下，负责检查监督公司内部控制制度的建立健全和有效的实施情况、财务制度的执行情况、财务状况以及有关经济活动的真实性、合法性、效益性，定期向审计委员会汇报公司内部控制规范检查监督工作报告。审计委员会定期向董事会出具公司内部控制自我评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会将继续做好内部控制制度的建立、修改和完善等工作，加强内部控制规范的检查监督，提高内部控制制度的执行力度，确保经营管理合法合规、资产安全、财务报告及信息披露的真实、完整。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司财务部严格按照《企业会计准则》等有关规定，制订了《财务会计制度》、《财务管理内部控制制度》、《财务报告及分析制度》等，规定了会计核算、财务管理的职责权限，配备了相应的会计人员，保证了公司财务工作的顺利进行及年度报告中财务报告的真实、完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷情况。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

2011 年，公司对高级管理人员实施了年度目标考核制度，通过对工作业绩、管理能力、工作作风和员工评议等方面的考核进行综合评定。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内，公司无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内，公司无重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内，公司无业绩预告修正情况。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三十三次股东大会 (2010 年年会)	2011 年 5 月 20 日	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 21 日

本次股东大会审议并以记名投票表决的方式通过决议如下：1.公司 2010 年年度报告及报告摘要；2.公司 2010 年度董事会工作报告；3.公司 2010 年度监事会工作报告；4.关于公司 2010 年度财务决算的报告；5.关于公司 2010 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.关于修改《公司章程》部分条款的议案；8.关于公司董事会换届选举的议案；9.关于公司监事会换届选举的议案；10.关于公司董事、监事津贴发放的议案；11.关于公司独立董事津贴发放的议案。

鉴于公司第八届董事会和第五届监事会任期届满，2011 年 5 月 20 日公司召开的本次股东大会审议通过了董事会和监事会的换届改选，选举产生了新一届董事会和监事会成员。

公司第九届董事会由 9 名董事组成，分别是肖勇先生、邓景顺先生、程景泰先生、许汉章先生、刘玉梁先生、王世明先生、张志国先生、王莉女士、伍爱群先生，其中：张志国先生、王莉女士、伍爱群先生为公司独立董事。

公司第六届监事会由 3 名监事组成，分别是秦红兵先生、腾飞先生、陆佩华女士，其中：陆佩华女士为公司职工代表监事。

同日，公司分别召开了九届一次董事会和六届一次监事会会议，审议通过选举肖勇先生为公司董事长，聘任许汉章先生为公司总经理，聘任居庆平先生和尉吉军先生为公司副总经理，聘任刘玉梁先生为公司财务总监，聘任张亮先生为公司董事会秘书。选举秦红兵先生为公司监事会主席。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2011 年是全面实施“十二五”规划的起步之年，世界经济形势复杂多变，国内经济增速呈放缓态势，国家更加注重经济方式的转变和经济结构的调整。在此背景下，公司管理层紧紧围绕“管理与发展共进，规模与质量并举”的理念，积极推行规范运作，坚持强基固本，注重安全生产，强化精细化管理，公司全年经营情况保持平稳有序增长。报告期内，公司实现营业收入 211,525.14 万元，营业利润 8,377.86 万元，分别与去年同期相比增加 10.43%和减少 20.75%；利润总额 11,563.93 万元，净利润 7,862.83 万元，分别与去年同期相比增加 9.66%和 14.97%，归属于上市公司净利润 2,258.54 万元，与去年同期相比增加 1.06%。

经营管理规范有序。公司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，进一步提高经营管理规范运作的水平，提升风险防范和风险控制水平。

安全基础不断巩固。公司始终把安全生产作为企业发展的基石，坚持安全管理，注重安全生产，提升安全工作标准，不断强化责任意识，加大责任追究力度，全面推进矿区班组安全质量标准化建设，安全基础条件进一步得到巩固。

精细管理深入展开。公司深入推进成本管理，将成本管理与全面预算管理有机结合，成本精细化管理水平得到有效提升。公司各部门及下属企业不断增强降本增效意识，坚定不移抓好成本控制，实现了成本管理精细化，预算管理系统化，数据管理规范化，有效促进公司经营平稳发展。

在煤炭业务方面：公司控股子公司山东泰山能源有限责任公司全面实施“科技兴安”战

略，加大安全投入，科学防灾，强化对瓦斯煤尘防治，冲击地压防范，高温热害治理；坚持以综采机械化带动煤炭生产发展，大力推广应用综采综掘技术，确保稳定矿井生产能力。在采掘中尽管遇到矿井建矿时间长，可开采煤层深等各种困难，但经努力报告期内泰山能源公司生产原煤产量 333.71 万吨，商品煤销量 335.79 万吨，煤炭全年平均销售价格 588.35 元/吨；实现营业收入 207,396.41 万元，营业利润 13,403.75 万元，分别与去年同期相比增加 11.40% 和减少 22.67%；利润总额 16,577.30 万元，净利润 12,896.26 万元，分别与去年同期相比减少 3.42% 和 4.07%；归属于母公司净利润 13,032.35 万元，与去年同期相比减少 4.40%。

在高速公路业务方面：公司参股子公司天津鑫宇高速公路有限责任公司牢固树立“以人为本，以车为本”服务理念，在克服由于车流量增加，路面磨损加大导致维修成本上升和采用工作量折旧的方法折旧额随之增加等不利因素，2011 年鑫宇高速公司所管辖的荣乌（天津）高速公路实现日均车流量 14,603 辆；日均收益 24.57 万元。报告期内，鑫宇高速公司实现营业收入 9,074.42 万元，营业利润-3,387.19 万元，分别与去年同期相比增加 9.48% 和减少 2.94%；净利润-3,164.99 万元，与去年同期相比减少 9.88%。

在金融投资业务方面：2011 年，公司实现投资收益总额 302.08 万元，与去年同期相比减少 71.91%。其中：参股子公司北京国际信托有限公司分配红利 1,740.00 万元，与去年同期相比减少 8.70%。报告期内，公司就分期出资总金额为人民币 3 亿元认购上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）财产份额的项目，截止 2011 年 12 月 31 日公司已累计出资金额 4,685.43 万元。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
煤炭销售	1,975,608,900.89	1,140,884,693.41	42.25	10.64	19.56	减少 4.31 个百分点
计算机软硬件	34,935,839.23	34,437,183.80	1.43	-26.83	-26.86	增加 0.03 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	1,975,608,900.89	10.64
上海	34,935,839.23	-26.83

3、资产负债表项目重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	增减变化 (%)	备注
应收账款	106,458,215.21	52,235,418.85	103.80	因本期结算所致
其他应收款	332,172,490.49	125,445,364.10	164.79	因本期原孙公司山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围,其所欠往来款所致
存货	8,708,254.58	14,336,120.14	-39.26	因本期库存降低所致
在建工程	8,116,571.25	692,235,044.45	-98.83	因本期原孙公司山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围所致
工程物资		24,231,517.40	-100.00	同上
应付账款	104,825,898.53	200,430,247.12	-47.70	因本期结算所致
预收款项	1,190,573.77	50,691,594.36	-97.65	同上
一年内到期的非流动负债	471,990,697.13	229,044,920.83	106.07	因本期长期借款即将到期所致
长期借款		520,000,000.00	-100.00	同上
长期应付款	6,737,549.09	37,501,352.14	-82.03	因本期强化资金管理,融资租赁款余额降低所致
专项储备	16,120,267.02	45,942,786.32	-64.91	因本期用于井巷开拓延深工程支出、维简工程支出及构建安全防护设备或与安全生产相关的费用化支出增加以及因本期原孙公司山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围所致

4、利润表项目重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	增减变化 (%)	备注
财务费用	59,159,931.98	92,116,990.22	-35.78	因本期加强资金管理,银行贷款降低所致
资产减值损失	4,077,302.39	1,253,610.94	225.24	因本期计提坏账准备所致
投资收益	3,020,812.85	10,753,697.05	-71.91	因参股公司天津鑫宇高速公路有限责任公司亏损增加,以及上年同期出售油气站获得收益所致
营业外收入	38,413,212.76	5,659,706.79	578.71	因本期政府补助增加所致

5、流量表项目重大变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期	增减变化 (%)	备注
收到其他与经营活动有关的现金	468,495,622.09	205,090,395.92	128.43	因本期不再纳入合并范围的原孙公司山西大远煤业有限公司归还往来款所致
收回投资收到的现金	5,000,000.00		100.00	因本期收回“世纪汉风”投资款项所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	1,650,000.00	-92.73	因本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	60,334,729.20	26,313,382.22	129.29	因本期收到转让孙公司山西大远煤业有限公司股权款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,318,520.13	220,177,745.53	-79.87	因本期原孙公司山西大远煤业有限公司不再纳入合并范围所致
投资支付的现金	46,854,313.00		100.00	因本期投资上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)的财产份额所致
吸收投资收到的现金		41,002,000.00	-100.00	因上年同期孙公司内蒙古荣联投资发展有限公司增资扩股所致
取得借款收到的现金	244,600,000.00	389,600,000.00	-37.22	因本期强化资金管理,银行贷款降低所致
支付其他与筹资活动有关的现金	21,921,842.20	77,740,779.60	-71.80	因本期强化资金管理,融资租赁款余额降低所致

6、对公司未来发展的展望

2012 年，欧债危机持续蔓延，主要发达经济体复苏进程缓慢，新兴经济体增长速度放缓，世界经济的发展环境充满着风险和不确定性。而中国经济增速将适当回落，经济发展中不平衡，不协调，不可持续问题仍较突出，宏观调控依然面临众多挑战。为此，公司管理层清醒认识到企业发展仍将面对诸多压力和考验。根据 2012 年“稳增长、调结构、保民生、促稳定”的经济工作方针，公司将在坚持规范运作的同时，推行以成本管控为核心的精细化管理；在筑牢发展根基的同时，提升构建安全生产的长效机制；在合理调整产业结构的同时，积极寻求新的发展机遇。2012 年 2 月，公司董事会九届六次会议通过了设立全资子公司上海爱使投资管理有限公司，该公司的成立将更好地提升“爱使股份”良好的社会形象，更充分地利用自身的地域优势和资源优势投资相关项目，并为企业带来收益。此外，公司在探寻新的发展机遇时，研究决定将发行短期融资券，从而进一步增强企业竞争优势和发展空间。

7、公司面对的主要风险因素及应对举措

公司所涉及的煤炭企业所面对的风险主要有：

(1) 宏观经济、产业政策及价格波动风险

煤炭行业属于国民经济的基础性行业，与国民经济的景气度有着较强的相关性。国家对低炭经济、高能耗产业宏观政策的推进将对煤炭市场产生较大影响；国家发改委从严要求电煤合同价格，从一定程度上制约了煤炭价格的上涨空间。

(2) 安全生产风险和成本上升压力

公司下属煤炭企业由于生产矿井建矿时间较长，矿井可采煤层深度逐年加深，在造成原煤产量有所下降的同时，矿井安全投入却逐年增加。而国家环保政策的趋严，政策性支出的加大都将导致煤炭企业运营成本的不断上升。

面对上述风险和压力，公司管理层积极采取有效措施是：公司将在准确判断宏观经济形势下把握国家产业政策和发展趋势带来的机遇；在克服营运成本上升时加强可控成本的预算管理；在坚持稳健经营中拓宽企业发展空间；在强化风险意识时优化融资结构和降低融资成本，从而进一步提升公司整体实力和经济效益。

公司是否披露过盈利预测或经营计划： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	58,403.17
投资额增减变动数	9,975.97
上年同期投资额	48,427.20
投资额增减幅度(%)	20.60

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
申银万国证券股份有限公司	证券经纪 资产管理等	低于 5
铜陵市寿康城市信用社	按中国人民银行规定执行	低于 5
上海银行	办理本外币存款贷款; 办理本外币结算和票据贴现等	低于 5
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	低于 5
北京国际信托有限公司	资金信托 同业拆借等	8.29
山西大远煤业有限公司	资源整合技改扩建相关服务	60
上海黑石股权投资合伙企业 (有限合伙)	股权投资	有限合伙
天津鑫宇高速公路有限责任公司	高速公路运营管理	49
泰安佳联工贸有限公司	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	49

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期内, 公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期内, 公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位: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	250,000,000.00	0	250,000,000.00	0	
合计	/	250,000,000.00	0	250,000,000.00	0	/

本期公司债的具体内容详见本报告的证券发行与上市情况中前三年历次证券发行情况的说明。

3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海黑石股权投资合伙企业 (有限合伙)	300,000,000.00	46,854,313.00	
合计	300,000,000.00	/	/

根据公司八届十六次董事会会议决议: 公司将分期出资认购上海黑石股权投资合伙企业 (有限合伙) 的财产份额, 作为合伙企业的有限合伙人, 公司将在合伙企业普通合伙人要求的期限内完成出资, 总出资金额为 3 亿元人民币。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
八届二十二次	2011 年 1 月 4 日	本次会议审议并一致通过关于公司向中信银行上海分行申请 1500 万元人民币的短期流动资金借款的决议。		
八届二十三次	2011 年 2 月 25 日		上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 26 日
八届二十四次	2011 年 4 月 28 日		上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 30 日
九届一次	2011 年 5 月 20 日		上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 21 日
九届二次	2011 年 8 月 29 日	本次会议审议并一致通过公司 2011 年半年度报告全文及摘要的决议。		
九届三次	2011 年 9 月 29 日		上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 30 日
九届四次	2011 年 10 月 28 日	本次会议审议并一致通过公司 2011 年第三季度报告全文及正文的决议。		

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照法律法规和规范性文件，以及《公司章程》等相关规定，认真履行职责，执行股东大会审议通过的各项决议。报告期内，董事会在股东大会授权范围内完成了"09 爱使债"2011 年的付息工作。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2011 年 5 月 20 日，公司董事会选举产生了新一届审计委员会，委员会成员由三名董事组成，分别是独立董事伍爱群先生和张志国先生，董事、财务总监刘玉梁先生，主任委员由伍爱群先生担任。

报告期内，委员们严格按照《公司董事会审计委员会实施细则》和《公司审计委员会年报工作规程》的相关规定，认真履行职责，监督公司内部审计制度及制度的执行情况，负责加强内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司的财务信息及其披露等情况。在年审工作过程中，委员们与年审工作的会计师事务所负责人协商确定了公司年审工作的时间安排；在年审注册会计师进场前，委员们先对公司编制的财务会计报表进行了审阅，并形成书面意见；在年审注册会计师进场后，委员们加强与他们的联系沟通，督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告，以书面形式记录督促的方式、次数和结果，并经相关责任人签字确认；在年审注册会计师出具初步审计意见后，委员们再次审阅公司财务会计报表，并形成书面意见；在召开的审议年度财务报表的审计委员会会议上，委员们对年度财务会计报表、年审会计师事务所完成年审工作情况及执业质量的评价报告和下一年度续聘会计师事务所等事项进行了书面表决，形成决议后提交董事会审议。

2012 年 4 月 26 日，审计委员会召开了三届三次会议，向董事会提交了本次会议审议并一致通过的决议如下：公司 2011 年度财务会计报表；关于对利安达会计师事务所有限责任公司 2011 年度审计工作情况及执业质量的评价报告；关于公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司的议案；公司 2011 年度内部控制自我评价报告；2011 年度审计委员会履职情况的报告及公司 2012 年第一季度财务会计报表。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年 5 月 20 日，公司董事会选举产生了新一届薪酬与考核委员会，委员会成员由三名董事组成，分别是董事长肖勇先生，独立董事张志国先生和王莉女士，主任委员由张志国先生担任。

报告期内，委员们严格按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，认真履行职责，审查了公司董事（不含独立董事）及高级管理人员的履职情况，监督了公司董事（不含独立董事）、监事津贴发放的实施情况，审核了公司董事和高级管理人员的实际收入与对外披露相符等情况。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间对外部信息报送和使用的管理，根据相关规定，董事会制订了《公司外部信息报送和使用管理制度》并予以实施。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，结合自身的实际情况制订了一系列内部控制制度，并予以实施。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。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，根据董事会制订的《公司内部控制规范实施工作方案》全面开展各项内控规范工作，同时聘请具有专业资格的咨询机构对公司内控规范提出指导意见，进行全面审核，查找内控缺陷，编制整改方案，进一步完善公司内控体系。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会颁布的《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下发的《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）等相关要求，结合公司实际情况，董事会对原制订的《公司内幕信息知情人管理制度》作了相应修订，修订后的《公司内幕信息知情人登记管理制度》已于 2012 年 4 月 26 日经董事会九届十次会议审议通过。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

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

报告期内，公司未实施现金分红政策是因为 2011 年度母公司累计未分配利润为负值所

致。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度,经利安达会计师事务所有限责任公司审计公司合并报表实现净利润 7,862.83 万元,归属于母公司净利润 2,258.54 万元;母公司报表实现净利润 4,626.26 万元,累计未分配利润-1,115.44 万元。为此,鉴于母公司累计未分配利润为负值,现董事会拟定,2011 年度公司不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
母公司累计未分配利润为负值。	-

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

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(%)
2008	0	0	0	0	33,901,838.19	0
2009	0	0	0	0	24,763,208.29	0
2010	0	0	0	0	22,349,165.89	0

(九) 其他披露事项

根据董事会八届十六次会议审议通过,公司分期出资总金额为人民币 3 亿元认购上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)财产份额,2011 年 12 月 31 日公司已出资 4,685.43 万元。截止报告披露日公司已累计出资 4,900.33 万元。

2012 年 2 月 20 日,董事会九届六次会议审议通过,公司用自有资金人民币 2000 万元投资设立全资子公司上海爱使投资管理有限公司。该公司经营范围是: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,会计咨询等。截止报告披露日,该公司已完成了工商登记和银行开户等相关手续。

2012 年 3 月 20 日,董事会九届八次会议审议通过,公司用自有资金 2000 万元购买新时代信托股份有限公司发行的不超过人民币 2 亿元的《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》。该信托计划期限为 1 年,预期年收益率为 12.5%。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 04 月 28 日监事会召开五届十一次会议	本次会议审议并一致通过决议如下：1.公司 2010 年年度报告及报告摘要；2.公司 2010 年度监事会工作报告；3.关于公司 2010 年度财务决算的报告；4.关于公司 2010 年度利润分配的预案；5.关于公司监事会换届选举的议案；6.公司 2010 年度内部控制自我评价报告；7.公司 2011 年第一季度报告全文及正文。
2011 年 05 月 20 日监事会召开六届一次会议	本次会议审议并一致通过关于选举公司第六届监事会主席的决议。
2011 年 08 月 29 日监事会召开六届二次会议	本次会议审议并一致通过公司 2011 年半年度报告全文及摘要的决议。
2011 年 10 月 28 日监事会召开六届三次会议	本次会议审议并一致通过公司 2011 年第三季度报告全文及正文的决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格按照国家法律法规、规范性文件及《公司章程》等内控制度规范运作；股东大会、董事会会议的召集召开程序，表决方式合法有效；董事会认真执行股东大会的各项决议；公司内部控制制度建立较完善；董事、高级管理人员在履行职责时未发现违反法律法规、《公司章程》或者损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务严格按照《企业会计准则》执行，建立了较完善的财务内部控制制度，财务运作情况良好，财务状况安全可靠，利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达审字【2012】第 1149 号《公司 2011 年度审计报告》真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无最近一次募集资金投入的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司董事会八届二十三次会议审议并一致通过，控股子公司山东泰山能源有限责任公司将所持山西大远煤业有限公司 60%的全部股权转让给了冀中能源峰峰集团有限公司。本次股权转让的价格是经交易各方协商后确定，不存在内幕交易，也无损害公司及其股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司无关联交易的情况。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

董事会通过的公司 2011 年度内部控制自我评价报告符合公司内部控制建设的实际情况。2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，根据董事会制订的《公司内部控制规范实施工作方案》全面开展各项内部控制规范工作，梳理完善内部控制的相关制度，建立健全公司内部控制规范体系。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本报告期内，公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股 权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核 算科目	股份 来源
申银万国证券股份有限 公司	1,250,000.00	1,760,000	低于 5	580,800.00	176,000.00	176,000.00	长期股 权投资	购买
上海银行	2,227,340.00	1,104,052	低于 5	2,227,340.00	132,486.24	132,486.24	长期股 权投资	购买
铜陵寿康信用社	3,000,000.00	30,000	低于 5				长期股 权投资	购买
北京国际信托有限公司	142,400,000.00	116,000,000	8.29	142,400,000.00	17,400,000.00	17,400,000.00	长期股 权投资	购买
合计	148,877,340.00	118,894,052	/	145,208,140.00	17,708,486.24	17,708,486.24	/	/

(四) 资产交易事项

出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售 价格	本年初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润	出 售 产 生 的 损 益	是否关 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 是 否 已 全 部 过 户	所涉 及的 债 权 是 否 已 全 部 转 移	该资产 出售 贡献 的净 利润 占 上市 公司 净 利 润 的 比 例(%)	关 联 关 系
冀中能源峰峰 集团有限公司	山西大远煤业有 限公司 60% 股权	2011 年 2 月 26 日	9,760.52			否	协议 定价	否	否	0	

2011 年 2 月 25 日本公司八届二十三次董事会会议决议，通过关于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，以 2010 年 11 月 30 日

为基准日，将所持有的山西大远煤业有限公司 60%股权转让予冀中能源峰峰集团有限公司，股权转让价款为 9,760.52 万元。各方于 2011 年 2 月 26 日签订了股权转让协议。截至 2011 年 3 月 9 日，已累计收款 6,832.36 万元，山西大远煤业有限公司的经营和管理已移交给冀中能源峰峰集团有限公司，本公司实际已失去控制权，因此本期只将山西大远煤业有限公司 1-2 月的财务报表纳入合并范围。根据山西省人民政府办公厅晋政办发【2011】62 号文件规定“煤炭企业不得擅自出让资源，确需出让的，要提交省人民政府常务会议研究决定”，截至 2011 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，本期未确认与处置投资相关的投资收益。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山东泰山能源有限责任公司	控股子公司	82,328,635.42			
上海博胜佳益科技有限公司	控股子公司		94,172,910.76	33,298,603.00	
合计		82,328,635.42	94,172,910.76	33,298,603.00	
关联债权债务形成原因		公司对上述子公司形成的债权债务属于经营性往来。			
关联债权债务清偿情况		公司到期将清偿向子公司山东泰山能源有限责任公司所借款项本息。			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期内，公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期内，公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期内，公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海爱使股份有限公司		上海怡达科技投资有限责任公司	1,700	2011年10月26日	2011年10月26日	2012年10月25日	连带责任担保	否	否		是	否	其他
上海爱使股份有限公司		上海怡达科技投资有限责任公司	2,000	2011年11月25日	2011年11月25日	2012年11月23日	连带责任担保	否	否		是	否	其他
上海爱使股份有限公司		天津鑫宇高速公路有限责任公司	36,750	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	是	参股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								3,700					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								40,450					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								40,450					
担保总额占公司净资产的比例(%)								42.59					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

3、其他重大合同

本报告期内，公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 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:	否
	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
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	8

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本报告期内，公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司股权质押公告	上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司八届二十三次董事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 2 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告摘要、公司 2011 年第一季度报告正文、公司八届二十四次董事会会议决议公告暨召开第三十三次股东大会(2010 年年会)的通知、公司五届十一次监事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司第三十三次股东大会(2010 年年会)决议公告、公司九届一次董事会会议决议公告、公司六届一次监事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年半年度报告摘要	上海证券报、证券日报	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司九届三次董事会会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年第三季度报告正文	上海证券报、证券日报	2011 年 10 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司“09 爱使债”2011 年付息公告	上海证券报	2011 年 11 月 9 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告

审 计 报 告

利安达审字【2012】第 1149 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（以下简称爱使股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东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爱使股份管理层的责任，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，爱使股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱使股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 李耀堂

中国注册会计师 栾国保

二〇一二年四月二十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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	五、1	383,193,265.25	455,749,629.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	194,200,000.00	261,181,250.00
应收账款	五、3	106,458,215.21	52,235,418.85
预付款项	五、4	21,135,919.45	27,319,024.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	332,172,490.49	125,445,364.10
买入返售金融资产			
存货	五、6	8,708,254.58	14,336,120.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,045,868,144.98	936,266,807.17
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	五、7	530,362,530.21	430,602,833.33
投资性房地产	五、8	73,146,307.86	79,988,312.15
固定资产	五、9	655,157,564.32	587,336,734.87
在建工程	五、10	8,116,571.25	692,235,044.45
工程物资	五、11		24,231,517.40
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	1,058,244,472.59	1,131,627,218.55
开发支出			
商誉	五、13	45,814,184.62	45,814,184.62
长期待摊费用	五、14	1,926,819.75	2,021,014.26
递延所得税资产	五、15	24,437,025.07	16,312,117.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,397,205,475.67	3,010,168,977.32
资产总计		3,443,073,620.65	3,946,435,784.49

流动负债:			
短期借款	五、17	244,600,000.00	229,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	104,825,898.53	200,430,247.12
预收款项	五、19	1,190,573.77	50,691,594.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	67,703,077.26	74,820,694.23
应交税费	五、21	107,214,408.43	99,274,298.82
应付利息	五、22	877,250.00	1,189,436.11
应付股利			
其他应付款	五、23	312,950,636.07	281,357,899.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、24	471,990,697.13	229,044,920.83
其他流动负债			
流动负债合计		1,311,352,541.19	1,166,409,090.82
非流动负债:			
长期借款	五、25		520,000,000.00
应付债券	五、26	247,043,113.56	245,472,349.29
长期应付款	五、27	6,737,549.09	37,501,352.14
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		253,780,662.65	802,973,701.43
负债合计		1,565,133,203.84	1,969,382,792.25
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、28	557,002,564.00	557,002,564.00
资本公积	五、29	6,870,177.13	6,870,177.13
减: 库存股			
专项储备	五、30	16,120,267.02	45,942,786.32
盈余公积	五、31	75,741,772.74	75,741,772.74
一般风险准备			
未分配利润	五、32	294,066,723.97	271,481,373.24
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		949,801,504.86	957,038,673.43
少数股东权益		928,138,911.95	1,020,014,318.81
所有者权益合计		1,877,940,416.81	1,977,052,992.24
负债和所有者权益总计		3,443,073,620.65	3,946,435,784.49

法定代表人: 肖勇 主管会计工作负责人: 刘玉梁 会计机构负责人: 周耀东

母公司资产负债表

2011 年 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		39,780,059.84	49,943,379.36
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、1	95,262,615.01	133,354,842.48
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		135,042,674.85	183,298,221.84
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	十一、2	913,616,018.87	882,270,162.37
投资性房地产		42,174,342.92	43,447,005.32
固定资产		33,824,638.24	35,139,241.24
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		74,319.80	130,514.27
递延所得税资产		5,953,050.16	5,953,050.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		995,642,369.99	966,939,973.36
资产总计		1,130,685,044.84	1,150,238,195.20

流动负债：			
短期借款		244,600,000.00	229,600,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,998,025.20	1,998,025.20
预收款项			
应付职工薪酬		196,724.83	313,308.61
应交税费		698,509.57	637,742.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,688,571.93	90,019,268.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		255,181,831.53	322,568,344.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		247,043,113.56	245,472,349.29
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		247,043,113.56	245,472,349.29
负债合计		502,224,945.09	568,040,693.47
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		75,741,772.74	75,741,772.74
一般风险准备			
未分配利润		-11,154,414.12	-57,417,012.14
所有者权益（或股东权益）合计		628,460,099.75	582,197,501.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,130,685,044.84	1,150,238,195.20

法定代表人：肖勇 主管会计工作负责人：刘玉梁 会计机构负责人：周耀东

合并利润表
2011 年 1—12 月

编制单位:上海爱使股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,115,251,367.91	1,915,533,130.28
其中: 营业收入	五、33	2,115,251,367.91	1,915,533,130.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,034,493,622.98	1,820,575,368.39
其中: 营业成本	五、33	1,251,541,911.83	1,059,792,826.74
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	五、34	75,603,636.08	70,050,224.87
销售费用	五、35	24,237,380.93	19,413,335.93
管理费用	五、36	619,873,459.77	577,948,379.69
财务费用	五、37	59,159,931.98	92,116,990.22
资产减值损失	五、38	4,077,302.39	1,253,610.94
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)	五、39	3,020,812.85	10,753,697.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		83,778,557.78	105,711,458.94
加: 营业外收入	五、40	38,413,212.76	5,659,706.79
减: 营业外支出	五、41	6,552,502.57	5,920,800.79
其中: 非流动资产处置损失		2,683,638.82	4,146,508.23
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		115,639,267.97	105,450,364.94
减: 所得税费用	五、42	37,010,970.24	37,059,721.43
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		78,628,297.73	68,390,643.51
归属于母公司所有者的净利润		22,585,350.73	22,349,165.89
少数股东损益		56,042,947.00	46,041,477.62
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五、43	0.04	0.04
(二) 稀释每股收益	五、43	0.04	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		78,628,297.73	68,390,643.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,585,350.73	22,349,165.89
归属于少数股东的综合收益总额		56,042,947.00	46,041,477.62

法定代表人: 肖勇 主管会计工作负责人: 刘玉梁 会计机构负责人: 周耀东

母公司利润表
2011 年 1—12 月

编制单位:上海爱使股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	6,351,397.00	6,093,199.57
减: 营业成本	十一、3	1,008,913.80	1,008,913.80
营业税金及附加		358,853.93	338,172.55
销售费用		200,691.80	200,336.70
管理费用		19,570,473.13	21,042,497.09
财务费用		37,469,630.17	35,233,016.12
资产减值损失		-127,707.33	221,863.93
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)	十一、4	98,285,029.74	11,284,321.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		46,155,571.24	-40,667,278.97
加: 营业外收入		114,500.00	1,479,907.78
减: 营业外支出		7,473.22	67,655.06
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		46,262,598.02	-39,255,026.25
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		46,262,598.02	-39,255,026.25
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.08	-0.07
(二) 稀释每股收益		0.08	-0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		46,262,598.02	-39,255,026.25

法定代表人: 肖勇 主管会计工作负责人: 刘玉梁 会计机构负责人: 周耀东

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

编制单位:上海爱使股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,269,307,480.05	1,615,963,033.91
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	108,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	468,495,622.09	205,090,395.92
经营活动现金流入小计		1,737,917,602.14	1,821,161,429.83
购买商品、接受劳务支付的现金		396,584,416.89	316,558,298.88
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		548,581,586.03	443,075,878.14
支付的各项税费		364,120,888.51	357,189,556.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	150,110,208.77	169,299,315.00
经营活动现金流出小计		1,459,397,100.20	1,286,123,048.05
经营活动产生的现金流量净额		278,520,501.94	535,038,381.78

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		19,153,486.24	20,095,738.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,000.00	1,650,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,334,729.20	26,313,382.22
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		84,608,215.44	48,059,120.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,318,520.13	220,177,745.53
投资支付的现金		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		91,172,833.13	220,177,745.53
投资活动产生的现金流量净额		-6,564,617.69	-172,118,625.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			41,002,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			41,002,000.00
取得借款收到的现金		244,600,000.00	389,600,000.00
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		244,600,000.00	430,602,000.00
偿还债务支付的现金		479,600,000.00	614,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,748,619.04	88,383,166.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	21,921,842.20	77,740,779.60
筹资活动现金流出小计		595,270,461.24	780,723,946.57
筹资活动产生的现金流量净额		-350,670,461.24	-350,121,946.57
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		-78,714,576.99	12,797,810.07
加：期初现金及现金等价物余额		455,749,629.34	442,951,819.27
六、期末现金及现金等价物余额		377,035,052.35	455,749,629.34

法定代表人：肖勇 主管会计工作负责人：刘玉梁 会计机构负责人：周耀东

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

编制单位:上海爱使股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,351,397.00	6,093,199.57
收到的税费返还		114,500.00	108,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		35,799,886.99	3,977,360.70
经营活动现金流入小计		42,265,783.99	10,178,560.27
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		6,019,942.57	5,333,205.58
支付的各项税费		1,334,188.39	1,173,738.28
支付其他与经营活动有关的现金		96,920,140.67	159,183,424.14
经营活动现金流出小计		104,274,271.63	165,690,368.00
经营活动产生的现金流量净额		-62,008,487.64	-155,511,807.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		113,793,486.24	20,095,738.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,620,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			26,313,382.22
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		118,793,486.24	48,029,120.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,704.00	1,804,633.20
投资支付的现金		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		46,944,017.00	1,804,633.20
投资活动产生的现金流量净额		71,849,469.24	46,224,487.19
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		244,600,000.00	389,600,000.00
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		244,600,000.00	389,600,000.00
偿还债务支付的现金		229,600,000.00	249,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,004,301.12	30,040,399.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		264,604,301.12	279,640,399.66
筹资活动产生的现金流量净额		-20,004,301.12	109,959,600.34
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		-10,163,319.52	672,279.80
加: 期初现金及现金等价物余额		49,943,379.36	49,271,099.56
六、期末现金及现金等价物余额		39,780,059.84	49,943,379.36

法定代表人: 肖勇 主管会计工作负责人: 刘玉梁 会计机构负责人: 周耀东

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:上海爱使股份有限公司

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		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

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其 他
一、上年年末余额	557,002,564.00	6,870,177.13		32,756,030.73	75,741,772.74		249,132,207.35		918,508,816.05	1,840,011,568.00
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13		32,756,030.73	75,741,772.74		249,132,207.35		918,508,816.05	1,840,011,568.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				13,186,755.59			22,349,165.89		101,505,502.76	137,041,424.24
(一) 净利润							22,349,165.89		46,041,477.62	68,390,643.51
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							22,349,165.89		46,041,477.62	68,390,643.51
(三) 所有者投入和减少资本									41,002,000.00	41,002,000.00
1. 所有者投入资本									41,002,000.00	41,002,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				13,186,755.59					14,462,025.14	27,648,780.73
1. 本期提取				69,300,395.14					58,551,313.36	127,851,708.50
2. 本期使用				56,113,639.55					44,089,288.22	100,202,927.77
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

法定代表人: 肖 勇

主管会计工作负责人: 刘玉梁

会计机构负责人: 周耀东

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:上海爱使股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-57,417,012.14	582,197,501.73
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-57,417,012.14	582,197,501.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							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

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-18,161,985.89	621,452,527.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	557,002,564.00	6,870,177.13			75,741,772.74		-18,161,985.89	621,452,527.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-39,255,026.25	-39,255,026.25
(一)净利润							-39,255,026.25	-39,255,026.25
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-39,255,026.25	-39,255,026.25
(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		-57,417,012.14	582,197,501.73

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）财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

上海爱使股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1985 年 1 月经中国人民银行上海市分行批准，向社会公众发行人民币普通股股票 30 万元，是采用募集方式设立的股份有限公司，也是上海市首批股份制试点企业和股票上市公司之一，现股票简称“爱使股份”，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

本公司所属行业为工业企业。

3、经营范围

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，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，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

（2）购买或出售子公司股权的处理

本公司将于购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购

买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

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

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

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

(4) 合并方法

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

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

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

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

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

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

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

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

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

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

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

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

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

① 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

②摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

③实际利率法：是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

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

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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

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

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售

金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

本公司对于期末单笔金额在 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大。期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。

账龄	比例(%)
6 个月以内（含 6 个月）	5
6 个月-1 年（含 1 年）	10
1 年-1.5 年（含 1.5 年）	20
1.5 年-2 年（含 2 年）	50
2 年-2.5 年（含 2.5 年）	70
2.5 年-3 年（含 3 年）	90
3 年-5 年（含 5 年）	98
5 年以上	100

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：

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

② 存货跌价准备的计提方法：

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投

资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别按下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

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

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

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

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧率(%)
房屋、建筑物	2.5-5.0	15-40 年	2.375-6.500
机器设备	2.4-5.0	5-16 年	6.785-19.400
运输工具	3.0-5.0	5-7 年	13.571-19.400
其他设备	2.8-5.0	5-14 年	6.900-19.400

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,作为使用寿命有限的无形资产;无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:

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

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

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,可证明其有用性;

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

- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的,确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

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

(3) 最佳估计数的确定方法

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

- ①或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生的金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的,则补偿金额在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同收入

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

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的,分别按下列情况处理:

a、合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法,是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,分别按下列情况处理:

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

(4) 让渡资产使用权

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

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司;

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

①企业能够满足政府补助所附条件;

②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

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

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

(3) 政府补助的计量

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

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

24、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

- ② 决定不出售之日的再收回金额。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

(3) 重大会计差错更正

本公司本年度无需披露的重大会计差错更正。

三、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%或5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%或7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	以原煤产品实际销售数量及洗煤产品领用原煤数量之和	每吨3.6元
价格调节基金	以原煤产品实际销售数量	10元/吨
土地使用税	以实际占用的土地面积计算	6-8元/m ²
矿产资源补偿费	有关部门核定的开采回采率系数缴纳	1%
房产税	对拥有产权的房屋按政府规定的比例计算	12%或1.2%
地方教育费附加	按应缴流转税额	1%或2%

四、企业合并及合并财务报表

1、非同一控制下企业合并取得的子公司基本情况

序号	子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围
1	上海博胜佳益科技有限公司	控股子公司	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	控股子公司	山东	生产企业	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售

非同一控制下企业合并取得的子公司基本情况（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

非同一控制下企业合并取得的子公司基本情况（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益(万元)	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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海博胜佳益科技有限公司	是	1,762.75		
山东泰山能源有限责任公司	是	91,051.14		

2、合并范围变化情况

2011年2月25日本公司八届二十三次董事会会议决议，通过关于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，以2010年11月30日为基准日，将所持有的山西大远煤业有限公司60%股权转让予冀中能源峰峰集团有限公司，股权转让价款为9,760.52万元。各方于2011年2月26日签订了股权转让协议。截至2011年3月9日，已累计收款6,832.36万元，山西大远煤业有限公司的经营和管理已移交给冀中能源峰峰集团有限公司，本公司实际已失去控制权，因此本期只将山西大远煤业有限公司1-2月的财务报表纳入合并范围。根据山西省人民政府办公厅晋政办发【2011】62号文件规定“煤炭企业不得擅自出让资源，确需出让的，要提交省人民政府常务会议研究决定”，截至2011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，本期未确认与处置投资相关的投资收益。因此本期合并范围减少孙公司山西大远煤业有限公司。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末数	年初数
库存现金	327,404.91	306,275.30
银行存款	376,707,647.44	455,443,354.04
其他货币资金	6,158,212.90	
合计	383,193,265.25	455,749,629.34

(1) 年末其他货币资金 6,158,212.90 元，为煤炭安全生产保证金存款，现金流量表不作为现金及现金等价物。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，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

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	194,200,000.00	261,181,250.00
商业承兑汇票		
合计	194,200,000.00	261,181,250.00

(2) 公司期末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 407,312,660.08 元，其中票据金额前 5 名的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建鑫旺物流有限公司	2011.10.21	2012.04.21	20,000,000.00	货款
鲁银投资集团股份有限公司	2011.08.17	2012.02.17	10,000,000.00	货款
天津里碑冷轧板材有限公司	2011.09.19	2012.03.19	10,000,000.00	货款
潍坊振兴日升化工有限公司	2011.10.24	2012.04.24	10,000,000.00	货款
上海中璞企业发展有限公司	2011.11.21	2012.05.21	10,000,000.00	货款
小计			60,000,000.00	货款

(3) 公司期末已贴现但尚未到期的票据金额为 105,000,000.00 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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	104,770,276.78	97.65	53,403.95	6.39
按组合计提坏账准备的应收账款				
其他不重大的应收账款	2,523,160.86	2.35	781,818.48	93.61
组合小计	2,523,160.86	2.35	781,818.48	93.61
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	100.00

续表：

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	53,501,379.18	93.27	4,758,826.58	92.84
按组合计提坏账准备的应收账款				
其他不重大的应收账款	3,860,125.83	6.73	367,259.58	7.16
组合小计	3,860,125.83	6.73	367,259.58	7.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	57,361,505.01	100.00	5,126,086.16	100.00

①应收账款种类的说明：本公司于资产负债表日，将应收账款划分为单项金额重大的应收账款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款和其他不重大的应收账款三类。

②②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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	1,015,052.60	40.23	50,752.63
1 至 2 年	1,474,384.11	58.43	707,458.94
2 至 3 年	33,724.15	1.34	23,606.91
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,523,160.86	100.00	781,818.48

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	3,815,405.83	98.84	358,315.58
1 至 2 年	44,720.00	1.16	8,944.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,860,125.83	100.00	367,259.58

(2) 单项金额重大应收账款坏账准备的计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
山东祥泰洁净煤有限公司	103,702,197.70	0.00	0	期后收回未计提
山东新巨丰科技包装有限责任公司	1,068,079.08	53,403.95	5	账龄在 0.5 年以内
合计	104,770,276.78	53,403.95		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末比期初增加 87.05%，主要原因是本年度销售未回款增加影响。

(5) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
山东祥泰洁净煤有限公司	客户	103,702,197.70	1 年以内	96.65
山东新巨丰科技包装有限责任公司	客户	1,068,079.08	1 年以内	0.99
上海聚微计算机技术有限公司	客户	448,800.00	1 年以内	0.42
新泰市高佐煤矿	客户	425,695.60	2 年以内	0.40
新泰市华安工贸有限公司	客户	342,711.60	1 年以内	0.32
合计		105,987,483.98		98.78

4、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	18,269,848.42	86.44	26,029,802.62	95.28
1-2年	2,836,000.00	13.42	539,222.12	1.97
2-3年	71.03	0.00	750,000.00	2.75
3年以上	30,000.00	0.14		
合计	21,135,919.45	100.00	27,319,024.74	100.00

注：账龄一年以上的预付款主要为未结算款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
泰安天元矿山设备安装有限责任公司	供应商	11,099,221.87	1 年以内	工程款
厦门弘维能源环境技术有限公司	供应商	3,680,000.00	2 年以内	材料配件
浙江浙大中控信息技术有限公司	供应商	2,280,000.00	2 年以内	材料配件
新泰市翟镇玥庄村	供应商	2,035,551.44	1 年以内	工程款
新泰市建筑安装工程总公司	供应商	1,400,000.00	1 年以内	材料配件
合计		20,494,773.31		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付账款期末比期初减少 22.63%, 主要原因是本年度预付机器设备及工程结算款减少。

(5) 本公司子公司泰山能源预付账款计提坏账准备金额余额 3,255,212.33 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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	365,532,999.74	95.77	41,782,267.15	84.41
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	14,485,623.01	3.80	7,718,865.11	15.59
组合小计	14,485,623.01	3.80	7,718,865.11	15.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,655,000.00	0.43		
合计	381,673,622.75	100.00	49,501,132.26	100.00

续表:

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	149,570,177.18	90.16	32,329,347.69	79.93
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	16,321,192.50	9.84	8,116,657.89	20.07
组合小计	16,321,192.50	9.84	8,116,657.89	20.07
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	165,891,369.68	100.00	40,446,005.58	100.00

①其他应收款种类的说明: 本公司于资产负债表日, 将其它应收款划分为单项金额重大的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款和其他不重大的其他应收款三类。

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	6,360,554.51	43.91	318,027.73
1 至 2 年	1,182,188.00	8.16	557,737.59
2 至 3 年	750,332.14	5.18	672,346.53
3 至 5 年	1,089,754.81	7.52	1,067,959.71
5 年以上	5,102,793.55	35.23	5,102,793.55
合计	14,485,623.01	100.00	7,718,865.11

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	8,330,891.96	51.04	1,039,135.96
1 至 2 年	1,567,781.51	9.61	783,890.76
2 至 3 年	1,136,375.32	6.96	1,022,737.79
3 至 5 年	762,516.43	4.67	747,266.10
5 年以上	4,523,627.28	27.72	4,523,627.28
合计	16,321,192.50	100.00	8,116,657.89

(2) 单项金额重大及单项分析其他应收款坏账准备的计提

应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
山西大远煤业有限公司	274,488,712.90		0	原合并范围内孙公司
泰安市国土资源局	32,420,000.00		0	保证金不计提
内蒙古自治区煤田地质局 117 勘探	24,426,000.00	12,213,000.00	50	单项分析
北京华瑞信达	10,000,000.00	10,000,000.00	100	5 年以上
光明煤矿	6,169,541.50	6,169,541.50	100	5 年以上
龙鑫包装	5,735,503.02	5,735,503.02	100	5 年以上
巴士股份	3,784,555.13	3,784,555.13	100	5 年以上
包头办事处	2,700,000.00		0	备用金不计提
新泰市电力工业局	2,693,031.54	1,346,515.77	50	2 年以内
东华能源	1,059,332.02	979,989.91	90、98	2-5 年
华浦加气站	1,050,000.00	1,050,000.00	100	5 年以上
代垫运杂费	1,006,323.63	503,161.82	50	2 年以内
合计	365,532,999.74	41,782,267.15		

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
新泰市煤炭工业管理局	600,000.00		0	安全风险押金
山东泰山地质勘探公司	550,000.00		0	前期煤炭勘探
中石化	500,000.00		0	期后收回，未计提
张潇丹	5,000.00		0	房租押金
合计	1,655,000.00			

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款期末较期初增加 130.07%，主要原因为本年度原孙公司不再并表，未抵消往来款增加影响。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系或款项性质	金额	年限	占其他应收款总额比例%
山西大远煤业有限公司	原合并范围内孙公司	274,488,712.90	1 年以内	71.92
泰安市国土资源局	矿山地质环境治理保证金	32,420,000.00	3 年以内	8.49
内蒙古自治区煤田地质局 117 勘探	业务往来单位	24,426,000.00	3 年以内	6.40
北京华瑞信达	业务往来单位	10,000,000.00	5 年以上	2.62
光明煤矿	业务往来单位	6,169,541.50	5 年以上	1.62
合计		347,504,254.40		91.05

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	320,731.68		320,731.68	471,310.14		471,310.14
库存商品	8,254,574.08		8,254,574.08	13,733,361.18		13,733,361.18
低值易耗品	132,948.82		132,948.82	131,448.82		131,448.82
合计	8,708,254.58		8,708,254.58	14,336,120.14		14,336,120.14

(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) 长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提减值准备
一、成本法核算的长期股权投资					
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00		1,250,000.00	669,200.00	
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
上海银行	2,227,340.00		2,227,340.00		
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00		62,500.00		
北京国际信托有限公司	142,400,000.00		142,400,000.00		
山西大远煤业有限公司		69,038,057.27	69,038,057.27		
上海黑石股权投资合伙企业（有限合伙）		46,854,313.00	46,854,313.00		
世纪汉风					
小 计	148,939,840.00	115,892,370.27	264,832,210.27	3,669,200.00	
二、权益法核算的长期股权投资					
天津鑫宇高速公路有限责任公司	308,925,601.45	-15,508,456.50	293,417,144.95	50,000,000.00	
泰安佳联工贸有限公司	26,406,591.88	-624,216.89	25,782,374.99		
小 计	335,332,193.33	-16,132,673.39	319,199,519.94	50,000,000.00	
合 计	484,272,033.33	99,759,696.88	584,031,730.21	53,669,200.00	

续表：

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00	低于 5%	低于 5%		176,000.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00	低于 5%	低于 5%		
上海银行	2,227,340.00	低于 5%	低于 5%		132,486.24
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	低于 5%	低于 5%		25,000.00
北京国际信托有限公司	142,400,000.00	8.29%	8.29%		17,400,000.00
山西大远煤业有限公司	84,000,000.00	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）	46,854,313.00	有限合伙	有限合伙		
世纪汉风	5,000,000.00	低于 5%	低于 5%		1,420,000.00
小 计	284,794,153.00				19,153,486.24
二、权益法核算的长期股权投资					
天津鑫宇高速公路有限责任公司	411,748,709.06	49.00%	49.00%		
泰安佳联工贸有限公司	26,950,000.00	49.00%	49.00%		
小 计	438,698,709.06				
合 计	723,492,862.06				19,153,486.24

8、投资性房地产

采用成本模式进行后续计量

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 原价合计	129,332,226.61		3,812,889.67	125,519,336.94
a. 房屋、建筑物	129,332,226.61		3,812,889.67	125,519,336.94
b. 土地使用权				
② 累计折旧和累计摊销合计	49,343,914.46	3,640,498.59	611,383.97	52,373,029.08
a. 房屋、建筑物	49,343,914.46	3,640,498.59	611,383.97	52,373,029.08
b. 土地使用权				
③ 投资性房地产减值准备累计金额合计				
a. 房屋、建筑物				
b. 土地使用权				
④ 投资性房地产账面价值合计	79,988,312.15			73,146,307.86
a. 房屋、建筑物	79,988,312.15			73,146,307.86
b. 土地使用权				

(1) 本年投资性房地产计提的折旧 3,640,498.59 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于抵押、担保的固定资产的情况详见附注十。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
一、账面原值合计	1,594,609,803.52	305,302,805.21	254,241,540.15	1,645,671,068.58
房屋及建筑物	337,225,779.52	25,809,362.68	16,298,312.05	346,736,830.15
矿井建筑物	280,157,179.50	59,093,352.50		339,250,532.00
机器设备	699,361,883.22	209,336,944.40	140,438,069.90	768,260,757.72
运输工具	2,892,831.91		9,266.00	2,883,565.91
办公设备及其他	37,599,836.87	9,989,370.78	11,461,464.03	36,127,743.62
融资租赁资产	237,372,292.50	1,073,774.85	86,034,428.17	152,411,639.18
二、累计折旧合计	1,007,172,182.65	174,847,700.09	191,607,264.48	990,412,618.26
房屋及建筑物	117,213,926.69	8,473,400.34	2,527,729.32	123,159,597.71
矿井建筑物	186,535,908.32	8,342,665.00		194,878,573.32
机器设备	489,326,707.39	146,449,184.37	108,176,447.54	527,599,444.22
运输工具	1,209,189.93	307,800.03		1,516,989.96
办公设备及其他	18,857,361.61	4,345,205.22	4,798,770.11	18,403,796.72
融资租赁资产	194,029,088.71	6,929,445.13	76,104,317.51	124,854,216.33
三、固定资产账面净值合计	587,437,620.87			655,258,450.32
房屋及建筑物	220,011,852.83			223,577,232.44
矿井建筑物	93,621,271.18			144,371,958.68
机器设备	210,035,175.83			240,661,313.50
运输工具	1,683,641.98			1,366,575.95
办公设备及其他	18,742,475.26			17,723,946.90
融资租赁资产	43,343,203.79			27,557,422.85
四、减值准备合计	100,886.00			100,886.00
房屋及建筑物				
矿井建筑物				
机器设备	100,886.00			100,886.00
运输设备				
办公设备及其他				
融资租赁资产				
五、固定资产账面价值合计	587,336,734.87			655,157,564.32
房屋及建筑物	220,011,852.83			223,577,232.44
矿井建筑物	93,621,271.18			144,371,958.68
机器设备	209,934,289.83			240,560,427.50
运输设备	1,683,641.98			1,366,575.95
办公设备及其他	18,742,475.26			17,723,946.90
融资租赁资产	43,343,203.79			27,557,422.85

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 51,152,869.76 元。

(3) 固定资产累计折旧增加额中，本年计提 114,390,097.15 元。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	2,005,334.74
运输设备	
办公设备及其他	178,417.12
合计	2,183,751.86

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司用于抵押、担保的固定资产的情况详见附注十。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
山西大远煤业有限公司 煤矿改扩建工程				685,666,654.54		685,666,654.54
副立井建设	8,116,571.25		8,116,571.25			
其他在建工程项目				6,568,389.91		6,568,389.91
合计	8,116,571.25		8,116,571.25	692,235,044.45		692,235,044.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末数
山西大远煤业有限公司 煤矿改扩建工程		685,666,654.54			685,666,654.54	
副立井建设			8,116,571.25			8,116,571.25
合计		685,666,654.54	8,116,571.25		685,666,654.54	8,116,571.25

续表:

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	利息资本化累 计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率%	资金来源
山西大远煤业有限公 司煤矿改扩建工程						
副立井建设						其他
合计						

注: 其他减少系孙公司山西大远煤业有限公司本期未纳入合并所致。

(3) 截至2011年12月31日止, 本公司在建工程未发生减值迹象, 故未计提在建工程减值准备。

11、工程物资

项目	期末数	期初数
库存材料、设备		24,231,517.40
合计		24,231,517.40

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 原价合计	1,161,475,295.97	32,855.00	70,590,499.00	1,090,917,651.97
a. 土地使用权	49,837,513.40		4,410,499.00	45,427,014.40
b. 采矿权	121,773,600.00		66,180,000.00	55,593,600.00
c. 软件	136,520.00			136,520.00
d. 探矿权	989,727,662.57	32,855.00		989,760,517.57
② 累计摊销合计	29,848,077.42	2,941,262.28	116,160.32	32,673,179.38
a. 土地使用权	9,812,318.84	908,546.00	116,160.32	10,604,704.52
b. 采矿权	19,951,096.95	2,020,016.28		21,971,113.23
c. 软件	84,661.63	12,700.00		97,361.63
d. 探矿权				
③ 无形资产减值准备合计				
a. 土地使用权				
b. 采矿权				
c. 软件				
d. 探矿权				
④ 无形资产账面价值合计	1,131,627,218.55			1,058,244,472.59
a. 土地使用权	40,025,194.56			34,822,309.88
b. 采矿权	101,822,503.05			33,622,486.77
c. 软件	51,858.37			39,158.37
d. 探矿权	989,727,662.57			989,760,517.57

(2) 本年无形资产的摊销额为 2,941,262.28 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无形资产未发生减值情形, 故未计提无形资产减值准备。

13、商誉

被投资单位名称	形成来源	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
山东泰山能源有限责任公司	溢价购入	45,814,184.62			45,814,184.62	
合 计		45,814,184.62			45,814,184.62	

注：本公司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

14、长期待摊费用

项目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
装修费用	130,514.27	4,800.00	60,994.47		74,319.80	
房屋租赁	1,890,499.99		38,000.04		1,852,499.95	
合 计	2,021,014.26	4,800.00	98,994.51		1,926,819.75	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,718,982.28	9,340,308.18
预提费用	9,311,202.68	3,997,370.49
辞退福利	1,430,537.15	2,838,586.99
投资收益	291,906.25	135,852.03
安全、维简费	3,684,396.71	
小 计	24,437,025.07	16,312,117.69
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	38,875,929.12	37,087,973.19
预提费用	37,244,810.79	15,989,481.98
辞退福利	5,722,148.60	11,354,347.95
投资收益	1,167,625.01	543,408.12
安全、维简费	14,737,586.84	
小 计	97,748,100.36	64,975,211.24
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异：	
应收款项	38,775,043.12
固定资产	100,886.00
预提费用	37,244,810.79
辞退福利	5,722,148.60
投资收益	1,167,625.01
安全、维简费	14,737,586.84
合 计	97,748,100.36

16、资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,514,264.63	4,618,157.29	540,854.90		53,591,567.02
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	53,669,200.00				53,669,200.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	100,886.00				100,886.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	103,284,350.63	4,618,157.29	540,854.90		107,361,653.02

17、短期借款

(1) 短期借款类别

类别	年末数	年初数
信用借款		
保证借款	34,600,000.00	19,600,000.00
保理借款		
抵押借款	210,000,000.00	210,000,000.00
质押借款		
合 计	244,600,000.00	229,600,000.00

(2) 本公司与华夏银行签订流动资金借款合同，合同期间为 2011-9-1 至 2012-3-25，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 17 楼光大信城大厦、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。

(3) 本公司与江苏银行签订最高额抵押合同，合同期间为 2011-9-23 至 2012-3-23，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。

(4) 上海怡达科技投资有限责任公司为本公司短期借款 12,500 万元提供保证担保。

(5) 上海新谷实业发展有限公司为本公司短期借款 1,960 万元提供保证担保。

18、应付账款

(1) 账龄

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	89,330,100.44	174,767,718.07
1 年以上	15,495,798.09	25,662,529.05
合计	104,825,898.53	200,430,247.12

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 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。

19、预收款项

(1) 账龄

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	941,863.14	50,278,363.32
1 年以上	248,710.63	413,231.04
合计	1,190,573.77	50,691,594.36

(2) 截止 2011 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) 截止 2011 年 12 月 31 日, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,602,308.73	564,090,167.18	562,395,200.16	57,297,275.75
二、职工福利费		74,905,058.60	74,905,058.60	
三、社会保险费	5,174,393.13	119,808,020.56	124,982,413.69	
其中: ① 医疗保险费	601,940.87	24,937,221.76	25,539,162.63	
② 基本养老保险费	4,171,761.80	66,526,105.09	70,697,866.89	
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	84,771.92	5,250,906.54	5,335,678.46	
⑤ 工伤保险费	315,918.54	13,610,644.84	13,926,563.38	
⑥ 生育保险费		3,300,544.33	3,300,544.33	
⑦ 补充养老保险费		6,182,598.00	6,182,598.00	
四、住房公积金	408,293.00	15,260,705.00	15,654,139.00	14,859.00
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	1,608,218.58	25,427,932.93	23,567,213.95	3,468,937.56
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿	11,354,347.95	462,953.61	6,095,152.96	5,722,148.60
九、其他	673,132.84	29,731,395.82	29,204,672.31	1,199,856.35
其中: 以现金结算的股份支付				
合 计	74,820,694.23	829,686,233.70	836,803,850.67	67,703,077.26

21、应交税费

税种	年末账面余额	年初账面余额
增值税	33,976,766.75	21,658,880.09
资源税	1,237,197.59	1,445,030.40
营业税	150,100.19	767,025.37
房产税	1,293,670.83	1,335,709.90
企业所得税	32,019,859.05	29,622,182.69
个人所得税	9,440,448.83	11,136,075.71
城市维护建设税	1,431,283.69	1,706,792.27
矿产资源补偿费	9,506,160.98	11,213,557.92
教育费附加	613,655.11	739,205.01
地方教育费附加	409,103.41	373,168.10
价格调节基金	16,076,566.80	13,897,902.00
土地使用税	648,681.79	636,900.99
印花税	206,826.67	173,397.69
河道费	416.58	435.26
其他	203,670.16	4,568,035.42
合 计	107,214,408.43	99,274,298.82

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	877,250.00	1,189,436.11
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	877,250.00	1,189,436.11

23、其他应付款

(1) 账龄

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	126,353,167.42	104,864,712.57
1 年以上	186,597,468.65	176,493,186.78
合计	312,950,636.07	281,357,899.35

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
内蒙古荣联路桥工程有限责任公司	77,337,384.06	3-5 年	尚未结算
内蒙古杭锦旗人民政府	76,538,615.94	3-5 年	尚未结算
李合臣	4,700,000.00	3-5 年	尚未结算
合 计	158,576,000.00		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，金额较大的其他应付款情况如下：

项目	金 额	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
风险抵押金	12,529,860.00	抵押金
合 计	234,729,500.00	

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	440,000,000.00	170,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	31,990,697.13	59,044,920.83
其他		
合 计	471,990,697.13	229,044,920.83

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款类别

类别	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	440,000,000.00	170,000,000.00
信用借款		
合计	440,000,000.00	170,000,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	
					外币金额	本币金额
建行泰安泰山支行	2009/7/3	2012/7/2	人民币	6.40%		100,000,000.00
中行泰安分行	2009/3/30	2012/3/29	人民币	6.10%		50,000,000.00
农行泰安分行	2009/3/11	2012/3/3	人民币	6.65%		43,000,000.00
农行泰安分行	2009/3/10	2012/3/9	人民币	6.65%		43,000,000.00
农行泰安分行	2009/3/17	2012/3/12	人民币	6.65%		42,000,000.00
合计						278,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付融资租赁款

	期末数	期初数
国泰租赁有限公司	33,945,972.70	62,910,569.51
减：未确认融资费用	1,955,275.57	3,865,648.68
合计	31,990,697.13	59,044,920.83

25、长期借款

长期借款分类

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		520,000,000.00
信用借款		
合 计		520,000,000.00

注：长期借款本期减少为已转到一年以内到期长期借款核算。

26、应付债券

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
公司债券——面值	250,000,000.00			250,000,000.00
——利息调整（折价额）	-6,902,650.71	1,570,764.27		-5,331,886.44
——利息	2,375,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	2,375,000.00
合计	245,472,349.29	20,570,764.27	19,000,000.00	247,043,113.56

明细表：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	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	250,000,000.00	2009/11/17	5 年	250,000,000.00	2,375,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00	2,375,000.00	247,043,113.56

27、长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁款	6,737,549.09	37,501,352.14
合计	6,737,549.09	37,501,352.14

28、股本

数量单位：股

项目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
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、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	557,002,564.00						557,002,564.00
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件流通股份合计	557,002,564.00						557,002,564.00
股份总数	557,002,564.00						557,002,564.00

29、资本公积

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价（股本溢价）	6,302,712.29			6,302,712.29
其他资本公积	567,464.84			567,464.84
合计	6,870,177.13			6,870,177.13

30、专项储备

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全费、维简费等	45,942,786.32	67,275,250.56	97,097,769.86	16,120,267.02
合计	45,942,786.32	67,275,250.56	97,097,769.86	16,120,267.02

31、盈余公积

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	74,762,506.06			74,762,506.06
任意盈余公积	979,266.68			979,266.68
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,741,772.74			75,741,772.74

32、未分配利润

项目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	271,481,373.24	249,132,207.35
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	271,481,373.24	249,132,207.35
加：本年归属于母公司所有者的净利润	22,585,350.73	22,349,165.89
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	294,066,723.97	271,481,373.24

33、营业收入及营业成本

(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	2,010,544,740.12	1,833,344,125.78
其他业务收入	104,706,627.79	82,189,004.50
营业收入合计	2,115,251,367.91	1,915,533,130.28
主营业务成本	1,175,321,877.21	1,001,339,393.91
其他业务成本	76,220,034.62	58,453,432.83
营业成本合计	1,251,541,911.83	1,059,792,826.74

(2) 营业收入分产品或类别

产品或类别	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
煤炭销售	1,975,608,900.89	1,140,884,693.41	1,785,595,397.96	954,256,781.40
计算机软硬件	34,935,839.23	34,437,183.80	47,748,727.82	47,082,612.51
主营业务小计	2,010,544,740.12	1,175,321,877.21	1,833,344,125.78	1,001,339,393.91
其他业务				
租金收入	6,351,397.00	1,008,913.80	6,093,199.57	1,008,913.80
运输、修理等	98,355,230.79	75,211,120.82	76,095,804.93	57,444,519.03
其他业务小计	104,706,627.79	76,220,034.62	82,189,004.50	58,453,432.83
合 计	2,115,251,367.91	1,251,541,911.83	1,915,533,130.28	1,059,792,826.74

(3) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
山东祥泰洁净煤有限公司	1,991,234,503.89	94.14
泰安百川纸业有限责任公司	35,940,113.93	1.70
上海怡达科技投资有限责任公司	17,345,854.70	0.82
泰安市泰洁科工贸有限责任公司	11,388,688.15	0.54
新汶矿业集团有限责任公司	9,155,743.38	0.43
合 计	2,065,064,904.05	97.63

34、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	621,932.11	652,404.32	3%和 5%
城建税	16,402,928.30	15,359,082.07	1%和 7%
教育费附加	11,722,987.63	8,940,303.52	5%
河道管理费	4,718.08	5,829.09	1%
资源税	12,118,873.26	11,949,745.45	3.6 元/吨
水利建设基金	1,153,531.90		1%
价格调节基金	33,578,664.80	33,142,860.42	10 元/吨
合 计	75,603,636.08	70,050,224.87	

35、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利社保	17,822,156.68	13,787,481.02
修理及耗材	3,823,378.20	3,224,117.28
广告费	1,694,614.60	1,061,300.00
办公差旅	191,926.65	916,000.95
其他	705,304.80	424,436.68
合 计	24,237,380.93	19,413,335.93

36、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
修理及耗材	216,484,069.08	213,626,507.63
工资、社保及福利	193,116,475.91	164,976,432.29
研发	57,287,436.81	54,077,383.48
办公差旅	31,308,064.26	26,305,802.79
税费	22,238,313.76	24,145,871.83
业务招待	21,329,287.78	19,593,278.11
咨询服务审计	7,432,115.30	27,047,877.87
折旧	7,040,879.17	6,297,129.24
摊销	3,002,256.75	3,026,321.73
会议	1,901,117.75	2,880,515.32
其他	58,733,443.20	35,971,259.40
合 计	619,873,459.77	577,948,379.69

37、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	82,744,912.36	101,305,267.70
减：利息收入	32,206,609.35	9,350,952.06
汇兑损益		
银行手续费	970,468.80	16,653.56
其他	7,651,160.17	146,021.02
合 计	59,159,931.98	92,116,990.22

38、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	4,077,302.39	1,253,610.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	4,077,302.39	1,253,610.94

39、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,153,486.24	19,540,197.86
权益法核算的长期股权投资收益	-16,132,673.39	-14,645,088.84
处置长期股权投资产生的投资收益		5,858,588.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,020,812.85	10,753,697.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
北京国际信托有限公司	17,400,000.00	19,057,142.86	分红
上海银行	132,486.24	102,930.00	分红
申银万国证券股份有限公司	176,000.00	352,000.00	分红
上海宝鼎投资股份有限公司	25,000.00	28,125.00	分红
世纪汉风	1,420,000.00		分红
合计	19,153,486.24	19,540,197.86	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
泰安佳联工贸有限公司	-624,216.89	-530,624.60	亏损增加
天津鑫宇高速公路有限责任公司	-15,508,456.50	-14,114,464.24	亏损增加
合计	-16,132,673.39	-14,645,088.84	

(4) 本公司的全部被投资单位投资收益汇回均不存在重大限制。

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	2,221,081.02	1,371,907.78
其中：固定资产处置利得	2,221,081.02	1,371,907.78
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		80,000.00
政府补助	35,922,700.00	2,774,100.00
盘盈利得		
其他	269,431.74	1,433,699.01
合计	38,413,212.76	5,659,706.79

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	说明
节能技术改造财政奖励资金		2,280,000.00	鲁财建指[2009]255 号
矿产资源综合利用示范基地建设资金	26,330,000.00		鲁财建指[2011]262 号
环境保护专项资金		150,000.00	
财政退税	114,500.00	108,000.00	
财政扶持款	18,200.00	16,100.00	
奖励资金		220,000.00	
煤矿安全改造扶持资金	4,870,000.00		鲁财企指[2011]62 号
煤矿安全改造项目中央预算内基本建设支出	3,590,000.00		鲁财建指[2011]229 号
省级矿产资源节约与综合利用奖励资金	1,000,000.00		新财建指[2011]53 号
合计	35,922,700.00	2,774,100.00	

41、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	2,683,638.82	4,146,508.23
其中：固定资产处置损失	2,683,638.82	4,146,508.23
无形资产处置损失		
对外捐赠	217,000.00	333,651.20
非常损失		
其他	3,651,863.75	1,440,641.36
合 计	6,552,502.57	5,920,800.79

42、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,135,877.62	35,492,223.22
递延所得税调整	-8,124,907.38	1,567,498.21
合 计	37,010,970.24	37,059,721.43

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04	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	0.00	0.00	0.03	0.03

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_3 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_1 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_3 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	32,206,609.35	9,350,952.06
政府补助及其他往来收到现金	436,289,012.74	195,739,443.86
合 计	468,495,622.09	205,090,395.92

注：其他往来主要收到山西大远煤业款项 407,536,360.00 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
咨询及中介费	7,432,115.30	3,458,045.00
其他费用支出	54,538,469.79	31,580,271.03
其他往来支付现金	81,764,410.78	111,694,758.57
捐赠款	217,000.00	333,651.20
保证金及押金	6,158,212.90	22,232,589.20
合 计	150,110,208.77	169,299,315.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租赁费	21,921,842.20	77,740,779.60
合 计	21,921,842.20	77,740,779.60

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	78,628,297.73	68,390,643.51
加: 资产减值准备	4,077,302.39	1,253,610.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,054,793.32	69,742,165.99
无形资产摊销	2,941,262.28	2,949,447.73
长期待摊费用摊销	98,994.51	86,374.01
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)	-2,221,081.02	-1,463,467.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,683,638.82	4,146,508.23
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	82,744,912.36	101,305,267.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,020,812.85	-10,753,697.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,124,907.38	1,567,498.21
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)	5,627,865.56	-3,999,054.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	219,750,792.54	275,879,748.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-221,720,556.32	25,933,335.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	278,520,501.94	535,038,381.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	377,035,052.35	455,749,629.34
减: 现金的期初余额	455,749,629.34	442,951,819.27
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-78,714,576.99	12,797,810.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
一、现金	377,035,052.35	455,749,629.34
其中: 库存现金	327,404.91	306,275.30
可随时用于支付的银行存款	376,707,647.44	455,443,354.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	377,035,052.35	455,749,629.34
其中: 母公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

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

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

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	泰安市金泰餐饮有限责任公司	山东	餐饮企业	主食食品加工销售、酒水饮料销售；会议服务
4	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	泰安市金泰餐饮有限责任公司	50.00	52.29	100.00	100.00
4	内蒙古荣联投资发展有限责任公司	10,000.00	45,199.80	50.60	50.60

(2) 不存在控制关系的关联方

① 本公司合营企业及联营企业

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：					
天津鑫宇高速公路有限责任公司	天津市	高速公路运营	68,631.68	49.00	49.00
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

③ 本公司其他不存在控制关系的关联方

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

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：交易价格由双方按市场公允价格、协议价格确定。

(2) 关联方交易

本公司本期与关联方无重大关联交易。

(3) 其他关联交易事项

2011 年本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 176.07 万元（2010 年度为 143.06 万元）。本期公司关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等共 15 人（上期为 15 人），其中在本公司领取报酬的为 15 人（上期为 15 人）。

七、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	36,750 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	2011.11.25-2012.11.23
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	1,700 万元	2011.10.26-2012.10.25
合计			40,450 万元	

八、承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011 年 2 月 25 日本公司八届二十三次董事会会议决议，通过关于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，以大远煤业 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，股权转让还需大远煤业所在地政府有关部门的批准。

十、其他重要事项

本公司于 2010 年 9 月 28 日与江苏银行上海分行签订编号为 DY151410000004 号的抵押合同，以原值 84,695,050.24 元，净值 67,608,908.37 元的房产为抵押，取得银行借款 16,000 万元，截至 2011 年 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。

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)201000 号的抵押合同，以原值 9,209,354.32 元，净值 6,536,631.14 元的房产为抵押，取得银行借款 5,000 万元，截至 2011 年 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。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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	115,802,300.93	97.26	21,550,048.06	90.53
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	2,765,785.32	2.32	2,255,423.18	9.47
组合小计	2,765,785.32	2.32	2,255,423.18	9.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.42		
合计	119,068,086.25	100.00	23,805,471.24	100.00

续表：

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	154,100,903.93	97.97	21,759,270.68	90.92
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	3,187,117.12	2.03	2,173,907.89	9.08
组合小计	3,187,117.12	2.03	2,173,907.89	9.08
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	157,288,021.05	100.00	23,933,178.57	100.00

①其他应收款种类的说明：本公司于资产负债表日，将其它应收款划分为单项金额重大的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款和其他不重大的其他应收款三类。

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	467,883.82	16.92	23,394.19
1 至 2 年			
2 至 3 年	14,762.00	0.53	10,333.40
3 年以上	2,283,139.50	82.55	2,221,695.59
合计	2,765,785.32	100.00	2,255,423.18

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	607,383.02	19.06	30,369.15
1 至 2 年	296,594.60	9.31	59,318.92
2 至 3 年	664,000.00	20.83	466,800.00
3 年以上	1,619,139.50	50.80	1,617,419.82
合计	3,187,117.12	100.00	2,173,907.89

(2) 单项金额重大其他应收款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例%	理由
上海博胜佳益科技有限公司	94,172,910.76			子公司往来, 不计提坏账
北京华瑞信达	10,000,000.00	10,000,000.00	100	账龄超过 5 年
龙鑫包装	5,735,503.02	5,735,503.02	100	账龄超过 5 年
巴士股份	3,784,555.13	3,784,555.13	100	账龄超过 5 年
东华能源	1,059,332.02	979,989.91	90、98	按账龄计提
上海中油爱使东方华浦加气站	1,050,000.00	1,050,000.00	100	账龄超过 5 年
合计	115,802,300.93	21,550,048.06		

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	坏账金额	计提比例%	理由
中石化	500,000.00		0	期后收回, 未计提
合计	500,000.00			

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例%
上海博胜佳益科技有限公司	子公司	94,172,910.76	6 个月以内	79.09
北京华瑞信达	往来单位	10,000,000.00	5 年以上	8.40
龙鑫包装	往来单位	5,735,503.02	5 年以上	4.82
巴士股份	往来单位	3,784,555.13	5 年以上	3.18
东华能源	往来单位	1,059,332.02	2-5 年	0.89
合计		114,752,300.93		96.38

2、长期股权投资

长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提减值准备
一、成本法核算的长期股权投资					
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00		1,250,000.00	669,200.00	
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
上海银行	2,227,340.00		2,227,340.00		
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00		62,500.00		
北京国际信托投资有限公司	142,400,000.00		142,400,000.00		
上海博胜佳益科技有限公司	137,705,046.26		137,705,046.26		
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)		46,854,313.00	46,854,313.00		
山东泰山能源有限责任公司	340,368,874.66		340,368,874.66		
世纪汉风					
小计	627,013,760.92	46,854,313.00	673,868,073.92	3,669,200.00	
二、权益法核算的长期股权投资					
天津鑫宇高速公路有限责任公司	308,925,601.45	-15,508,456.50	293,417,144.95	50,000,000.00	
小计	308,925,601.45	-15,508,456.50	293,417,144.95	50,000,000.00	
合计	935,939,362.37	31,345,856.50	967,285,218.87	53,669,200.00	

续表:

被投资单位名称	初始投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
申银万国证券股份有限公司	1,250,000.00	低于 5%	低于 5%		176,000.00
铜陵市寿康城市信用社	3,000,000.00	低于 5%	低于 5%		
上海银行	2,227,340.00	低于 5%	低于 5%		132,486.24
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	低于 5%	低于 5%		25,000.00
北京国际信托有限公司	142,400,000.00	8.29%	8.29%		17,400,000.00
上海博胜佳益科技有限公司	137,705,046.26	90.00%	90.00%		
上海黑石股权投资合伙企业(有限合伙)	46,854,313.00	有限合伙	有限合伙		
山东泰山能源有限责任公司	387,688,874.66	56.00%	56.00%		94,640,00.00
世纪汉风	5,000,000.00	低于 5%	低于 5%		1,420,000.00
小 计	726,188,073.92				113,793,486.24
二、权益法核算的长期股权投资					
天津鑫宇高速公路有限责任公司	411,748,709.06	49.00%	49.00%		
小 计	411,748,709.06				
合 计	1,137,936,782.98				113,793,486.24

3、营业收入和成本

(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	6,351,397.00	6,093,199.57
营业收入合计	6,351,397.00	6,093,199.57
主营业务成本		
其他业务成本	1,008,913.80	1,008,913.80
营业成本合计	1,008,913.80	1,008,913.80

(2) 主营业务

产品或业务类别	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
商品销售收入				
房租收入	6,351,397.00	1,008,913.80	6,093,199.57	1,008,913.80
合 计	6,351,397.00	1,008,913.80	6,093,199.57	1,008,913.80

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
新时代证券有限公司上海分公司	3,170,585.28	49.92
泛亚乳品有限公司	903,375.00	14.22
虹霓贸易上海有限公司	726,933.96	11.45
君泰律师事务所上海分所	606,393.52	9.55
中纺油脂上海有限公司	302,023.20	4.75
合 计	5,709,310.96	89.89

4、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	113,793,486.24	19,540,197.86
权益法核算的长期股权投资收益	-15,508,456.50	-14,114,464.24
处置长期股权投资产生的投资收益		5,858,588.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	98,285,029.74	11,284,321.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
上海银行	132,486.24	102,930.00	分红增加
申银万国证券股份有限公司	176,000.00	352,000.00	分红减少
上海宝鼎投资股份有限公司	25,000.00	28,125.00	分红减少
山东泰山能源有限责任公司	94,640,000.00		上期未分红, 本期分配两期
北京国际信托有限公司	17,400,000.00	19,057,142.86	分红减少
世纪汉风	1,420,000.00		本期新增投资
合计	113,793,486.24	19,540,197.86	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
天津鑫宇高速公路有限责任公司	-15,508,456.50	-14,114,464.24	经营性盈亏
合计	-15,508,456.50	-14,114,464.24	

(4) 本公司的全部被投资单位投资收益汇回均不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	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	46,262,598.02	-39,255,026.25
加: 资产减值准备	-127,707.33	221,863.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,664,696.18	2,427,584.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	60,994.47	76,874.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-1,371,907.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,473.22	67,655.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	36,575,065.39	35,339,877.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-98,285,029.74	-11,284,321.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	33,219,934.80	-131,552,603.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-82,386,512.65	-10,181,803.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-62,008,487.64	-155,511,807.73
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	39,780,059.84	49,943,379.36
减: 现金的期初余额	49,943,379.36	49,271,099.56
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,163,319.52	672,279.80

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金 额	说 明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-462,557.80	长期资产处置损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	35,922,700.00	本期收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,923,884.44	收取‘山西大远’利息
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,420,000.00	‘世纪汉风’投资分红
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	-3,599,432.01	
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小 计	60,204,594.63	
减：所得税影响额	15,954,449.08	
少数股东权益影响额	18,961,504.21	
合 计	25,288,641.34	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0233	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	-0.0028	0.00	0.00

3、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 26 日由董事会通过及批准发布。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖勇
上海爱使股份有限公司
2012 年 4 月 28 日