

上海物资贸易股份有限公司

600822

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	吴弘	另有公务	徐志炯

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

四、 公司负责人董事长贺涛、副董事长兼总经理吴建华、主管会计工作负责人财务总监李伟及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理童桂珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

鉴于本公司合并报表反映归属于母公司所有者的净利润为负，且年末未分配利润为负，根据相关规定，拟提议 2012 年年度利润分配和资本公积转增股本预案为：

- 1、提取 10%法定盈余公积，即 2,383,096.93 元；
- 2、本年度利润不作分配；
- 3、不作资本公积、盈余公积转增股本。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理	39
第九节 内部控制	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录.....	44

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、物贸股份	指	上海物资贸易股份有限公司
百联集团	指	百联集团有限公司
上海燃料	指	上海燃料有限公司
百联汽车	指	上海百联汽车服务贸易有限公司
晶通化学	指	上海晶通化学品有限公司
乾通投资	指	上海乾通投资发展有限公司
上物进出口	指	上海物资集团进出口有限公司
物贸有色	指	上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司
爱姆意机电	指	上海爱姆意机电设备连锁有限公司
二手车市场	指	上海二手车交易市场有限公司
物贸明迈特	指	上海物贸明迈特炉料有限公司
金桥热力	指	上海金桥热力有限公司
物贸大厦	指	百联集团上海物贸大厦有限公司
浙江上物	指	浙江上物金属有限公司
森大木业	指	上海森大木业有限公司
森联木业	指	上海森联木业有限公司
森远木业	指	上海森远木业有限公司
友谊股份	指	上海友谊集团股份有限公司
第一医药	指	上海第一医药连锁股份有限公司
《公司章程》	指	《上海物资贸易股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司属于生产资料流通行业企业，主要从事金属、油品、汽车贸易服务等业务，公司主要业务受国际市场及国内经济政策等宏观环境影响比较直接，主要风险来自：

1、市场政策风险。我国经济结构调整、上海产业及消费结构变化，对公司主业构成直接影响。上海提高城市环保标准，燃料油市场呈现萎缩状态；制造业梯度转移，金属、化工等材料用户减少，公司油品和金属等业务面临转型和本地原有客户转移的考验，市场竞争更趋激烈。

公司跟踪研究与预测经营环境变化，调整业务、资金及区域配置结构，主动控制相关业务的市场与政策风险。

2、库存与价格风险。作为全球制造业大国，中国自有资源供给不足，对外依赖性强。如国际矿石需求上升及其国内生产厂商价格传导，会引起钢材价格上涨；经济增长放缓，对原材料需求减少，将导致厂商与经销商库存积压。库存与价格风险是公司的主要风险之一。公司密切关注国内外矿石、原油等商品的市场动态，与供应商、用户建立以诚信为基础的合作伙伴关系，采取灵活的进销方式，及时调整存货结构，有效控制库存与价格风险。

3、利率与汇率风险。公司主业具有资金密集型特点，经营规模不断扩张对资金需求不断增大，资金成本不断上升，并且负债率持续居高，尤其在原材料价格上涨、贷款利率上升的情况下，财务风险增大。人民币升值对公司加工与出口企业形成不利影响。公司完善资金集约化管理，不断强化"总部融资及监控"，利用多种金融与结算工具，积极控制财务管理风险；同时，以实现年度经营目标为依据的动态调整，追求资金使用效率的最大化。

4、项目投资风险。近几年，公司以项目建设作为主业转型发展的载体。项目建成并营运成功，有利于公司扩大市场份额与增强持续盈利能力；项目建设后如遇国家产业政策变化、区域产业结构调整以及企业市场营销与内部管控能力不强等因素，可能影响公司整体盈利。公司注重对主要业务涉及行业发展趋势的研究，更有效地实施对项目建设前的科学论证、建成后的营运管理，发现问题及时采取对策，争取项目建设投资实现预期目标。

5、根据《上海证券交易所股票上市规则》（2012 年修订），由于公司 2012 年度经审计的净利润为负值，如果 2013 年度公司经审计的净利润继续为负值，公司股票将被实施退市风险警示。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海物资贸易股份有限公司
公司的中文名称简称	上海物贸
公司的外文名称	Shanghai Materail Trading Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SMTC
公司的法定代表人	贺涛

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟	徐玮
联系地址	上海市南苏州路 325 号	上海市南苏州路 325 号
电话	021-63231818	021-63231818
传真	021-63292367	021-63292367
电子信箱	600822@shwuzi.com	600822@shwuzi.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市南苏州路 325 号 7 楼
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市南苏州 325 号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.600822.com
电子信箱	600822@shwuzi.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、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	上海物贸	600822	物贸中心
B 股	上海证券交易所	物贸 B 股	900927	

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 6 月 1 日
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	310000400093913
税务登记号码	国税沪字 310107607261928 号
组织机构代码	60726192-8

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1994 年 2 月-2000 年 12 月，公司主营业务为：金属材料、化工原料、建材、汽车等机电产品的经营及进出口贸易、宾馆经营、物业管理等。

2001 年 1 月-2005 年 6 月，公司主营业务为：燃料油、金属材料、化工原料、建材、木材、汽车等机电产品的经营及进出口贸易、宾馆经营、物业管理等。

2005 年 7 月--至今，公司主营业务为：金属材料、汽车、燃料、矿产品（不含铁矿石）、化轻原料、建材、木材、机电设备、仓储等。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1994 年 2 月，公司控股股东为上海物资（集团）总公司。

2004 年 8 月，公司控股股东变更为百联集团有限公司。至今无变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	钱志昂 丁陈隆

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	95,270,214,407.02	80,611,737,461.27	80,571,915,518.57	18.18	58,004,309,583.22	57,953,236,769.74
归属于上市公司股东的净利润	-593,263,033.76	103,637,465.77	106,274,664.22	-672.44	103,332,329.98	102,766,375.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-645,458,866.07	103,529,455.28	103,542,958.19	-723.45	87,677,633.06	87,111,679.02
经营活动产生的现金流量净额	-1,254,140,743.17	-1,310,287,510.51	-1,315,342,833.46	-4.28	-1,035,777,051.85	-899,655,006.71
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	975,327,329.77	1,679,912,095.71	1,670,296,902.05	-41.94	1,579,009,420.43	1,566,757,028.32
总资产	11,891,557,678.86	9,038,259,148.49	9,028,465,839.45	31.57	8,269,882,513.22	8,151,235,840.60

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	-1.2	0.214	0.214	-672.44	0.207	0.207
稀释每股收益 (元/股)	-1.2	0.214	0.214	-672.44	0.207	0.207
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-1.3	0.209	0.209	-723.45	0.176	0.175
加权平均净资产收益率 (%)	-44.71	6.57	6.57	减少 51.28 个百分点	6.64	6.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-48.65	6.40	6.40	减少 55.05 个百分点	5.63	5.63

本公司 2011 年及 2010 年数据调整主要系按《企业会计准则》规定，对本年度收购同一控制合

并企业后所产生的会计数据影响。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	620,316.56	2,371,891.62	16,255,017.27
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	3,540,560.43	1,673,644.27	855,186.58
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	65,249,199.28		3,996,118.19
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	347,522.84	302,505.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,941.15	205,123.84	1,342,359.44
同一控制并入净利润		-2,637,195.54	
少数股东权益影响额	-646,715.54	-670,960.14	-1,162,904.29
所得税影响额	-17,613,992.41	-1,136,998.92	-5,631,080.27
合计	52,195,832.31	108,010.49	15,654,696.92

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，全球经济持续低迷，国内经济增速减缓，制造业经理采购指数（PMI）连创新低，生产资料市场价格连续下跌，工业企业开工不足。据中国物流与采购联合会公布的生产资料价格指数显示，2012 年 1-12 月生产资料累计价格指数比年初下降 1.5%，同比下降 5.6%。其中黑色金属类累计同比下跌 13.37%；有色金属累计同比下跌 10.82%；汽车累计同比下跌 0.26%；化工产品累计下跌 3.4%。公司面临生产资料市场疲软，需求不足、成交不旺，所属企业经营成本居高不下，库存商品量大及价格倒挂的巨大压力。

2012 年，公司采取扩大市场占有率的营销策略，促进黑色金属、有色金属、化工等产品物量的增长，拉动营业收入增长达 230 亿元，弥补了因生产资料价格下跌对营业收入的影响。公司全年完成营业收入 952.7 亿元，同比增长 18.18%；归属于上市公司股东的净利润为 -59,326.3 万元，同比下降 672.44%，其中计提减值准备为 19078.76 万元，占亏损总额的 32.16%。公司本年度亏损，主要是全资子公司上海燃料亏损 59756.05 万元所致。

本年度亏损主要原因为随着国家及地方能源政策加快调整、能源结构发生重大变化，上海制造业纷纷外迁、部分企业使用天然气等清洁能源，本市及周边地区陆上燃料油终端客户缺失。近些年来，油品贸易由于市场萎缩，成本高企，在调整过程中企业经营管理机制不适应市场变化，库存调整不及时、进销倒挂等原因致使出现大额亏损。2012 年受国际、国内经济低迷影响，钢材、有色金属、化工产品等大宗商品市场价格大幅下降，库存价格与市场价格严重倒挂，造成 2012 年度经营性亏损。由于上述原因，年底对库存计提大额跌价准备。

本年度亏损，不仅反映了公司业务总体还停留在传统经营模式上，盈利模式未能根本改变，业务靠资金拉动，利润靠“进销差”、“空间差”和“时间差”来实现，企业“靠天吃饭”的缺陷明显，盈利能力不强、抗市场波动和抗风险能力弱，利润和营收增长不同步、增收不增利的状况；也反映了当市场低迷、经济下行时，企业经济效益就直线下降，公司对企业管控与经营能力的不足明显显现。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	95,270,214,407.02	80,611,737,461.27	18.18
营业成本	94,886,151,286.52	79,772,403,092.92	18.95
销售费用	331,570,027.04	293,426,825.88	13
管理费用	225,897,752.51	201,215,011.55	12.27
财务费用	278,956,033.82	202,365,209.94	37.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,254,140,743.17	-1,310,287,510.51	-4.28
投资活动产生的现金流量净额	-61,822,800.48	-111,537,376.57	-44.57
筹资活动产生的现金流量净额	1,774,966,178.11	1,274,370,865.17	39.28
研发支出	23,718.87	346,603.87	-93.16
投资收益	97,214,268.39	38,063,573.87	155.40

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

受美国财政悬崖、欧洲债务危机不确定性以及日本经济低迷、国内生产资料市场需求不足、成交不旺、部分工业企业开工不足、企业的经营成本居高不下等因素影响，有色金属、油品等国际金融属性较强的产品价格明显下跌，亦导致国内生产资料市场价格下跌，根据中国物流联合会的公布的生产资料价格指数显示，1-12 月份生产资料累计价格指数，比年初下降 1.5%，比去年同期下降 5.62%，从监测的大类品种看，黑色金属类累计同比下跌 13.37%，有色金属累计同比下跌 10.82%，汽车累计同比下跌 0.26%，化工产品累计同比下跌 3.4%；煤炭累计同比下跌 13.48%。由于黑色金属、有色金属占公司营业收入的 81%左右，价格大幅下跌影响公司营业收入，同时企业获利空间缩小，企业效益下滑。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司采取坚持让利不让市场，扩大市场占有率的营销策略。在今年金属材料价格出现持续下跌、市场疲软，客户买涨不买跌的情况下，公司抓商品实物量销售，增加公司营业收入增长。公司黑色金属实物量销售同比增长 324.90%，有色金属增长 183.44%、化工产品增长 108.54%、有色金属增长 18.44%、木材及制品增长 22.82、煤炭增长 12.71%，若按商品市场价格计算，实物量销售增长增加营业收入 230 亿元左右，弥补了由于价格下跌造成的营业收入的下降。

(3) 主要销售客户的情况

单位：万元

江铜国际贸易有限公司	1,386,154.42
大同煤业国际贸易有限责任公司	238,166.87
海亮金属贸易集团有限公司	219,639.23
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	202,747.11
上海晋金实业有限公司	178,842.57

上述前五名销售收入为金属贸易业务，合计为 2,225,550.20 万元，占金属贸易业务收入总额的 28.17%

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商业	外购商品	94,656,322,268.68	100	79,559,849,187.39	100	18.97
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
金属	外购商品	78,793,957,767.42	100	62,712,467,826.99	100	25.64
油品	外购商品	10,961,431,545.00	100	13,721,326,791.90	100	-20.11

汽车	外购商品	1,272,095,215.46	100	1,348,301,494.62	100	-5.65
----	------	------------------	-----	------------------	-----	-------

(2) 主要供应商情况

上海晋金实业有限公司	485,226.27 万元
山西省绛县明迈特有限公司	206,275.57 万元
连云港金拓矿产资源有限公司	194,913.95 万元
中建材钢铁贸易（上海）有限公司	180,112.51 万元
中建材集团进出口上海公司	114,328.5 万元

上述前五名供应商主要为金属贸易业务，合计为 1180856.8 万元，占金属贸易业务收入总额的 14.98%

4、 费用

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
财务费用	278,956,033.82	202,365,209.94	37.85	借款增加致利息支出增加

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	23,718.87
研发支出合计	23,718.87
研发支出总额占净资产比例（%）	小于 1%
研发支出总额占营业收入比例（%）	小于 1%

(2) 情况说明

主要系本年新增财务系统开发费用。

6、 现金流

单位：元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	538,708,114.77	180,436,486.79	198.56	受限的货币资金及与企业间的往来增加
收回投资收到的现金	69,931,792.95		100.00	处置可供出售的金融资产
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,935,164.90	6,830,687.18	-71.67	本年处置资产同比减少
收到其他与投资活动有关的现金	70,542,000.00	7,850,000.00	798.62	收到项目搬迁补偿款增加
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,203,449.77		100.00	收购子公司及联营单位
支付其他与投资活动有关的现金	33,071,987.73		100.00	减少合并范围子公司
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	16,315,988.98	200.32	新增子公司收到的投资

取得借款收到的现金	10,340,646,386.64	6,902,488,015.23	49.81	购销规模增大，流动资金借款增加
偿还债务支付的现金	8,311,837,565.03	5,611,710,117.77	48.12	到期借款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,532,331.55	219,712,862.14	64.55	主要系利息支出及 2012 年派发股利增加

本年度经营活动的现金流量净额与净利润差异较大，主要是本年度新增投资公司后存货有较大的增加。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	187,817,718.55	188,591,875.48	-0.41	-7.56	-1.84	减少 5.84 个百分点
商业	94,882,892,516.10	94,656,322,268.68	0.24	18.23	18.97	减少 0.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金属	79,153,397,032.84	78,793,957,767.42	0.45	25.69	25.64	增加 0.04 个百分点
油品	10,660,483,444.39	10,961,431,545.00	-2.82	-23.66	-20.11	减少 4.56 个百分点
汽车	1,409,160,134.98	1,272,095,215.46	9.73	-4.88	-5.65	增加 0.74 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 (%)
境内销售	94,855,186,110.47	18.83
境外销售	351,866,331.21	-51.61

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,675,345,417.08	14.09	1,168,910,609.01	12.93	43.33
应收票据	412,565,052.39	3.47	833,283,747.41	9.22	-50.49

应收账款	1,286,117,859.90	10.82	395,358,326.40	4.37	225.30
预付款项	2,365,655,178.52	19.89	1,794,205,219.28	19.85	31.85
其他应收款	81,526,183.94	0.69	161,090,643.56	1.78	-49.39
存货	4,688,734,205.76	39.43	3,414,153,853.02	37.77	37.33
一年内到期的非流动资产	1,398,500.00	0.01	944,388.78	0.01	48.09
其他流动资产	4,498,023.22	0.04	7,401,463.93	0.08	-39.23
可供出售金融资产		0.00	68,446,354.24	0.76	-100.00
在建工程	195,595,112.28	1.64	112,722,503.19	1.25	73.52
递延所得税资产	28,428,729.63	0.24	12,637,274.94	0.14	124.96
短期借款	5,592,443,503.39	47.03	3,656,708,989.84	40.46	52.94
应付票据	945,911,953.94	7.95	524,904,582.22	5.81	80.21
应付账款	1,262,375,308.16	10.62	864,903,632.91	9.57	45.96
预收款项	1,346,541,189.04	11.32	869,902,967.58	9.62	54.79
应交税费	-275,091,265.69	-2.31	-104,150,519.41	-1.15	164.13
应付股利	2,296,045.57	0.02	1,066,388.81	0.01	115.31
其他应付款	1,636,203,312.05	13.76	1,240,508,284.59	13.73	31.90
一年内到期的非流动负债	21,100,000.00	0.18	6,700,000.00	0.07	214.93
其他流动负债	650,000.00	0.01		0.00	100.00
其他非流动负债	71,550,400.48	0.60	14,150,000.00	0.16	405.66
未分配利润	-271,009,004.77	-2.28	374,610,155.85	4.14	-172.34

货币资金：销售规模增大，借入流动资金增加。

应收票据：贴现量增加，增加国内信用证结算。

应收账款：销售规模增大，增加远期国内信用证。

预付款项：采购增大，引起预付款增加。

其他应收款：期货保证金及未收到的出口退税减少。

存货：金属贸易采购增大，引起存货增加。

一年内到期的非流动资产：一年内到期的租赁费转入增加。

其他流动资产：现金流量套期公允价值变动减少。

可供出售金融资产：本期出售可供出售金融资产。

在建工程：工程项目投资增加。

递延所得税资产：计提资产减值准备增加。

短期借款：购销规模增大，流动资金借款增加。

应付票据：采购规模增大，票据结算量增加。

应付账款：采购规模增大，应付账款量增加。

预收款项：销售规模增大，预收款增加。

应交税费：存货增加，增值税进项税增加。

应付股利：子公司已宣告未支付的股利增加。

其他应付款：与大股东往来增加。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的长期借款转入增加。

其他流动负债：现金流量套期公允价值变动增加。

其他非流动负债：年内收到的与资产相关的政府补贴。

未分配利润：本年经营亏损增加。

（四）核心竞争力分析

公司经过多年发展，已经培育形成一定的核心竞争能力，为公司未来发展奠定了基础。

1、公司控股股东百联集团积极打造成为中国一流商贸流通产业集团，公司生产资料业务列入其三大核心业务之一。百联集团始终在资金、土地以及品牌等资源方面给予公司扶持，并为公司获得相关政策的支持提供积极帮助。

2、公司以专业化市场建设为组织贸易平台与服务特色，拥有上海有色金属交易中心（原上海物贸有色金属交易市场）、上海市旧机动车交易市场、上海危险化学品交易市场等一批专业市场，相关产品供应商和终端用户集聚，在上海及周边区域市场具有重要辐射影响，具有较强的资源集聚与分销能力。

3、公司整合黑色金属业务供应链，与国内大型钢厂和专业龙头企业加大合作的广度和深度；同时在上海及周边地区布局建设集物流配送、仓储、钢材深加工、组织贸易等为一体的钢材服务中心，积极培育发展现代金属材料流通服务贸易业态。

4、以旧车交易、品牌 4S 店、维修服务为支撑的三大汽车业态为公司汽车服务贸易的快速发展提供了支撑。近几年，公司旧车交易量保持上海第一，中高端汽车品牌代理业务发展迅速，先后获得“上海大众六星级经销商（全国级）”、“2012 年度上海大众汽车斯柯达营销服务网络-钻石级经销商”等荣誉称号。

5、近几年，公司探索和实践“五个结合”，由传统贸易向贸易与加工物流、市场、金融、电子商务结合的现代生产资料流通方式转型，服务性收入比重不断增加。

6、公司主营业务受政策调整、市场波动影响大，对资金需要大，经营成败取决于经营团队的预判、决策能力，资金筹措能力和风险防范能力。经多年培育和打造，公司基本形成了一支能经受市场考验的经营团队。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本期长期股权投资余额为 27395.96 万元，比年初 23991.61 万元增加 3404.35 万元，比年初增幅 14.19%。除权益法、成本法核算发生的增减变化外，其中：1、上海工业欧亚国际贸易有限公司系当年计提减值准备所致；2、上海扬虹石油有限公司系当年新增投资、上海外高桥油品储运销售有限公司从原有控制权变为无控制力后发生的增加；3、南京浦宁石化有限公司本期清

理注销。

本年发生增减变动的投资单位如下

单位金额：元

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	增减%	在被投资单位持股比例(%)	主要业务
爱姆意机电	81,960,372.41	5,774,214.98	87,734,587.39	7.05%	38.58	机电设备等产品的贸易
二手车市场	25,411,039.44	1,370,242.62	26,781,282.06	5.39%	30	二手车交易
上海鞍钢钢材加工有限公司	19,922,566.33	-1,775,836.01	18,146,730.32	-8.91%	49	钢材、剪切加工等金属业务
上海京沪工贸有限责任公司	1,513,035.56	-1,101,298.65	411,736.91	-72.79%	40	金属贸易
上海通申石油化工有限公司	2,347,896.73	2,902.44	2,350,799.17	0.12%	20	油品贸易
上海申燃化工配送有限公司	1,941,560.27	-1,516,270.63	425,289.64	-78.10%	49	运输服务
南京浦宁石化有限公司	547,870.19	-547,870.19				油品贸易
中山市申中石油有限公司	5,290,059.66	348,197.91	5,638,257.57	6.58%	33.33	油品贸易
上海申燃船务有限公司	1,158,741.91	13,533.16	1,172,275.07	1.17%	25	运输服务
上海扬虹石油有限公司		7,840,000.00	7,840,000.00		49	加油站
上海外高桥油品储运销售有限公司		18,100,243.07	18,100,243.07		34	油品贸易
上海优斯汽车租赁有限公司	3,199,741.88	-3,639.39	3,196,102.49	-0.11%	30	汽车租赁服务
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	2,259,052.02	1,493,067.43	3,752,119.45	66.09%	25	二手车交易
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	3,063,770.92	910,171.32	3,973,942.24	29.71%	38	二手车交易
上海美亚金	73,384,926.94	3,135,803.38	76,520,730.32	4.27%	40	集中供热

桥能源有限公司							
上海工业欧亚国际贸易有限公司	3,000,000.00	-3,000,000.00	0	-100.00%	13	对外贸易	
合计	225,000,634.26	31,043,461.44	256,044,095.70				

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	1,671,519.61	小于 1	0	59,564,402.34	-43,404,821.54	可供出售的金融资产	小非解禁
601328	交通银行	1,944,477.50	小于 1	0	4,696,136.06	-3,475,801.88	可供出售的金融资产	小非解禁
600028	中国石化	1,066,596.56	小于 1	0	988,660.88	-942,197.01	可供出售的金融资产	流通股
合计		4,682,593.67	/	0	65,249,199.28	-47,822,820.43	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	56,400.00	56,400	小于 1	56,400.00	10,704.72		长期投资	子公司配售
申银万国证券股份有限公司	2,000,000.00	1,619,426	小于 1	2,000,000	175,000.00		长期投资	认购

公司								
上海宝鼎投资有限公司	57,508.00	57,508	小于 1	57,508.00	8,626.20		长期投资	购买
合计	2,113,908.00	1,733,334	/	2,113,908.00	194,330.92		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元 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	非公开发行	67,972.45	2,632.88	68,119.23	5.16	存放于募集资金专户
合计	/	67,972.45	2,632.88	68,119.23	5.16	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
百联油库	否	51,988	--	52,001.9	是	100	正常年份投资利润率 10.58%，经营期平均投资利润率 10.07%	投资利润率 -114.24%	否	因设计周转量未达到预期、市场需求变化及库存调整不及时、进销倒挂等原因致使出现大额亏损。	
百联汽车广场 3 个 4S	否	10,000	7,500	10,000	否	99.95	项目建成后 4S 店每年实现净利润 1182 万	405.78	否	项目投入地点于报告期内发生变更。截至报告期末，项目尚处于建设中。	

店 集 聚 项 目							元。				
补 充 流 动 资 金	否	6,012	-4,867.12	6,117.33	是	100		549.44	是		
合 计	/	68,000	2,632.88	68,119.23	/	/		/	/	/	/

百联汽车广场品牌店集聚项目地点变更情况说明：

1、经公司六届十次董事会决议通过，将原投建于共和新路 3550 号的大众斯柯达品牌 4S 店项目地址变更为上海市浦东新区南六公路/鹿吉路，投资金额为 1600 万元。

2、经公司六届十一次董事会决议通过，将原投建于共和新路 3550 号的凯迪拉克品牌 4S 店项目地址变更为共和新路 3200 号，投资金额为 5900 万元。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	年末注册资本	主要产品或服务	资产总额	净资产	净利润
上海燃料	商业	50,000	从事货物的进出口及技术的进出口业务，成品油批发，燃料油的销售。	215,280.49	23,619.68	-59,756.05
百联汽车	商业	13,730	销售汽车（含小轿车）及零配件，摩托车和零部件，轮胎。	80,791.45	27,185.47	2,138.54
晶通化学	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶粘剂、食品添加剂。	29,175.11	7,062.49	-2,286.08
金桥热力	工业	400	蒸汽、热（冷）水生产、输配、热力工程设计、施工，热工试验及节能技术改造、安装检修。	8,062.21	8,053.45	1,120.28
爱姆意机电	商业	4,200	经销机电设备及配件等。	27,543.09	22,740.95	2,737.64
二手车市场	服务业	3,000	为二手车经营者提供市场管理服务、新旧汽车、摩托车、拖拉机等批售。	12,500.67	8,927.09	2,121.4
物贸明迈特	商业	10,000	炉料、矿产品（除专控）、金属材料及制品、不锈钢材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料等销售；货物及技术的进出口业务。	89,754.84	14,456.37	4,456.37
物贸大厦	商业及服务业	500	旅馆、小型饭店，房屋租赁，会展服务等。	2,775.29	897.24	646.18
物贸大厦物业管理有限公司	商业及服务业	100	物业管理，停车场（库）经营。	104.84	93.53	-35.10
上海生产资料市场	商业及服	380	为本市场内生产资料商品经营者提供市场管理服务	1053.35	435.80	13.53

	务业					
浙江上物	商业	3,000	货运站(场)经营(仓储理货); 钢材、不锈钢材料、铝板的剪切 加工;市场经营管理;金属及非 金属矿产品的销售等。	6,202.2	3,001.72	1.72
上海百联沪 通汽车销售 有限公司	商业	5,900	商用车及汽摩配件的销售。	5,801.96	5,801.96	-98.04

(1) 物贸明迈特为报告期内新设立公司, 由本公司控股 51%

(2) 物贸大厦、物贸物业、生资市场为同一控制下合并取得。

(3) 浙江上物为报告期内新设立公司, 由本公司控股 51%。

(4) 上海百联沪通汽车销售有限公司为报告期内新设立公司, 由本公司控股 100%。

(5) 公司全资子公司上海燃料 2012 年度净利润与上一年度相比出现亏损, 同比下降 1,698.32%, 对公司合并业绩造成重大影响。2012 年度该公司营业收入 106.91 亿元, 营业利润 -59,683.94 万元, 比上年同期分别减少 23.51% 和 1236.39%。其变化原因主要为产业结构调整、船加油市场不景气, 库存价格倒挂, 应对措施不及时等。

(6) 公司全资子公司晶通化学 2012 年度净利润与上一年度相比出现亏损, 同比下降 542.64%。2012 年度该公司营业收入 19.53 亿元、营业利润 -2315.13 万元, 比上年同期分别增加 43.46% 和减少 413.58%。其主要原因为市场需求不足, 主要经营品种 PTA 市场价格持续下跌, 销售倒挂, 使盈利大幅度下降。

5、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
上海零星化学品危险品物流基地	13,478.48	项目正在施工中, 完成进度 66.91%	3,069.89	9,018.75	/
百联油库二期	12,679	项目正在施工中, 完成进度 8.83%	354.44	1,119.70	/
上物嘉兴钢材服务中心(一期)	44,900	项目正在施工中, 完成进度 0.46%	204.34	204.34	1.72
合计	71,057.48	/	3,628.67	10,342.79	1.72

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

根据中国物流信息中心提供的相关信息, 2013 年我国生产资料市场整体经济环境应好于上年。从 PMI 指数看, 2012 年 9 月以来呈现连续回升态势, 且四季度保持在 50% 以上。我国仍处在工业化、城镇化发展阶段, 加大城镇化推进力度, 将形成对生产资料消费需求增长的支撑。预计 2013 年生产资料销售总额达到 55 万亿, 按可比价计算增速在 10% 左右。

2013 年我国铁路基建仍将保持高涨态势, 城镇化及房地产市场, 汽车、家电及船舶行业将拉动钢材需求。2012 年黑色金属冶炼及压延工业的固定资产投资较上年下降 2%, 新增产能释放压力有所缓解, 铁矿石供应较为充足使成本下降, 钢材行业市场整体好于 2012 年。基于上述基本因素, 2013 年有色金属市场将以温和速度增长, 全年价格难以明显走高。2013 年全球油品业务供应仍然较为宽松, 价格除了受供需影响, 还受产油国政治动荡以及美日等国量化宽松政策等因素影响; 从国内看, 受宏观经济转好带动, 油品供需增速较 2012 年有所加快。2013 年

我国汽车市场总体好于上年。上海城市交通拥堵、停车难，车牌价格连续推高及车牌拍卖政策调整，将对公司新旧车销售产生连锁波动性影响。

2013 年我国经济发展仍存在较大的不确定性。国际上，欧盟和日本经济复苏乏力将制约我国出口增长，美日等国推出大额量化宽松的货币政策将加剧我国输入性通胀压力。同时，地方政府主导的投资模式已不可持续，消费拉动经济增长的瓶颈依然存在。这些不确定因素可能左右政策调控取向，并对公司涉及的相关业务构成负面影响。

2、公司主业所处行业竞争态势

在我国经济发展保持较低增速和行业企业竞争加剧的背景下，生产资料流通行业整体发展面临新的特点：一是生产资料流通企业加快经营模式创新，积极谋求转型升级。业内普遍认为，依靠赚取批零差价、地区差价、时间差价的传统经营模式发展受限，探索与实施转型升级主要体现在两个方面：1、拓展产业链，实现上下游延伸。有的企业发挥自身资金、信誉和终端客户市场等优势，与产业链上下游企业形成战略合作。2、加大投入，实现与物流的有机结合。有的企业建立流通服务中心，集加工配送、物流、传统贸易、组织贸易、信息服务等多功能于一体，将现代物流、商流、资金流和信息流有机结合，提高增值服务能力 and 抗市场风险能力。二是物流企业拓展业务范围，加快战略调整。有的物流企业拓展业务范围，由大宗商品向快销产品等消费品转移，提高物流设施综合使用效率；有的物流企业积极参与供应链建设，不断提高供应链服务能力，争取高端物流市场。

（二）公司发展战略

1、面临的挑战

近几年来，我国东部沿海地区国有控股的生产资料流通企业集团借助于政府的大力扶持保持快速扩张发展；同时，大量民营企业也以灵活的机制不断加入。公司面临日趋激烈的行业竞争挑战。公司传统生产资料流通业务资源依赖厂商，销售价格透明，盈利空间狭窄，相关加工进出口业务将受到国际贸易壁垒和国内政策调控影响，抵抗市场环境风险能力弱化。上海产业结构调整、产业梯度转移，网上贸易等新的服务业态出现，对公司主业结构与经营方式转变提出了新要求。

2、面临的机遇

中国仍处于工业化发展阶段，经济仍将保持较高增速。大力推进城镇化建设将保持固定资产投资投入的增加。长三角地区将继续成为中国经济增长的引擎，上海加快经济、贸易、金融、航运中心建设，为生产资料流通服务贸易带来转型发展的新空间。控股股东百联集团聚焦核心业务发展，将为公司加快调整和培育发展生产资料核心业务提供有利因素。

3、发展规划

（1）发展战略。公司面对行业转型升级发展的挑战与机遇，提出立足快发展，缩小与对标企业的差距，提升企业贡献度；侧重调结构，防范经营风险，实现均衡发展；着力转方式，打破以传统贸易为主的格局，加速业务转型与创新；着眼创效益，改变目前利润与营收不匹配状况，做实做强企业；面向长三角，突破发展布局局限，努力把上海物贸建设成为一流、现代的大型生产资料流通企业的发展战略。

（2）发展规划。公司发展规划以主业发展保障转型与创新，优化业务与资产结构，提高市场竞争能力。公司对核心业务发展布局将坚持以转型为主线，加大对核心业务发展投入，以项目建设带动经营持续扩张。公司将巩固上海市场地位，利用区位与功能优势及产业调整机遇，融入长三角一体化发展。公司将实施经营、盈利与管理模式创新，支撑可持续发展。争取实现主业经营规模、营业收入位居全国省（直辖市）同行业前列，核心业务市场地位进一步巩固与提升，基本形成以上海为中心并辐射长三角的加工、物流及经营网点的布局。

（三）经营计划

2013 年，宏观上国内外经济形势依然严峻，微观上公司面临夯实发展基础、走出亏损低谷的基本任务。公司将认清形势，振奋精神，坚持以五年发展规划目标为方向，贯彻“效益为先，

风控为基，创新为重，发展为要，质量为魂”的年度经营管理思路，努力完成全年各项工作任务。

2013 年，公司计划完成有色金属销售 140 万吨，黑色金属销售 500 万吨；新车销售 9000 辆，油品 90 万吨，PTA6 万吨，木材及制品 160 万立方米。全年实现营业收入 915 亿元，同比减少 3.96%；期间费用安排 9.48 亿元，同比增幅 13.34%。

为实现上述目标与任务，公司将主要采取以下对策：

1、探索新商业模式和盈利模式。以“五商”为目标，以增加和稳定盈利为首要任务，以提高服务性收入为主攻方向，以“五个结合”为主要路径，以项目建设为抓手载体，勇于探索，鼓励创新，大胆实践，务求突破。

2、完善制度安排和提高执行力。实行公司风控小组工作常态化，负责重大业务合同、租赁合同、创新业务、质押业务、套期保值等高风险业务的审批和监管。

3、坚持转型创新。把 2012 年开展创新业务研究成果转化为创新实践，使之推动业务转型。

4、抓好项目建设。重点抓好嘉兴钢材服务中心、百联青浦汽车广场、共和新路汽车广场等项目建设和危化基地项目的运行、已建项目的后评估及新建项目的可行性论证。

5、全面提升运行质量。达到“四升四降”：实物量、毛利率、周转率、现金流上升，库存量、应收款、预付款、负债率下降。

在工作推进上把握和处理三个关系：一是营收与利润的关系，营收力争不做减法，利润倡导多做加法；二是传统与创新的关系，稳定传统业务，发展创新业务；三是数量与质量的关系，数量着眼于实物量增长，质量着眼于利润增加。

在具体措施上，加强市场、政策研判，把握商机，寻找盈利点，防止和减少误判、错判造成的损失；实施稳健经营、高抛低吸、运用国际市场利差组织资源、培育和扩大终端客户群等营销策略，顺势而为，节省成本，多创效益；及时主动地调整库存结构、经营结构、品种结构、采购结构，优化布局，降低风险。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为维持 2013 年当前经营业务及保证在建投资项目顺利完成，公司预计融资总额为 111.34 亿元，资金来源途径主要通过银行授信融资及控股股东百联集团借款融资，其中银行授信融资规模 89.64 亿元，百联集团借款融资 21.70 亿元。融资成本控制在银行标准利率水平，有关资金使用将按照经营及项目投入实际情况规范执行。

（五）可能面对的风险

详见本报告“第一节 释义及重大风险提示”中“二、重大风险提示”的相关内容。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步完善公司治理、提高公司质量，根据中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的相关规定，公司结合自身情况对《公司章程》关于利润分配政策的条款进行了修改，经公司 2008 年年度股东大会审议通过，公司利润分配政策如下：（一）公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份需满足最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均净利润的百分之三十；（四）对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-593,263,033.76	/
2011 年	0	1.00	0	49,597,291.40	103,637,465.77	47.85
2010 年	0	0	0		103,332,329.98	/

第五节、重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于公司房屋及土地租赁的日常管理交易事项： 2012 年度，公司及其下属子公司就房屋、土地租赁等事项，向百联集团及其下属企业支付租金为人民币 2191 万元。 2012 年度实际租赁情况详见本报告第十节财务报告七/（五）/4/（1）向关联方支付租赁费。	公告编号：临 2012-003，2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于上物进出口（公司控股 92.90%）与百联（香港）有限公司代理进出口业务日常关联交易事项： 上物进出口委托百联（香港）有限公司代理进出口化工产品、钢材、有色金属等材料，全年进出口额不超过 5 亿元人民币。 2012 年度实际交易金额 11,795.15 万元。	公告编号：临 2012-004，2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于 2012 年度提请控股股东百联集团向公司及其控股子公司提供资金支持的日常关联交易事项： 该资金支持总额度为 191,900 万元人民币。对于上述资金支持，公司及控股子公司拟按不高于同期银行借款基准利率支付相应利息。 2012 年度实际资金支持额度详见本报告第十节财务报告七/（五）/6/（1）关联方资金拆借。	公告编号：临 2012-005，2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于森大木业（公司控股 75%）与森联木业土地租赁事项的日常关联交易的事项： 森大木业将上海市浦东新区沪南公路 8587 号，建筑面积约 22,000 平方米（不含公用面积分摊）出租于森联木业。租赁期限：租赁期共 36 个月，自 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止。 2012 年度实际租赁情况详见本报告第十节财务报告七/（五）/4/（2）向	公告编号：临 2012-010，2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

关联方收取租赁费。	
关于全资子公司晶通化学与百联（香港）有限公司代理进口业务的日常关联交易事项： 晶通化学委托百联（香港）有限公司代理进口苯酚业务，全年委托进口额不超过 3000 万美元。 2012 年度实际交易金额人民币 9333.3 万元。	公告编号：临 2011-005，2011 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于全资子公司上海云峰国际贸易有限公司与百联（香港）有限公司代理进口业务的日常关联交易事项： 上海云峰国际贸易有限公司委托百联（香港）有限公司代理进口苯酚业务，全年委托进口额不超过 2000 万美元。 2012 年度实际交易金额 18.71 万元。	公告编号：临 2011-006，2011 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于森大木业向森联木业采购、销售木制品及原木的日常关联交易事项，年度预计总金额不超过本公司（合并报表）营业收入的 1%。 2012 年度实际交易金额采购为 10184.29 万元，销售金额为 37.72 万元。	公告编号：临 2010-008，2010 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
关于森大木业向森远木业采购、销售木制品及原木的日常关联交易事项，年度预计总金额不超过本公司（合并报表）营业收入的 1%。 2012 年度实际交易金额销售 1.74 万元	公告编号：临 2010-008，2010 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
上海燃料新加坡公司向百联（香港）有限公司采购或销售煤炭及油品的日常关联交易事项，年度预计总金额累计不超过美元 2 亿元。2012 年度实际交易金额采购人民币 10279.25 万元。	公告编号：临 2010-008，2010 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
百联（香港）有限公司向上海燃料销售煤炭或油品的日常关联交易事项，年度累计不超过美元 1.5 亿元。2012 年度实际交易金额人民币 17857.17 万元。	公告编号：临 2010-008，2010 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
百联（香港）有限公司向上物进出口销售煤炭、油品、金属、化工等生产资料的日常关联交易事项，年度累计不超过美元 3 亿元。2012 年度实际交易金额人民币 59791.38 万元。	公告编号：临 2010-008，2010 年 4 月 28 日披露于上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海晶通化轻发展有限公司	股东的子公司	接受劳务	仓储服务	市场价格	81,162.10	<1	货币结算
上海动力燃料有限公司	股东的子公司	提供劳务	运输服务	市场价格	520,129.75	<1	货币结算
森联木业	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	78,461.54	<1	货币结算
上海联华超市发展有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	389,829.06	<1	货币结算
上海华联超市物流有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	842,564.10	<1	货币结算
上海华联配送实业有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	315,384.62	<1	货币结算
上海普陀友谊商店有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	289,743.59	<1	货币结算

联华超市股份有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车销售	市场价格	322,735.04	<1	货币结算
上海动力煤炭销售有限公司	股东的子公司	销售商品	油品	市场价格	23,259.83	<1	货币结算
合计				/	2,863,269.63		/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 关于公司收购物贸大厦所持有的物贸有色 5% 股权暨关联交易事项（公告编号：临 2012-006），2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

后续实施进展情况：经银信资产评估有限公司（具有从事证券、期货业务资格）评估，以 2011 年 12 月 31 日为评估基准日，上述股权资产评估价格为 162.59 万元，收购价格为 162.59 万元。报告期内已完成相关资产过户手续。

(2) 关于物贸有色（公司控股 94.67%）收购物贸大厦及其下属公司股权暨关联交易事项（公告编号：临 2012-007），2012 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

后续实施进展情况：经银信资产评估有限公司（具有从事证券、期货业务资格）评估，以 2011 年 12 月 31 日为评估基准日，上述股权资产评估价格为 802.87 万元，收购价格为 802.87 万元。报告期内已完成相关资产过户手续。

2、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让价格	关联交易结算方式
上海利德木业有限公司	股东的子公司	购买除商品以外的资产	使用权房屋	参照市场价格	107,250	660,000	现金支付

2012 年 9 月 25 日，本公司控股子公司百联汽车所属全资子公司上海汽车销售服务有限公司与上海利德木业有限公司就购买位于上海市长宁区虹桥路 1025 号建筑面积 123.96 平方使用权房屋（包括公用部位和提供的设备、附属设施等），在上海签订了《使用权房屋转让合同》，本次交易价格以该房屋周边地区市场价格为参考，经双方协商后确认交易价格为 660,000 元。截止披露日，价款已支付，各项权属转让手续已履行完毕。

(三) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
百联（香港）有限公司	股东的子公司		246,651,209.89	3,301,690.18	79,930,013.79	38,021,487.56	117,951,501.35
百联	控股				995,736,906.13	364,240,361.94	1,359,977,268.07

集团有限公司	股东							
百联集团置业有限公司	股东的子公司				175,149,800.00		175,149,800.00	
上海利德木业有限公司	股东的子公司				28,000,000.00	50,663,700.00	78,663,700.00	
森远木业	股东的子公司				5,000.00	-5,000.00		
上海华联配送实业有限公司	股东的子公司				382,000.00	-382,000.00		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								246,651,209.89
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								3,301,690.18

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

(1)向关联方支付租赁费

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁费	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
百联集团	本公司	上海市南苏州路等2处	1,000,224.00	2012年1月1日	2012年12月31日	是	控股股东
百联集团	上海燃料	上海市天津路	509,926.00	2012年1	2012年12	是	控股股

		某处		月 1 日	月 31 日		东
百联集团	百联汽车	上海市共和新路某处	919,094.00	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	控股股东
百联集团	乾通投资	上海市龙吴路等 3 处	2,484,585	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	控股股东
百联集团	晶通化学	上海市宁武路等 14 处	1,825,644	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	控股股东
百联集团	上物进出口	上海市南苏州路 1 处	568,848.00	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	控股股东
百联集团	物贸有色	上海市中山北路某处	12,319,015.58	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	控股股东
上海晶通化轻发展有限公司	晶通化学	上海市南浔路 1 处	12,000.00	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	股东的子公司
森联木业	森大木业	上海市浦东新区沪南公路 8587 号	802,920.00	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	股东的子公司

(2) 向关联方收取租赁费

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁收益	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
乾通投资	上海华联家电维修服务有限公司	上海市共和新路 3200 号	470,333.84	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	是	股东的子公司

关联租赁情况详见本报告第十节财务报告/七/（五）/4、关联租赁情况。

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	145,869.01
报告期末对子公司担保余额合计（B）	108,681.57
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	108,681.57
担保总额占公司净资产的比例（%）	111.43
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）	103,476.07
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	59,915.21
上述三项担保金额合计（C+D+E）	163,391.28

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	百联集团	自非公开发行 A 股股票结束之日起,百联集团有限公司认购的股份, 36 个月内不得转让	2009 年 11 月 12 日—2012 年 11 月 12 日	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	20

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	40

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

报告期内，本公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东无处罚及整改情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	42,547,274	8.58				-42,547,274	-42,547,274		
1、国家持股	42,547,274	8.58				-42,547,274	-42,547,274		
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	453,425,640	91.42				42,547,274	42,547,274	495,972,914	100
1、人民币普通股	353,600,634	71.29				42,547,274	42,547,274	396,147,908	79.87
2、境内上市的外资股	99,825,006	20.13						99,825,006	20.13
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	495,972,914	100						495,972,914	100

2、股份变动情况说明

控股股东百联集团有限公司所认购的非公开发行 A 股股票限售期满，予以上市流通。详见公司 2012 年 11 月 6 日刊登于上海证券报、香港商报的《关于有限售条件股份上市流通的提示性公告》(编号：临 2012-023)。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
百联集团有限公司	42,547,274	42,547,274		0	自公司定向增发股票完成登记托管手续结束之日(2009年11月13日)起三十六个月内不得转让	2012年11月12日
合计	42,547,274	42,547,274		0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	48,198 (其中 A 股 32,003 户、B16,195 户)		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	46,528(其中 A 股 30,482 户、B16,046 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
百联集团	国有法人	48.10	238,575,962	0	0	无
柳恒伟	境内自然人	0.68	3,365,400	3,365,400	0	无
赵广顺	境内	0.54	2,700,827	2,700,827	0	无

	自然人					
陈天明	其他	0.24	1,203,603	0	0	无
王艳	境内自然人	0.22	1,098,598	0	0	无
上海沪北物流发展有限公司	国有法人	0.22	1,098,075	0	0	无
白文彬	境内自然人	0.18	906,723	906,723	0	无
李雪华	境内自然人	0.18	876,798	876,798	0	无
刘晓东	境内自然人	0.18	872,431	872,431	0	无
张祖强	境内自然人	0.17	855,766	-200,000	0	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		
百联集团有限公司		238,575,962		人民币普通股		238,575,962
柳恒伟		3,365,400		人民币普通股		3,365,400
赵广顺		2,700,827		人民币普通股		2,700,827
陈天明		1,203,603		境内上市外资股		1,203,603
王艳		1,098,598		境内上市外资股		1,098,598
上海沪北物流发展有限公司		1,098,075		人民币普通股		1,098,075
白文彬		906,723		人民币普通股		906,723
李雪华		876,798		人民币普通股		876,798
刘晓东		872,431		境内上市外资股		872,431
张祖强		855,766		人民币普通股		855,766
上述股东关联关系或一致行动的说明		百联集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。				

四、控股股东及实际控制人情况

1、 控股股东情况

(1) 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	百联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	马新生
成立日期	2003 年 5 月 8 日

组织机构代码	74959946-5
注册资本	100,000
主要经营业务	国有资产经营、资产重组、投资开发，国内贸易、生产资料、企业管理、房地产开发。
经营成果	2011 年实现营业收入 1415 亿元（合并口径），归属母公司净利润 4 亿元（合并口径）
财务状况	2011 年末资产总额 683 亿元（合并口径），归属母公司所有者权益 110 亿元（合并口径）
现金流和未来发展策略	2011 年末现金及现金等价物余额 13 亿元（母公司口径）。百联集团有限公司将以“创新驱动、转型发展”为主线，深入实施全国战略、强店战略、资源整合战略、品牌战略和创新战略，大力发展综合百货、超商、生产资料贸易业务，加快培育电子商务、物流配送、商业置业业务，着力推进理念现代化、经营集约化、管理信息化、机制市场化，进一步提高集团整体竞争力和影响力，不断提升重点业态的市场占有率，继续保持行业领先地位，努力建设一流商贸流通企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有友谊股份（600827）43.50%的股份；持有第一医药（600833）19.40%的股份；持有联华超市（HK0980）1.96%的股份

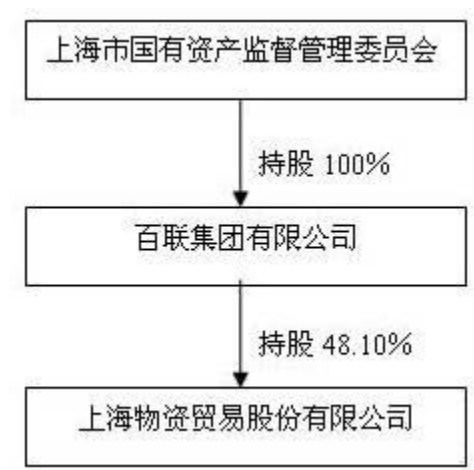
2、 实际控制人情况

(1) 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

(2) 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。

第七节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
贺涛	董事长	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0		60.66
吴建华	副董事长、总经理	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	41.15	
浦静波	董事	男	51	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0		55.05
秦青林	董事	男	50	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	4.78	61.02
杨阿国	董事	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0		39.53
陈伟宝	董事	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	30.40	
张世民	独立董事	男	63	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	5.8	
吴弘	独立董事	男	56	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	5.8	
徐志炯	独立董事	男	63	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	5.8	
吕勇	监事会主席	男	55	2010年11月11日	2013年5月17日	0	0	0	0		55.05
吴继康	监事	男	60	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	15.25	
孟杨	职工监事	男	54	2010年5月18日	2013年1月24日	0	0	0	0	14	
朱德平	副总经	男	58	2010年	2013年	0	0	0	0	30.40	

	理			5月18日	5月17日						
李伟	财务总监、董事会秘书	男	46	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	0	0	30.40	
韩英	副总经理	女	48	2010年3月30日	2013年5月17日	0	0	0	0	30.40	
宁斌	副总经理	男	44	2010年11月11日	2013年5月17日	0	0	0	0	72.9	
成冠俊	副总经理	男	50	2010年11月11日	2013年5月17日	0	0	0	0	42.91	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	329.99	271.31

贺涛：现任百联集团党委副书记、总裁。曾任上海良友（集团）有限公司党委书记、总经理，上海国盛集团有限公司党委副书记、总裁。

吴建华：现任物贸股份副董事长、总经理。

浦静波：现任百联集团副总裁。曾任百联集团总裁助理。

秦青林：现任百联集团副总裁。曾任物贸股份党委书记、副总经理。

杨阿国：现任百联集团财务管理部部长。

陈伟宝：现任物贸股份党委副书记。

张世民：现任上海交通大学教授、全国高校后勤理事会副理事长、全国高校后勤理论研究会会长、上海高校后勤理事会理事长、上海高校后勤股份公司副董事长。曾任上海交通大学副校长、党委常委。

吴弘：华东政法大学经济法学院院长、教授、博士生导师。兼任上海融孚律师事务所律师、上海仲裁委员会仲裁员、南京仲裁委员会仲裁员、上海海博股份有限公司独立董事、上海海立集团股份有限公司独立董事。

徐志炯：上海联合产权交易所顾问，兼任锦江国旅、爱建股份和上海三毛企业（集团）股份有限公司独立董事。

吕勇：现任百联集团财务总监。

吴继康：曾任物贸股份纪委副书记、党委办公室主任。2012年6月1日起退休。

孟杨：曾任上海燃料董事长、总经理。

朱德平：现任物贸股份副总经理。

李伟：现任物贸股份财务总监、董事会秘书。

韩英：现任物贸股份副总经理。曾任百联集团运行管理部高级主管，物贸股份业务发展部经理。

宁斌：现任物贸股份副总经理、百联汽车总经理。曾任物贸股份总经理助理。

成冠俊：现任物贸股份副总经理、物贸股份有色金属分公司总经理。曾任物贸股份总经理助理。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贺涛	百联集团	总裁	2009年9月3日	
吕勇	百联集团	财务总监	2003年4月14日	
浦静波	百联集团	副总裁	2008年12月9日	
秦青林	百联集团	副总裁	2012年5月25日	

杨阿国	百联集团	财务管理部部长	2007 年 4 月 3 日	
-----	------	---------	----------------	--

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贺涛	友谊股份	副董事长	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 21 日
浦静波	友谊股份	执行董事	2010 年 6 月 22 日	2013 年 6 月 21 日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据年初下达的《业绩责任书》确定的各项经济指标和工作目标，由人力资源部牵头，各相关职能部门协同配合，按《上海物资贸易股份有限公司企业业绩考核暂行办法》对被考核人员的工作实绩进行评审考核，提出审核意见，报董事会薪酬和考核委员会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《上海物资贸易股份有限公司企业业绩考核暂行办法》和《上海物资贸易股份有限公司全面薪酬管理暂行办法》有关规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	从公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的应付报酬总额为 329.99 万元。在股东单位领取报酬的董事、监事和高级管理人员的应付报酬总额为 271.31 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	从公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬总额为 329.99。在股东单位领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬总额为 271.31 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
秦青林	副总经理	离任	工作变动。
宁斌	副总经理	聘任	根据总经理提名，经六届十一次董事会会议决议予以聘任。
成冠俊	副总经理	聘任	根据总经理提名，经六届十一次董事会会议决议予以聘任。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	195
主要子公司在职员工的数量	1,077
在职员工的数量合计	1,703
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	325
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	333
销售人员	425

技术人员	127
财务人员	165
行政人员	653
合计	1,703
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科及以上	282
大专	538
高职、高中、中专及以下	883
合计	1,703

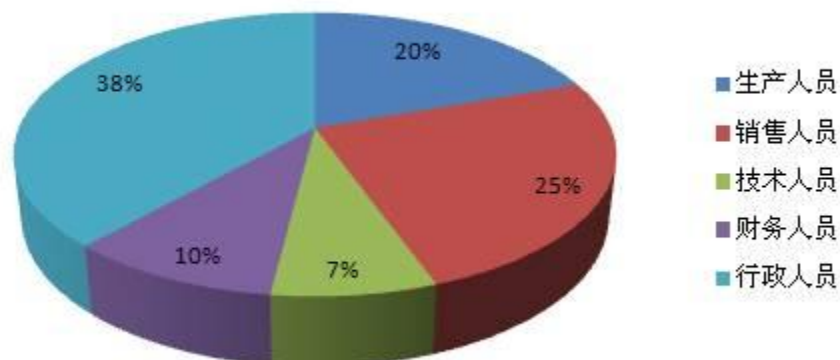
(二) 薪酬政策

公司高级管理人员薪酬实行年薪制，由基薪和绩效薪组成，绩效薪与当期经营业绩直接挂钩。员工薪酬实行岗薪制，以岗位职责、工作负荷、履行岗位职责的能力及工作业绩为依据，设置员工岗薪；年末经考核发放年终奖励。公司按照国家相关政策，实施员工带薪年休假制度，并为员工缴纳社会保险费和公积金。

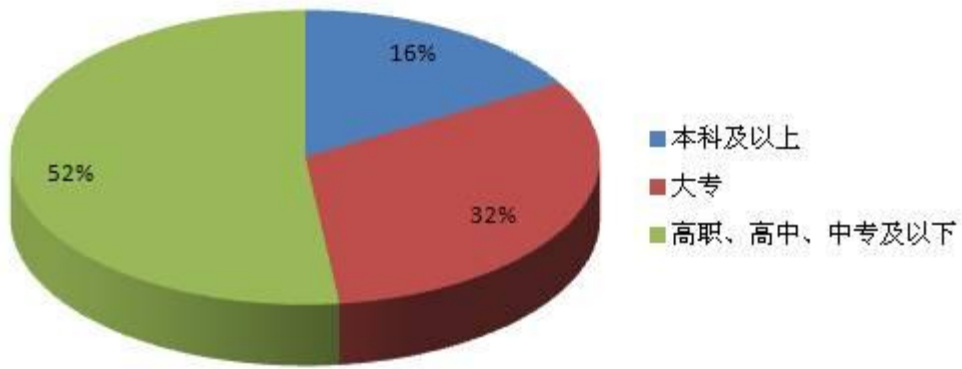
(三) 培训计划

根据公司战略发展需求，着力推进高技能人才培养工作，在年度《业绩责任书》中下达员工技能等级提升指标；开发完成一个专项技能培训项目；成功申请两个首席技师工作室；成立了职业技能提升工作推进小组，召开专题会议，部署提升员工技能素质和加强职业培训；举办了风险防控、工程管理、合同管理、“安全达标”、“六五”普法等专题知识培训；组织员工参加各类培训 9230 人次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节、公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理制度制定情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和其他相关法律法规，不断完善治理结构和内部控制。股东大会、董事会、监事会均能按照公司章程及“三会”议事规则规范治理，保证了公司合规运营。

全体董事和监事能依据法律法规及公司章程赋予的权利，勤勉尽责、诚信自律，审慎履行职责。

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格“五分开”，控股股东不干涉公司日常生产经营活动，同时继续在资金与其它资源等方面给予公司支持。

公司严格按照法律法规和公司规章的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，规范接待投资者来访和咨询。

(二) 公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司进一步完善了公司内部控制制度建设。按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及配套指引，上海证券监管部门《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》要求，公司制订并实施了《内部控制规范实施工作方案》，组织梳理内控制度 58 项及流程 31 项，其中修订内控制度 9 项、流程 8 项，新增内控制度 13 项、流程 3 项，推动企业开展内控风险自查、评估、整改等工作。公司按照要求，将方案实施进展情况作了披露。

(三) 内幕知情人登记制度实施情况

2010 年，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》等三项规定。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》等项规定，公司在编制定期报告过程中编制了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 6 月 28 日	(1) 审议公司 2011 年董事会工作报告；(2) 审议公司 2011 年监事会工作报告；(3) 审议公司 2011 年年度财务决算报告；(4) 审议公司 2012 年年度财务预算报告；(5) 审议公司 2011 年年度利润分配预案；(6) 审议关于本公司续聘会计师事务所和支付会计师事务所 2011 年度审计费用的议案；(7) 审议公司 2011 年年度报告；(8) 审议关于公司 2012 年度银行（内资银行）融资授信额度的议案；(9) 审议关于公司增加 2012 年度银行融资授信额度的议案；(10) 审议关于公司 2012 年度对全资（或控股）子公司提供银行（内资银行）	审议通过了全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 29 日

		<p>融资担保额度的议案；(11) 审议关于公司对所属全资子公司晶通化学提供银行融资担保额度的议案；(12) 审议关于公司及上物进出口（公司控股 92.90%）向法国兴业银行（中国）有限公司上海分行（外资银行）申请综合额度 8900 万美元并由公司为上物进出口提供相关担保的议案；(13) 审议关于上物进出口（公司持股 92.90%）为其全资子公司上海物资张家港保税区国际贸易有限公司提供银行融资担保的议案；(14) 审议关于百联汽车（公司持股 93.82%）对所属全资子公司提供银行融资担保的议案；(15) 审议关于公司房屋及土地租赁事项暨日常关联交易的议案；(16) 审议关于上物进出口（公司控股 92.90%）与百联（香港）有限公司代理进出口业务暨日常关联交易的议案；(17) 审议关于公司 2012 年度提请控股股东百联集团向公司及其控股子公司提供资金支持暨关联交易的议案；(18) 审议关于公司收购百联集团上海物贸大厦有限公司所持有的物贸有色金属交易市场 5% 股权暨关联交易的议案；(19) 审议关于物贸有色金属交易市场（公司控股 94.67%）收购百联集团上海物贸大厦有限公司及其下属公司股权暨关联交易的议案；(20) 审议关于森大木业（公司控股 75%）与森联木业土地租赁事项暨关联交易的议案；(21) 审议关于修改《公司章程》部分条款的议案（逐项表决）</p>			
--	--	---	--	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
贺涛	否	6	2	4	0	0	否	1
吴建华	否	6	2	4	0	0	否	1
浦静波	否	6	2	4	0	0	否	0
秦青林	否	6	2	4	0	0	否	1

杨阿国	否	6	2	4	0	0	否	0
陈伟宝	否	6	2	4	0	0	否	1
张世民	是	6	1	4	1	0	否	1
吴弘	是	6	2	4	0	0	否	1
徐志炯	是	6	2	4	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会按照相关细则开展工作。

报告期内，董事会审计委员会在参与公司 2012 年年度报告工作沟通中提出，公司应加强与年度审计机构的沟通，对所属企业在年报审计中发现的问题应及时整改。

根据中国证监会上海监管局及上海证券交易所关于做好上市公司 2012 年年度报告工作的要求，在 2012 年年审会计师进场前，公司董事会审计委员会与公司资产财务、审计监察等部门就涉及事项作了专门沟通，拟订了年度审计工作计划；年审会计师进场后，与年审注册会计师进行了首次见面沟通；在年审注册会计师出具初步意见后，再次见面沟通，就相关事项进行问询与交流。在审计机构出具 2012 年审计报告后，审计委员会向董事会提交了公司审计机构从事 2012 年度审计工作的总结报告以及下一年度聘任会计师事务所的意见，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供 2012 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司审计任务。因此，提请公司董事会继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2013 年度审计机构。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在严重风险，对监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东按照“五分开”原则保持各自独立性。

人员方面独立完整情况：公司董事均通过合法程序由股东大会选举产生。公司高级管理人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任其他职务。

资产方面独立完整情况：公司所拥有的资产，产权独立于大股东及其他关联方，不存在大股东及其他关联方占用公司及下属子公司资金、资产情况。

财务方面独立完整情况：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财会核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，依法独立纳税。

机构方面独立完整情况：公司设立有股东大会、董事会和监事会，拥有独立的组织机构。

业务方面独立完整情况：公司主营业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购、生产、和销售网络，原材料采购、销售均独立进行。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因造成同业竞争的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司年初向管理层及下属企业下达《业绩责任书》，明确各项经济指标和工作任务，每季度组织监督检查，召开业绩评审会，提出需要关注的问题；年终根据业绩考核办法进行逐项考核，并据此核定经营者绩效薪。

第九节、内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。内部控制的有效性亦可能随公司内外部环境及经营情况的改变而改变，本公司内部控制设有监督检查机制，内控缺陷一经识别，将立即采取整改措施。

公司已按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务和事项均建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。本公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计。审计结果认为：公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(二) 财务报告内部控制的依据及内部控制制度建设情况

公司依据内控基本规范和应用指引要求，结合经营实际，对原有内控制度进行比照梳理，编写了《内部控制制度》，内容包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个方面，共计 58 项制度，涵盖了与主要控制活动相关的风险点、控制目标、关键控制流程等。

(三) 内控自我评价报告

公司明确董事长为内部控制建设第一责任人，总经理为内控实施负责人。公司设立内控规范实施工作小组，总经理任组长，副总经理、财务总监任副组长，各职能部门负责人任组员。公司审计监察室和董事会办公室负责内部控制评价的具体组织实施工作。公司各控股子公司也相应成立内控规范实施工作小组。

自我评价涵盖了公司及控股子公司的主要业务和事项，包括组织架构、社会责任、发展战略、企业文化、风险评估、人力资源、信息与沟通、内部监督、财务报告、预算管理、资金管理、担保管理、工程项目管理、资产管理、购销管理、研发管理、合同管理、信息系统管理等内容。上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的的主要方面和风险应对措施，不存在重大遗漏。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。相关人员因工作失职或违法公司制度导致公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，公司查明原因后，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报披露重大差错更正情况及重大遗漏信息补充情况。

第十节、财务报告（附后）

第十一节、 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站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：贺涛
上海物资贸易股份有限公司
2013 年 4 月 25 日

上海物资贸易股份有限公司

审计报告及财务报表

2012 年度

上海物资贸易股份有限公司

审计报告及财务报表

(2012年1月1日至2012年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-129

审计报告

信会师报字[2013]第 112707 号

上海物资贸易股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海物资贸易股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钱志昂

中国注册会计师：丁陈隆

中国·上海

二〇一三年四月二十五日

上海物资贸易股份有限公司
 资产负债表
 2012年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		897,101,997.19	612,640,550.58
交易性金融资产			
应收票据		177,204,724.93	502,638,159.81
应收账款	(一)	939,518,100.30	101,974,077.72
预付款项		2,030,532,727.70	1,235,697,085.95
应收利息			
应收股利		1,620,000.00	1,620,000.00
其他应收款	(二)	643,166,965.51	219,888,036.67
存货		2,514,104,118.84	2,022,757,991.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			7,090,340.00
流动资产合计		7,203,248,634.47	4,704,306,242.66
非流动资产:			
可供出售金融资产			66,123,495.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,584,328,980.38	1,422,547,871.07
投资性房地产			
固定资产		36,343,433.68	37,147,064.89
在建工程		44,068,897.81	23,574,389.73
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		123,168.00	175,000.00
开发支出		723,872.74	700,153.87
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,789,082.85	7,843,986.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,687,377,435.46	1,558,111,961.05
资产总计		8,890,626,069.93	6,262,418,203.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 贺涛

主管会计工作负责人: 李伟

会计机构负责人: 童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
 资产负债表（续）
 2012年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,461,676,645.56	2,086,823,160.02
交易性金融负债			
应付票据		389,577,000.00	279,954,000.00
应付账款		1,051,868,067.44	624,473,418.15
预收款项		1,131,041,918.10	676,041,489.63
应付职工薪酬		3,026,803.37	3,216,571.71
应交税费		-108,890,334.38	-100,195,705.78
应付利息			
应付股利		33,821.60	33,821.60
其他应付款		1,493,115,669.00	1,137,362,350.25
一年内到期的非流动负债		21,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		650,000.00	
流动负债合计		7,443,099,590.69	4,713,709,105.58
非流动负债：			
长期借款		5,686,551.85	11,849,898.80
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		73,920,113.33	91,319,572.80
其他非流动负债		8,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		87,606,665.18	107,169,471.60
负债合计		7,530,706,255.87	4,820,878,577.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		495,972,914.00	495,972,914.00
资本公积		694,612,690.22	750,466,180.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		41,675,714.78	39,292,617.85
一般风险准备			
未分配利润		127,658,495.06	155,807,914.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,359,919,814.06	1,441,539,626.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,890,626,069.93	6,262,418,203.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,675,345,417.08	1,168,910,609.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	412,565,052.39	833,283,747.41
应收账款	(四)	1,286,117,859.90	395,358,326.40
预付款项	(六)	2,365,655,178.52	1,794,205,219.28
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	(三)	1,620,000.00	1,620,000.00
其他应收款	(五)	81,526,183.94	161,090,643.56
买入返售金融资产			
存货	(七)	4,688,734,205.76	3,414,153,853.02
一年内到期的非流动资产	(八)	1,398,500.00	944,388.78
其他流动资产	(九)	4,498,023.22	7,401,463.93
流动资产合计		10,517,460,420.81	7,776,968,251.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)		68,446,354.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	270,610,201.18	239,018,869.55
投资性房地产	(十二)	7,831,736.84	8,202,549.20
固定资产	(十三)	656,866,244.67	623,910,695.59
在建工程	(十四)	195,595,112.28	112,722,503.19
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	(十五)	204,797,263.93	185,683,862.20
开发支出	(十六)	983,872.74	960,153.87
商誉			
长期待摊费用	(十七)	8,984,096.78	9,708,634.32
递延所得税资产	(十八)	28,428,729.63	12,637,274.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,374,097,258.05	1,261,290,897.10
资产总计		11,891,557,678.86	9,038,259,148.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 贺涛

主管会计工作负责人: 李伟

会计机构负责人: 童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注六	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	5,592,443,503.39	3,656,708,989.84
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	（二十一）	945,911,953.94	524,904,582.22
应付账款	（二十二）	1,262,375,308.16	864,903,632.91
预收款项	（二十三）	1,346,541,189.04	869,902,967.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	9,340,136.16	9,966,641.70
应交税费	（二十五）	-275,091,265.69	-104,150,519.41
应付利息	（二十六）	4,092,231.81	3,358,654.70
应付股利	（二十七）	2,296,045.57	1,066,388.81
其他应付款	（二十八）	1,636,203,312.05	1,240,508,284.59
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	（二十九）	21,100,000.00	6,700,000.00
其他流动负债	（三十）	650,000.00	
流动负债合计		10,545,862,414.43	7,073,869,622.94
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	52,480,607.85	41,895,489.80
应付债券			
长期应付款	（三十二）	3,962,845.46	3,962,845.46
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十八）	75,041,788.33	91,709,138.47
其他非流动负债	（三十三）	71,550,400.48	14,150,000.00
非流动负债合计		203,035,642.12	151,717,473.73
负债合计		10,748,898,056.55	7,225,587,096.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十四）	495,972,914.00	495,972,914.00
资本公积	（三十五）	699,967,371.44	760,914,355.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	53,240,165.55	51,174,095.14
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	-271,009,004.77	374,610,155.85
外币报表折算差额		-2,844,116.45	-2,759,425.16
归属于母公司所有者权益合计		975,327,329.77	1,679,912,095.71
少数股东权益		167,332,292.54	132,759,956.11
所有者权益（或股东权益）合计		1,142,659,622.31	1,812,672,051.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,891,557,678.86	9,038,259,148.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
 利润表
 2012 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	76,337,569,179.48	62,786,133,373.78
减：营业成本	(四)	76,111,640,614.77	62,521,903,477.63
营业税金及附加		573,907.09	716,581.82
销售费用		48,838,004.35	42,741,832.56
管理费用		42,602,213.31	45,693,742.52
财务费用		174,737,614.06	153,501,956.20
资产减值损失		83,827,600.09	26,524,590.65
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)	135,164,983.40	51,638,748.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,216,645.71	18,290,762.18
二、营业利润（亏损以“-”填列）		10,514,209.21	46,689,941.38
加：营业外收入		50,752.88	167,255.66
减：营业外支出		1,446.35	18,411.38
其中：非流动资产处置损失		885.00	8,381.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,563,515.74	46,838,785.66
减：所得税费用		-13,267,453.51	-6,583,162.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,830,969.25	53,421,948.61
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-55,853,490.32	-1,068,505.78
七、综合收益总额		-32,022,521.07	52,353,442.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
合并利润表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		95,270,214,407.02	80,611,737,461.27
其中：营业收入	(三十八)	95,270,214,407.02	80,611,737,461.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,925,787,406.95	80,514,367,989.13
其中：营业成本	(三十八)	94,886,151,286.52	79,772,403,092.92
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	(三十九)	12,424,693.52	15,305,035.62
销售费用	(四十)	331,570,027.04	293,426,825.88
管理费用	(四十一)	225,897,752.51	201,215,011.55
财务费用	(四十二)	278,956,033.82	202,365,209.94
资产减值损失	(四十四)	190,787,613.54	29,652,813.22
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）	(四十三)	97,214,268.39	38,063,573.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,255,440.24	35,685,986.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-558,358,731.54	135,433,046.01
加：营业外收入	(四十五)	15,701,281.78	9,176,423.63
减：营业外支出	(四十六)	831,077.42	4,135,072.45
其中：非流动资产处置损失		290,178.03	3,587,382.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-543,488,527.18	140,474,397.19
减：所得税费用	(四十七)	19,639,634.09	23,784,317.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-563,128,161.27	116,690,080.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-2,762,063.80
归属于母公司所有者的净利润		-593,263,033.76	103,637,465.77
少数股东损益		30,134,872.49	13,052,614.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十八)	-1.20	0.21
（二）稀释每股收益	(四十八)	-1.20	0.21
七、其他综合收益	(四十九)	-51,869,735.44	-2,734,790.49
八、综合收益总额		-614,997,896.71	113,955,289.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-645,132,769.20	100,902,675.28
归属于少数股东的综合收益总额		30,134,872.49	13,052,614.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	88,325,568,662.41	73,265,125,213.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	318,443,322.28	46,188,642.13
经营活动现金流入小计	88,644,011,984.69	73,311,313,855.50
购买商品、接受劳务支付的现金	88,938,452,209.30	74,334,409,280.89
支付给职工以及为职工支付的现金	37,624,815.93	39,804,005.08
支付的各项税费	9,304,522.37	3,974,228.20
支付其他与经营活动有关的现金	275,862,278.43	102,227,352.87
经营活动现金流出小计	89,261,243,826.03	74,480,414,867.04
经营活动产生的现金流量净额	-617,231,841.34	-1,169,101,011.54
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	67,876,535.51	
取得投资收益所收到的现金	63,469,510.16	39,531,795.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,040.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	135,347,086.05	43,531,795.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,800,130.07	23,615,549.60
投资支付的现金	157,513,786.37	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,272,339.67
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	179,313,916.44	25,887,889.27
投资活动产生的现金流量净额	-43,966,830.39	17,643,906.34
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	6,042,210,541.56	4,176,799,086.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,376,987,400.00	2,367,125,000.00
筹资活动现金流入小计	8,419,197,941.56	6,543,924,086.62
偿还债务支付的现金	4,657,921,471.25	3,454,909,129.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,530,016.35	147,992,234.92
支付其他与筹资活动有关的现金	2,580,233,720.00	1,852,325,000.00
筹资活动现金流出小计	7,471,685,207.60	5,455,226,364.06
筹资活动产生的现金流量净额	947,512,733.96	1,088,697,722.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,428.88	-77,032.57
五、现金及现金等价物净增加额	286,236,633.35	-62,836,415.21
加: 期初现金及现金等价物余额	557,807,535.32	620,643,950.53
六、期末现金及现金等价物余额	844,044,168.67	557,807,535.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 贺涛

主管会计工作负责人: 李伟

会计机构负责人: 童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
合并现金流量表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	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		110,005,001,262.84	94,249,816,933.50
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		19,338,351.39	18,634,414.32
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	538,708,114.77	180,436,486.79
经营活动现金流入小计		110,563,047,729.00	94,448,887,834.61
购买商品、接受劳务支付的现金		110,991,669,226.50	94,860,373,568.66
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		215,516,576.37	209,273,919.96
支付的各项税费		88,141,085.31	69,168,282.67
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	521,861,583.99	620,359,573.83
经营活动现金流出小计		111,817,188,472.17	95,759,175,345.12
经营活动产生的现金流量净额		-1,254,140,743.17	-1,310,287,510.51
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		69,931,792.95	
取得投资收益所收到的现金		20,146,368.65	22,020,648.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,935,164.90	6,830,687.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			70,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	(五十)	70,542,000.00	7,850,000.00
投资活动现金流入小计		162,555,326.50	36,771,335.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,102,689.48	148,308,712.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,203,449.77	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	33,071,987.73	
投资活动现金流出小计		224,378,126.98	148,308,712.20
投资活动产生的现金流量净额		-61,822,800.48	-111,537,376.57
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	16,315,988.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,000,000.00	16,315,988.98
取得借款收到的现金		10,340,646,386.64	6,902,488,015.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	3,900,663,700.00	5,450,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,290,310,086.64	12,368,804,004.21
偿还债务支付的现金		8,311,837,565.03	5,611,710,117.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		361,532,331.55	219,712,862.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,292,255.19	4,866,407.69
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	3,841,974,011.95	5,263,010,159.13
筹资活动现金流出小计		12,515,343,908.53	11,094,433,139.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,774,966,178.11	1,274,370,865.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,550,311.02	6,960,437.32
五、现金及现金等价物净增加额		457,452,323.44	-140,493,584.59
加：期初现金及现金等价物余额		886,527,438.17	1,027,021,022.76
六、期末现金及现金等价物余额		1,343,979,761.61	886,527,438.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	495,972,914.00	750,466,180.54			39,292,617.85		155,807,914.14	1,441,539,626.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	495,972,914.00	750,466,180.54			39,292,617.85		155,807,914.14	1,441,539,626.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-55,853,490.32			2,383,096.93		-28,149,419.08	-81,619,812.47
(一) 净利润							23,830,969.25	23,830,969.25
(二) 其他综合收益		-55,853,490.32						-55,853,490.32
上述(一)和(二)小计		-55,853,490.32					23,830,969.25	-32,022,521.07
(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					2,383,096.93		-51,980,388.33	-49,597,291.40
1. 提取盈余公积					2,383,096.93		-2,383,096.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,597,291.40	-49,597,291.40
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	495,972,914.00	694,612,690.22			41,675,714.78		127,658,495.06	1,359,919,814.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 贺涛

主管会计工作负责人: 李伟

会计机构负责人: 董桂珍

上海物资贸易股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	495,972,914.00	751,534,686.32			33,950,422.99		107,728,160.39	1,389,186,183.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	495,972,914.00	751,534,686.32			33,950,422.99		107,728,160.39	1,389,186,183.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,068,505.78			5,342,194.86		48,079,753.75	52,353,442.83
（一）净利润							53,421,948.61	53,421,948.61
（二）其他综合收益		-1,068,505.78						-1,068,505.78
上述（一）和（二）小计		-1,068,505.78					53,421,948.61	52,353,442.83
（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					5,342,194.86		-5,342,194.86	
1. 提取盈余公积					5,342,194.86		-5,342,194.86	
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	495,972,914.00	750,466,180.54			39,292,617.85		155,807,914.14	1,441,539,626.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	495,972,914.00	760,914,355.88			51,174,095.14		374,610,155.85	-2,759,425.16	132,759,956.11	1,812,672,051.82
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	495,972,914.00	760,914,355.88			51,174,095.14		374,610,155.85	-2,759,425.16	132,759,956.11	1,812,672,051.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-60,946,984.44			2,066,070.41		-645,619,160.62	-84,691.29	34,572,336.43	-670,012,429.51
(一) 净利润							-593,263,033.76		30,134,872.49	-563,128,161.27
(二) 其他综合收益		-51,785,044.15						-84,691.29		-51,869,735.44
上述(一)和(二)小计		-51,785,044.15					-593,263,033.76	-84,691.29	30,134,872.49	-614,997,896.71
(三) 所有者投入和减少资本		-17,947.94							47,100,381.82	47,082,433.88
1. 所有者投入资本									47,100,381.82	47,100,381.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-17,947.94								-17,947.94
(四) 利润分配					2,383,096.93		-51,980,388.33		-7,525,586.04	-57,122,877.44
1. 提取盈余公积					2,383,096.93		-2,383,096.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,597,291.40		-7,525,586.04	-57,122,877.44
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		-9,143,992.35			-317,026.52		-375,738.53		-35,137,331.84	-44,974,089.24
四、本期期末余额	495,972,914.00	699,967,371.44			53,240,165.55		-271,009,004.77	-2,844,116.45	167,332,292.54	1,142,659,622.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 贺涛

主管会计工作负责人: 李伟

会计机构负责人: 董桂珍

上海物资贸易股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2012 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	495,972,914.00	762,166,407.19			45,831,600.57		276,315,184.65	-1,276,685.98	114,553,458.80	1,693,562,879.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	495,972,914.00	762,166,407.19			45,831,600.57		276,315,184.65	-1,276,685.98	114,553,458.80	1,693,562,879.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,252,051.31			5,342,494.57		98,294,971.20	-1,482,739.18	18,206,497.31	119,109,172.59
（一）净利润							103,637,465.77		13,052,614.25	116,690,080.02
（二）其他综合收益		-1,252,051.31						-1,482,739.18		-2,734,790.49
上述（一）和（二）小计		-1,252,051.31					103,637,465.77	-1,482,739.18	13,052,614.25	113,955,289.53
（三）所有者投入和减少资本									14,274,212.34	14,274,212.34
1. 所有者投入资本									14,274,212.34	14,274,212.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,342,494.57		-5,342,494.57		-9,316,852.92	-9,316,852.92
1. 提取盈余公积					5,342,494.57		-5,342,494.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-9,316,852.92	-9,316,852.92
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									196,523.64	196,523.64
四、本期末余额	495,972,914.00	760,914,355.88			51,174,095.14		374,610,155.85	-2,759,425.16	132,759,956.11	1,812,672,051.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：贺涛

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：童桂珍

上海物资贸易股份有限公司 二〇一二年年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海物资贸易股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名上海物资贸易中心股份有限公司，前身系国有企业上海物资贸易中心。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司（中外合资股份有限公司），一九九四年二月在上海证券交易所上市。公司在上海证券交易所的 A 股股票代码为 600822，股票简称“上海物贸”，B 股股票代码为 900927，股票简称“物贸 B 股”。

公司于 2006 年 1 月 13 日完成股权分置改革。

根据公司 2009 年度第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]969 号文核准，2009 年度向社会非公开发行人民币普通股(A 股)77,928,307 股，增加注册资本 77,928,307.00 元，增资后的注册资本为人民币 330,648,605.00 元。

2010 年 6 月，根据公司 2010 年 5 月 18 日召开的 2009 年度股东大会决议，以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 330,648,605 股为基数，向全体股东每 10 股，以未分配利润转增 2 股，以资本公积转增 3 股，共转增股份 165,324,309 股，转增后的注册资本为人民币 495,972,914.00 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司股本总数为 495,972,914 股，其中：无限售条件股份为 495,972,914 股，占股份总数的 100.00%。

公司所属行业为物资流通类，经营范围为经营金属材料、矿产品（不含铁矿石）、化轻原料、建材、木材、汽车(含小轿车)及配件、机电设备、燃料(不含成品油)、五金交电、针纺织品、进出口贸易业务（不含进口商品的分销业务）；仓储、信息咨询及技术服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）、（涉及行政许可的凭许可证经营）。

公司注册地为上海市黄浦区南苏州路 325 号 7 楼，办公地为上海南苏州路 325 号。企业法人营业执照注册号为 31000040003913 号（市局）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第

15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项外，公司的应收款项按组合计提坏账准备。

(1) 确定组合的依据：

根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 确定的组合：

组别	内容
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
组合 2	应收票据、预付账款和长期应收款
组合 3	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款和组合 1、组合 2 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。

(3) 各组合的坏账准备计提方法：

组别	计提方法
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	个别认定法
组合 3	账龄分析法

组合 3：采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0.00	0.00
3 个月—1 年	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值。

坏账准备的计提方法:

结合现时情况分析确定坏账准备的计提比例。

4、 关于组合 2 计提坏账准备的说明

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收款均进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,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,在正常生产经营过程中,以所生产的产成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以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为: 存货项目市场价格波动超过 30%。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并: 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分, 按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资

成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司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，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位

财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5—50	5.00	19.00—1.90
专用设备	5—35	5.00	19.00—2.71
运输设备	5—12	5.00	19.00—7.90
通用设备	3—10	5.00	31.67—9.50
其他设备	5—10	5.00	19.00—9.50

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公

允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不

满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命 (年)	依 据
土地使用权	50	可使用年限
房屋使用权	10—30	可使用年限
信息系统软件	3—5	预计使用年限

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	摊销年限（年）
装修费	2-10
租赁费	1-5
品牌代理费	10

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1)、销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2)、本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：公司按照签订的销售合同约定，向买受人交付标的货物，买受人在合理期限内对标的货物的数量或质量进行检验，公司获取买受人确认标的货物符合约定的信息，并取得货款或收款权利时确认销售收入。

(3)、关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

①金属贸易业务：

金属业务主要为有色金属和钢材的现货贸易。有色金属现货贸易主要采用“以进定销”的经营模式，依托上海物贸有色金属交易市场的信息平台和客户渠道平台，实现进、销价格和数量信息的无缝对接，在对获得的进、销价格和数量信息进行配比后，再进行相应的购销交易，获取差价收益。钢材贸易采用代理与经销、投标供材相结合的经营方式，利用与大型钢企的采购渠道，进行代理业务、统购分销和项目钢材供应业务。

②汽车贸易业务：

通过品牌汽车 4S 店、连锁快修和汽车用品店，来实现汽车销售和汽车售后服务相结合的经营方式。

③油品贸易业务：

主要采用燃料油、成品油批发、零售和直供终端客户的销售方式。燃料油业务主要有普通燃料油的一般贸易模式和调和油加工贸易模式。成品油业务主要有柴油的批发贸易模式和汽油的零售贸易模式。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

公司按照同使用人签订的合同约定，履行了合同规定的义务，在合同约定的收费时间取得了按约定方法计算确定的收款权利时确认让渡资产使用权收入。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

公司出租物业主要是同承租人签订租赁协议，按协议规定的期间向承租人提供出租场地，收取合同约定的租赁收入。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2)、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 套期会计

1、套期保值的分类：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

3、套期会计处理方法：

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。

如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期末发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、13、11、6、4、3
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、20、17、10

(二) 税收优惠及批文

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117 号文)，子公司上海晶通化工胶粘剂有限公司和上海求是物业管理有限公司属于小型微利企业，且 2012 年度应纳税所得额高于 6 万元，本年度实际企业所得税率为 20%。

根据《企业所得税法》和财政部、国家税务总局颁布的《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2011]117 号文)，子公司上海申物汽车咨询有限公司、上海汽车交易市场、上海百联二手机动车经营有限公司和上海百联旧机动车经纪有限公司属于小型微利企业，且 2012 年度应纳税所得额低于 6 万元(含 6 万元)，本年度实际企业所得税率为 10%。

子公司上海燃料新加坡公司注册在新加坡，适用企业所得税率为 17%。

四、 母公司汇总财务报表

分公司情况

分公司全称	经营范围
上海汽车贸易中心	汽车(含轿车)销售
上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司	经营金属材料、化工原料(除危险品)、建材、木材(不含零售)、信息咨询及技术服务(涉及行政许可的凭许可证经营)
上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司	金属材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化轻原料(除危险品)、木材、五金交电的销售; 进出口贸易业务(不含进口商品的分销业务)(以上涉及许可证经营的凭许可证经营)
上海物资贸易股份有限公司无锡金属材料分公司	金属材料、机电设备、建材、五金交电的批发
上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司	金属材料、机电设备、建材、五金交电的批发

五、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海物资有色金属交易市场经营管理有限公司(注1)	控股子公司	上海	服务业	3,000	为市场内有色金属的商品经营者提供市场管理服务。	3,000.00		100.00	100.00	是			
上海百联石化物流有限公司(注2)	全资子公司的子公司	上海	服务业	5,000	仓储(除危险品及成品油), 装卸服务, 国内货运代理	5,000.00		100.00	100.00	是			
上海共欣物业管理有限公司(注3)	控股子公司的子公司	上海	服务业	30	物业管理, 仓储, 汽车装修服务。(涉及许可项目的凭许可证经营)	30.00		100.00	100.00	是			
上海百联逸仙汽车销售有限公司(注4)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,000	北京现代品牌汽车销售; 摩托车、汽摩配件、金属材料销售	800.00		80.00	80.00	是	162.85		
上海百联旧机动车经纪有限公司(注5)	控股子公司的子公司	上海	服务业	20	旧机动车经纪	20.10		100.00	100.00	是			
上海协通百联汽车销售服务有限公司(注6)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,000	商用车及九座以上乘用车、摩托车、汽摩配件、金属材料销售、商务信息咨询。	500.00		50.00	50.00	是	844.17		

上海物资贸易股份有限公司

2012 年度

财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海百联沪东汽车销售服务有限公司(注7)	控股子公司的子公司	上海	商业	2,500	上海大众品牌汽车销售,商用车及九座以上乘用车销售,汽车配件、摩托车配件销售	2,500.00		100.00	100.00	是			
上海百联汽车经营服务发展有限公司(注8)	控股子公司的子公司	上海	服务业	345	商务用车及九座以上乘用车,汽车零配件销售及售后服务,汽车租赁(不含操作人员),物业管理,停车场,商务咨询服务,企业投资管理咨询,市场营销策划,展览展示服务。	285.00		82.61	82.61	是	77.99		
上海百联沪通汽车销售有限公司(注9)	控股子公司的子公司	上海	商业	5,900	商用车及九座以上乘用车、汽摩配件的销售。	5,900.00		100.00	100.00	是			
上海零星危险化学品物流有限公司(注10)	全资子公司的子公司	上海	服务业	3,000	仓储项目(凭许可证内容登记经营范围后方可经营)	3,000.00		100.00	100.00	是			
上海物贸物流有限公司(注11)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	200	国际贸易、转口贸易、保税区内企业间的贸易及代理;在批租土地上的房产开发、经营(涉及许可证的凭许可	212.08		100.00	100.00	是			

上海物资贸易股份有限公司

2012 年度

财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
					证经营)								
上海物贸生产资料物流有限公司(注12)	控股子公司的子公司	上海	服务业	5,000	实业、项目投资、仓储管理、装卸搬运、货物运输代理、金属材料、木材及木制品、建筑材料、装潢材料等销售	5,000.00		100.00	100.00	是			
上海物资张家港保税区国际贸易有限公司(注13)	控股子公司的子公司	张家港	商业	1,000	危险化学品的批发(限按许可证的列项目经营)、纺织品、服装及辅料、五金机电、建筑材料、办公用品、金属材料、电子产品、机械产品及配件、化工产品(危险化学品除外)、矿产品(煤炭除外)、橡胶制品、塑料制品、木材及制品的购销;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	1,000.00		100.00	100.00	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江上物金属有限公司（注 14）	控股子公司	嘉兴	商业	15,000	货运站（场）经营（仓储理货）；钢材、不锈钢材料、铝板的剪切加工；市场经营管理；金属材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料（除危险品）、木材、五金交电；金属及非金属矿产品的销售；自有房屋的租赁。	3,000.00		51.00	51.00	是	0.84		
上海物贸明迈特炉料有限公司（注 15）	控股子公司	上海	商业	10,000	炉料、矿产品（除专控）、金属材料及制品、不锈钢材料、机电设备、建筑材料、汽车配件、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、木材、五金交电的销售；从事货物及技术的进出口业务。	5,100.00		51.00	51.00	是	7,083.62		

注 1：上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司年初由公司持股 94.67%，子公司上海物贸物流有限公司持股 0.33%，本经股权转让，年末由公司持股 99.67%，子公司上海物贸物流有限公司持股 0.33%。

注 2：上海百联石化物流有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 3：上海共欣物业管理有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 4：上海百联逸仙汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 80%。

注 5：上海百联旧机动车经纪有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 6：上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，根据协议，上海百联汽车服务贸易有限公司有权控制企业的财务和经营政策，故对其享有控制权。

注 7：上海百联沪东汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 8：上海百联汽车经营服务发展有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 82.61%。

注 9：上海百联沪通汽车销售有限公司系本年新设的子公司，由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 10：上海零星危险化学品物流有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 11：上海物贸物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 12：上海物贸生产资料物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 13：上海物资张家港保税区国际贸易有限公司由子公司上海物资集团进出口有限公司持股 100%。

注 14：浙江上物金属有限公司系本年新设的子公司，由公司持股 51%，截止 2012 年 12 月 31 日实收资本为 3,000 万元，均由公司出资。

注 15：上海物贸明迈特炉料有限公司系本年新设的子公司，由公司持股 51%。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海燃料有限公司	全资子公司	上海	商业	50,000	从事货物的进出口及技术的进出口业务,成品油批发(凭许可证经营),燃料油的销售。	78,162.69		100.00	100.00	是			
上海燃料新加坡公司(注 1)	全资子公司的子公司	新加坡	商业	USD30	成品油和燃料油。	400.15		100.00	100.00	是			
上海百联汽车服务贸易有限公司(注 2)	控股子公司	上海	商业	13,730	销售:汽车(含小轿车)及零配件,摩托车和零部件,轮胎。	17,759.92		96.34	96.34	是	958.04		
上海汽车工业沪东销售有限公司(注 3)	控股子公司的子公司	上海	商业	400	销售汽车,摩托车,拖拉机及配件,摩托车与拖拉机配件的维修、技术服务。	200.00		50.00	50.00	是	-75.41		
上海百合汽车销售有限公司(注 4)	控股子公司的子公司	上海	商业	1,800	汽车及零配件、摩托车及零部件、轮胎的销售。	1,800.00		100.00	100.00	是			

上海物资贸易股份有限公司
2012年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海市旧机动车交易市场(注5)	控股子公司的子公司	上海	服务业	545.16	为本市场内旧机动车经营者提供市场管理服务。	545.16		100.00	100.00	是			
上海汽车销售服务有限公司(注6)	控股子公司的子公司	上海	商业	697.25	汽车, 摩托车及配件销售, 汽车及摩托车维修, 保养, 改装, 装潢。	697.25		100.00	100.00	是			
上海悦安汽车检测维修服务有限公司(注7)	控股子公司的子公司	上海	服务业	400	汽车检测, 汽车装潢, 汽车维修, 机动车辆摄影, 汽车配件及咨询服务。	400.00		100.00	100.00	是			
上海申物汽车销售咨询有限公司(注8)	控股子公司的子公司	上海	服务业	150	购车咨询, 车辆拍牌、上牌咨询, 送车, 销售汽车配件。	150.00		100.00	100.00	是			
上海汽车交易市场(注9)	控股子公司的子公司	上海	服务业	100	为本市场内汽车及底盘、摩托车经营者提供市场管理服务。	100.00		100.00	100.00	是			
上海悦新汽车维修有限公司(注10)	控股子公司的子公司	上海	服务业	50	汽车, 摩托车维修及清洗。	50.00		100.00	100.00	是			
上海求是物业管理有限公司(注11)	控股子公司的子公司	上海	服务业	30	物业管理, 收费停车, 汽车内装潢; 汽配件(零售)。	30.00		100.00	100.00	是			
上海乾通金属材料有限公司	全资子公司	上海	商业	7,000	金属材料及制品、机电设备。	8,385.28		100.00	100.00	是			

上海物资贸易股份有限公司

2012 年度

财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海晶通化学品有限公司	全资子公司	上海	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶粘剂、食品添加剂。	6,918.37		100.00	100.00	是			
上海化轻染料有限公司(注 12)	全资子公司的子公司	上海	商业	1,500	染料、颜料、涂料、助剂、食品添加剂的加工,化工原料。	1,540.32		100.00	100.00	是			
上海晶通化工胶粘剂有限公司(注 13)	全资子公司的子公司	上海	商业	200	易燃液体(见许可证),热熔型胶粘剂,橡胶原料及制品,染料,石蜡制品,玻璃工艺辅料,洗碟剂辅料,颜料,化妆品工艺辅料,纺织工艺辅料,橡胶工艺辅料,水性涂料及辅料。	213.63		100.00	100.00	是			
上海危险化学品交易市场经营管理有限公司(注 14)	全资子公司的子公司	上海	服务业	700	为市场内化工原料、化工产品的商品经营者提供市场管理服务。	422.90		60.00	60.00	是	315.28		
上海森大木业有限公司	控股子公司	上海	工业	USD870	生产各种装饰胶合板、装饰人造板、胶合板、薄木单片、门、地板,销售自产产品。	7,636.10		75.00	75.00	是	3,615.28		

上海物资贸易股份有限公司
2012年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 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 年初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海物资集团进出口 有限公司(注15)	控股子公司	上海	商业	1,550	经营各类商品和技术的 进出口、含燃料油、钢材、 胶合板、橡胶制品、运输 工具、废塑料、废钢、废 铜、废铝、废纸等的进口、 与进出口业务相关的国 内贸易及咨询服务、汽车 (含小轿车)、燃料油的 销售。	1,858.50		100.00	100.00	是			
上海金桥热力有限公 司	控股子公司	上海	工业	400	蒸汽、热(冷)水生产, 输配,热力工程设计、施 工,热工试验及节能技术 改造,安装检修。(涉及许 可经营的凭许可证经营)	3,067.16		60.00	60.00	是	3,221.38		
上海乾通投资发展有 限公司	控股子公司	上海	商业及服 务业	9,500	物流设施投资及管理,金 属材料,五金交电,建筑材 料,装潢材料,机电设备, 汽车配件,化工产品的零 售;物业管理。	9,303.76		95.00	95.00	是	529.18		

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海玫洛国际贸易有限公司(注 16)	控股子公司的子公司	上海	商业	100	从事货物及技术进出口业务,保税区内企业间的贸易,区内贸易代理及咨询;区内仓储及商业性简单加工,物业管理。	239.44		100.00	100.00	是			
百联集团上海物贸大厦有限公司(注 17)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	500	旅馆、小型饭店(含熟食卤味),卡拉 OK 厅、卡拉 OK 包房,台球室,美容美发,收费停车场,房屋租赁,会展服务,销售:工艺品、日用百货、纺织品、服装服饰、五金交电、卷烟(零售)、酒类(不含散装酒)。	929.72		100.00	100.00	是			
上海物贸大厦物业管理有限公司(注 18)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	100	物业管理,停车场(库)经营。	128.64		100.00	100.00	是			
上海生产资料市场(注 19)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	380	本市场内生产资料商品经营者提供市场管理服务,附设金属业务部、化工业务部、综合业务部、旧机动车业务部、会展会务服务,商务咨询(除经纪)。	422.27		100.00	100.00	是			

注 1: 上海燃料新加坡公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 2: 上海百联汽车服务贸易有限公司本年由公司对其增资, 公司持股比例由年初 93.82% 增加到 96.34%。

注 3: 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%, 因上海百联汽车服务贸易有限公司在上海汽车工业沪东销售有限公司董事会有半数以上表决权, 故对其拥有控制权。

注 4: 上海百合汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 5: 上海市旧机动车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 6: 上海汽车销售服务有限公司年初由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 99.60%, 本年少数股东减资, 年末由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 7: 上海悦安汽车检测维修服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 8: 上海申物汽车销售咨询服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 70%, 子公司上海汽车工业沪东销售有限公司持股 30%。

注 9: 上海汽车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 10: 上海悦新汽车维修有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 11: 上海求是物业管理有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 12: 上海化轻染料有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 13: 上海晶通化工胶粘剂有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 14: 上海危险化学品交易市场经营管理有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 60%。

注 15: 上海物资集团进出口有限公司由公司持股 92.90%, 子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 7.10%。

注 16: 上海玫洛国际贸易有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 17: 百联集团上海物贸大厦有限公司系本年新并入的子公司, 由子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司持股 100%。

注 18: 上海物贸大厦物业管理有限公司系本年新并入的子公司, 由子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司持股 100%。

注 19: 上海生产资料市场系本年新并入的子公司, 由子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司持股 100%。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海东冉化工配送有限公司(注1)	全资子公司的子公司	上海	服务业	150	道路危险货物运输;汽车配件销售	46.75		100.00	100.00	是			
上海百联二手机动车经营有限公司(注2)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	75	旧机动车经营销售、上牌。	77.33		100.00	100.00	是			
上海百联汽车沪北销售有限公司(注3)	控股子公司的子公司	上海	商业	850	汽车(含小轿车)、摩托车、汽车配件、摩托车配件。	832.36		100.00	100.00	是			
上海市北汽车销售服务有限公司(注4)	控股子公司的子公司	上海	商业及服务业	300	汽车销售(含小轿车)、汽车维护。	510		100.00	100.00	是			
上海云峰国际贸易有限公司(注5)	全资子公司的子公司	上海	商业	100	货物进出口业务、转口贸易、保税区企业间的贸易及代理、保税区仓储及简单加工。	100.00		100.00	100.00	是			

注 1：上海东冉化工配送有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 100%。

注 2：上海百联二手机动车经营有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 3：上海百联汽车沪北销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 4：上海市北汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 5：上海云峰国际贸易有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上期相比本期新增合并单位 6 家，分别为百联集团上海物贸大厦有限公司、上海物贸大厦物业管理有限公司、上海生产资料市场、浙江上物金属有限公司、上海物贸明迈特炉料有限公司、上海百联沪通汽车销售有限公司，原因为：

- (1) 年内，子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司通过同一控制下的企业合并受让了百联集团上海物贸大厦有限公司 100% 股权。
- (2) 年内，子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司通过同一控制下的企业合并受让了上海物贸大厦物业管理有限公司 100% 股权。
- (3) 年内，子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司通过同一控制下的企业合并受让了上海生产资料市场 100% 股权。
- (4) 年内，公司同浙江宝银重钢金属制品有限公司共同出资设立了浙江上物金属有限公司，公司持有 51% 的股权。
- (5) 年内，公司同山西省绛县明迈特有限公司共同出资设立了上海物贸明迈特炉料有限公司，公司持有 51% 的股权。
- (6) 年内，子公司上海百联汽车服务贸易有限公司全资设立了上海百联沪通汽车销售有限公司。

2、 本期减少合并单位 1 家，为上海外高桥油品储运销售有限公司，原因为：

上海外高桥油品储运销售有限公司由子公司上海燃料有限公司持股 34%，拥有码头、油库等设施。2013 年度起主要经营业务不再直接受控于上海燃料有限公司，故本期仅合并利润表和现金流量表，不再合并资产负债表。

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

- 1、 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，因上海百联汽车服务贸易有限公司取得了其董事会上的半数以上的投票权，对其享有控制权，故纳入合并范围；
- 2、 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，根据协议，上海百联汽车服务贸易有限公司有权控制企业的财务

和经营政策，故纳入合并范围。

(四) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

上海三灵金属材料仓储中心由子公司上海乾通投资有限公司持股 55%，主营业务为提供仓储服务，因其属于与农方合作的非公司化企业，建库土地属农方所有，财务资金进出由农方控制，上海乾通投资有限公司无控制权，仅享有 55%的收益分配，故不纳入合并范围。

(五) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
百联集团上海物贸大厦有限公司	8,972,414.43	6,461,840.20
上海物贸大厦物业管理有限公司	935,364.13	-350,997.13
上海生产资料市场	4,358,045.85	135,316.59
浙江上物金属有限公司	30,017,239.59	17,239.59
上海物贸明迈特炉料有限公司	144,563,739.24	44,563,739.24
上海百联沪通汽车销售有限公司	58,019,638.66	-980,361.34

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海外高桥油品储运销售有限公司	53,236,009.02	713,213.57

(六) 本期发生的同一控制下企业合并

1、 子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司以 2012 年 1 月 1 日为合并日，支付现金人民币 9,654,572.90 元作为合并成本，取得了百联集团上海物贸大厦有限公司 100%的权益。被合并方合并净资产在合并日的账面价值总额为人民币 9,297,268.26 元。

合并日的确定依据：根据子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司同百联集团有限公司签订的股权转让合同约定，上述股权转让交易基准日为 2011 年 12 月 31 日，交易基准日至产权持有主体完成权利交接期间，与产权交易标的相关的

盈利或亏损由子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司享有和承担。

百联集团上海物贸大厦有限公司是于 2006 年 12 月 8 日在上海成立的公司，主要经营范围为：旅馆、小型饭店(含熟食卤味)，卡拉 OK 厅、卡拉 OK 包房，台球室，美容美发，收费停车场，房屋租赁(接受产权人委托)，会展服务，销售：工艺品、日用百货、纺织品、服装服饰、五金交电、卷烟(零售)、酒类(不含散装酒)，(涉及行政许可的，凭许可证经营)。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	24,700,517.20	24,700,517.20
其中：货币资金	2,368,577.65	2,368,577.65
应收账款	113,198.44	113,198.44
其他应收款	9,038,428.43	9,038,428.43
存货	743,254.46	743,254.46
长期股权投资	10,287,585.42	10,287,585.42
固定资产	1,138,367.50	1,138,367.50
在建工程	1,011,105.30	1,011,105.30
负债总额	15,403,248.94	15,403,248.94
其中：应付账款	206,215.14	206,215.14
预收款项	771,974.38	771,974.38
应付职工薪酬	234,466.24	234,466.24
应交税费	274,447.74	274,447.74
其他应付款	9,953,299.98	9,953,299.98
长期应付款	3,962,845.46	3,962,845.46

2、子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司以 2012 年 1 月 1 日为合并日，支付现金人民币 1,344,655.53 元作为合并成本，取得了上海物贸大厦物业管理有限公司 100% 的权益。被合并方净资产在合并日的账面价值总额为人民币 1,286,361.26 元。

合并日的确定依据：根据子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司同百联集团上海物贸大厦有限公司和上海物贸大厦服务部签订的股权转让合同约定，上述股权转让交易基准日为 2011 年 12 月 31 日，交易基准日至产权持有主体完成权利交接期间，与产权交易标的相关的盈利或亏损由子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司享有和承担。

上海物贸大厦物业管理有限公司是于 1996 年 9 月在上海成立的公司，主要经营范围

为：物业管理，停车场（库）经营，（涉及许可经营的凭许可证经营）。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	1,415,554.21	1,415,554.21
其中：货币资金	466,517.34	466,517.34
应收账款	289,284.00	289,284.00
其他应收款	616,373.64	616,373.64
存货	5,128.00	5,128.00
固定资产	37,801.23	37,801.23
递延所得税资产	450.00	450.00
负债总额	129,192.95	129,192.95
其中：应交税费	61,238.99	61,238.99
其他应付款	67,953.96	67,953.96

3、子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司以 2012 年 1 月 1 日为合并日，支付现金人民币 7,675,214.28 元作为合并成本，取得了上海生产资料市场 100% 的权益。被合并方净资产在合并日的账面价值总额为人民币 7,694,178.35 元。

合并日的确定依据：根据子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司同百联集团上海物贸大厦有限公司签订的股权转让合同约定，上述股权转让交易基准日为 2011 年 12 月 31 日，交易基准日至产权持有主体完成权利交接期间，与产权交易标的相关的盈利或亏损由子公司上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司享有和承担。

上海生产资料市场是于 1982 年 3 月 1 日在上海成立的公司，主要经营范围为：本市场内生产资料商品经营者提供市场管理服务，附设金属业务部、化工业务部、综合业务部、旧机动车业务部、会展会务服务，商务咨询（除经纪）（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

被合并方资产和负债的账面价值

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	16,224,823.05	16,224,823.05
其中：货币资金	1,657,726.47	1,657,726.47
应收账款	37,300.00	37,300.00
其他应收款	13,393,947.57	13,393,947.57

项目	合并日	上一资产负债表日
固定资产	974,898.07	974,898.07
递延所得税资产	160,950.94	160,950.94
负债总额	8,530,644.70	8,530,644.70
其中：预收款项	1,119,688.00	1,119,688.00
应交税费	1,975,719.56	1,975,719.56
其他应付款	5,435,237.14	5,435,237.14

被合并方	属于同一控制下 企业合并的判断依据	同一控制 的 实际控 制人	合并本期 初至合并 日的收入	合并本期 初至合并 日的净利 润	合并本期 初至合并 日的经 营活动现 金流
百联集团上海物 贸大厦有限公司	被合并方百联集团上海物贸大厦有限公司与合并方上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司同受百联集团有限公司最终控制，且该控制非暂时性。	百联集团 有限公司	0.00	0.00	0.00
上海物贸大厦物 业管理有限公司	被合并方上海物贸大厦物业管理有限公司与合并方上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司同受百联集团有限公司最终控制，且该控制非暂时性。	百联集团 有限公司	0.00	0.00	0.00
上海生产资料市 场	被合并方上海生产资料市场与合并方上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司同受百联集团有限公司最终控制，且该控制非暂时性。	百联集团 有限公司	0.00	0.00	0.00

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	折算汇率（美元折人民币）
资产负债类项目	6.2855
权益类（除“未分配利润”）项目	发生时的即期汇率
利润表项目、现金流量表项目	发生时的即期汇率

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			337,781.90			401,232.15
美元	423.55	6.2855	2,662.22	423.55	6.3009	2,668.75
小计			340,444.12			403,900.90
银行存款						
人民币			1,231,664,106.50			872,536,080.70
美元	4,937,555.01	6.2855	31,035,002.02	1,791,427.37	6.3009	11,287,604.71
欧元	322,916.82	8.3176	2,685,892.94	104,258.97	8.1625	851,013.84
小计			1,265,385,001.46			884,674,699.25
其他货币资金						
人民币			253,198,174.10			251,922,162.84
美元	24,886,134.34	6.2855	156,421,797.40	16,235.00	6.3009	102,295.11
欧元				3,896,790.31	8.1625	31,807,550.91
小计			409,619,971.50			283,832,008.86
合 计			1,675,345,417.08			1,168,910,609.01

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	90,250,028.52	88,216,766.22
信用证保证金	14,825,120.00	3,904,626.27
信用卡保证金	30,000.00	30,000.00
用于担保的定期存款	96,242,049.50	163,399,582.90
用于担保的银行存款	128,731,962.45	26,832,195.45
保函保证金	1,286,495.00	

合 计	331,365,655.47	282,383,170.84
-----	----------------	----------------

期末余额中受限制的货币资金 331,365,655.47 元在编制现金流量表时不作为现金余额。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司以货币资金用于担保获得银行借款的事项，详见本附注九/（一）。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 12,775,932.44 元。

截至 2012 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,286,495.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

（二） 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	165,696,244.78	570,164,497.13
商业承兑汇票	246,868,807.61	263,119,250.28
合 计	412,565,052.39	833,283,747.41

2、 已质押的应收票据中金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
上海宝翔物资有限公司	2012-11-21	2013-03-05	10,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-21	2013-03-12	8,100,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-07-05	2013-01-05	6,900,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-05	2013-02-19	6,900,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-21	2013-03-21	5,400,000.00	
合 计			37,300,000.00	

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司将应收票据质押获得银行借款的事项，详见本附注九/（一）。

3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五张票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
上海中资国际贸易有限公司	2012-09-30	2013-03-30	50,000,000.00	
上海大宗物料有限公司	2012-12-19	2013-06-19	47,908,020.00	
中钢集团深圳有限公司	2012-10-26	2013-04-26	23,652,000.00	
中山市粤强能源有限公司	2012-08-21	2013-02-21	20,000,000.00	
中山市粤强能源有限公司	2012-08-08	2013-01-08	10,000,000.00	

合 计			151,560,020.00	
-----	--	--	----------------	--

4、 期末已贴现的商业承兑票据的说明

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
上海宝翔物资有限公司	2012-11-21	2013-03-05	10,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-21	2013-03-12	8,100,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-07-05	2013-01-05	6,900,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-05	2013-02-19	6,900,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-21	2013-03-21	5,400,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-09-20	2013-01-07	5,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-10-08	2013-01-08	5,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-10-15	2013-01-22	5,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-10-23	2013-01-29	5,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-05	2013-02-28	5,000,000.00	
浙江中成建工集团有限公司	2012-09-26	2013-03-26	5,000,000.00	
中达建设集团股份有限公司	2012-09-27	2013-03-27	5,000,000.00	
浙江中成建工集团有限公司	2012-10-15	2013-04-15	5,000,000.00	
上海中元建设发展有限公司	2012-11-02	2013-05-02	5,000,000.00	
上海中元建设发展有限公司	2012-11-07	2013-05-07	5,000,000.00	
上海宝翔物资有限公司	2012-11-05	2013-02-25	4,600,000.00	
中达建设集团股份有限公司	2012-10-16	2013-04-16	4,000,000.00	
浙江天元建设（集团）股份有限公司	2012-09-17	2013-03-17	3,000,000.00	
浙江天元建设（集团）股份有限公司	2012-09-19	2013-03-19	2,000,000.00	
上海金工建设（集团）有限公司	2012-12-14	2013-03-13	1,954,955.70	
上海金工建设（集团）有限公司	2012-11-14	2013-02-13	859,818.62	
合 计			103,714,774.32	

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司用于贴现的商业承兑票据已包括在短期借款中。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的 原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,620,000.00	1,620,000.00	1,620,000.00	1,620,000.00		
其中：上海爱姆意机电设备连锁有 限公司	1,620,000.00	1,620,000.00	1,620,000.00	1,620,000.00	暂未发放	否

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	1,260,708,420.15	97.73			340,877,329.40	85.37		
3 个月-1 年	18,574,638.91	1.44	928,731.95	5.00	54,290,691.14	13.60	2,714,534.55	5.00
1-2 年	7,651,889.03	0.59	1,498,828.84	19.59	2,069,797.61	0.52	206,979.76	10.00
2-3 年	1,762,265.52	0.14	352,453.10	20.00	220,827.96	0.06	41,555.60	18.82
3-5 年	405,657.40	0.03	204,997.22	50.53	1,710,416.63	0.43	847,666.43	49.56
5 年以上	948,113.31	0.07	948,113.31	100.00	76,395.32	0.02	76,395.32	100.00
合 计	1,290,050,984.32	100.00	3,933,124.42		399,245,458.06	100.00	3,887,131.66	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账 准备的应收账款	1,282,545,681.92	99.42	2,264,454.26	0.18	398,744,603.73	99.87	3,406,743.93	0.85
组合 3	1,282,545,681.92	99.42	2,264,454.26	0.18	398,744,603.73	99.87	3,406,743.93	0.85
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	7,505,302.40	0.58	1,668,670.16	22.23	500,854.33	0.13	480,387.73	95.91
合 计	1,290,050,984.32	100.00	3,933,124.42		399,245,458.06	100.00	3,887,131.66	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	1,260,708,420.15	98.29		340,877,329.40	85.48	
3 个月-1 年	18,574,638.91	1.45	928,731.95	54,290,691.14	13.62	2,714,534.55
1-2 年	351,586.63	0.03	35,158.68	2,069,797.61	0.52	206,979.76
2-3 年	1,762,265.52	0.14	352,453.10	202,827.96	0.05	40,565.60
3-5 年	286,657.40	0.02	85,997.22	1,227,562.30	0.31	368,268.70
5 年以上	862,113.31	0.07	862,113.31	76,395.32	0.02	76,395.32
合 计	1,282,545,681.92	100.00	2,264,454.26	398,744,603.73	100.00	3,406,743.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东澳联玻璃有限公司	7,295,790.30	1,459,158.06	20%	按估计损失比例计提
上海佳滢物资有限公司	119,000.00	119,000.00	100%	按估计损失比例计提
上海市汽车销售行业协会	86,000.00	86,000.00	100%	按估计损失比例计提
上海市普陀区南光大楼业主大会	4,512.10	4,512.10	100%	按估计损失比例计提
合 计	7,505,302.40	1,668,670.16		

3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或 收回原因	确定原坏账 准备的依据	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备 金额
上海埃力生石油化纤有限公司(注)	客户偿还欠款	无法收回	229,693.84	229,693.84
上海阳光干洗有限责任公司	客户偿还欠款	无法收回	37,829.00	37,829.00
上海滨沪集装箱货运公司	客户偿还欠款	无法收回	80,000.00	80,000.00
合 计			347,522.84	347,522.84

注：该应收账款以前年度已核销，本年通过货币资金全额收回。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海海蓝云天实业发展有限公司	货款	145,840.30	长期催讨无果	否
宝山钢铁股份有限公司	货款	101,362.00	长期催讨无果	否
上海留祺运输有限公司	货款	44,960.00	长期催讨无果	否
上海永久自行车有限公司	货款	43,990.00	长期催讨无果	否
上海新格有色金属有限公司	货款	26,913.17	长期催讨无果	否
上海福茂食用菌有限公司	货款	20,000.00	长期催讨无果	否
上海静吞企业发展有限公司	物业管理费	18,000.00	长期催讨无果	否
上海凯丽涂料有限公司	货款	8,107.00	长期催讨无果	否
合 计		409,172.47		

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国二十冶集团有限公司	客户	835,260,000.00	3 个月以内	64.75
中山市长虹石油贸易有限公司	客户	96,811,802.36	3 个月以内	7.50
中国建筑第八工程局有限公司	客户	63,430,160.68	3 个月以内、3 个月-1 年	4.92
佛山市泓德誉钢业有限公司	客户	55,828,476.00	3 个月以内	4.33
厦门市海澳石油有限公司	客户	22,230,000.00	3 个月以内	1.72
合 计		1,073,560,439.04		83.22

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	1,242,929.61	0.10

8、 期末已质押应收账款，详见本附注九/（一）。

9、 应收账款的其他说明

公司已收到中国二十冶集团有限公司开具的远期国内信用证 835,260,000.00 元，上述信用证已贴现，详见本附注九/（一）。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	79,282,413.77	92.22			160,321,407.17	97.80	648,307.71	0.40
3 个月-1 年	555,492.55	0.65	27,774.64	5.00	170,682.25	0.10	8,534.11	5.00
1-2 年	2,819,810.52	3.28	1,639,665.35	58.15	247,197.19	0.15	24,719.72	10.00
2-3 年	182,100.00	0.21	36,420.00	20.00	223,703.00	0.14	44,740.60	20.00
3-5 年	1,355,467.27	1.58	965,240.18	71.21	1,219,937.27	0.74	365,981.18	30.00
5 年以上	1,771,973.21	2.06	1,771,973.21	100.00	1,751,884.97	1.07	1,751,884.97	100.00
合 计	85,967,257.32	100.00	4,441,073.38		163,934,811.85	100.00	2,844,168.29	

2、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	83,419,975.22	97.04	2,062,312.08	2.47	162,397,452.44	99.06	2,123,637.38	1.31
组合 3	83,419,975.22	97.04	2,062,312.08	2.47	162,397,452.44	99.06	2,123,637.38	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,547,282.10	2.96	2,378,761.30	93.38	1,537,359.41	0.94	720,530.91	46.87
合 计	85,967,257.32	100.00	4,441,073.38		163,934,811.85	100.00	2,844,168.29	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	79,282,413.77	95.04		159,024,791.76	97.92	
3 个月-1 年	555,492.55	0.67	27,774.64	170,682.25	0.11	8,534.11
1-2 年	1,311,272.42	1.57	131,127.25	247,197.19	0.15	24,719.72
2-3 年	182,100.00	0.22	36,420.00	223,703.00	0.14	44,740.60
3-5 年	316,723.27	0.38	95,016.98	979,193.27	0.60	293,757.98
5 年以上	1,771,973.21	2.12	1,771,973.21	1,751,884.97	1.08	1,751,884.97
合 计	83,419,975.22	100.00	2,062,312.08	162,397,452.44	100.00	2,123,637.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海宝德汽车有限公司	1,296,615.41	1,296,615.41	100%	按估计损失比例计提
上海紫苑礼仪用品有限公司	798,000.00	798,000.00	100%	按估计损失比例计提
上海环亚中进贸易有限公司	211,922.69	211,922.69	100%	按估计损失比例计提
上海东昌汽车销售服务有限公司	115,574.00	34,672.20	30%	按估计损失比例计提
上海通现汽车销售服务有限公司	105,800.00	31,740.00	30%	按估计损失比例计提
上海东方汽车杂志社有限公司	13,500.00	4,050.00	30%	按估计损失比例计提
北京燃料自由国际有限公司	4,800.00	1,440.00	30%	按估计损失比例计提
上海永达汽车杨浦销售服务有限公司	1,000.00	300.00	30%	按估计损失比例计提
友兴盛电子（北京）有限公司	70.00	21.00	30%	按估计损失比例计提
合 计	2,547,282.10	2,378,761.30		

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应 收款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
金帼大酒店	押金	44,930.54	长期无法收回	否
上海市普陀区南光大楼业主大会	代垫款	60,043.84	长期无法收回	否
合 计		104,974.38		

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)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	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
华元期货有限责任公司	交易平台	42,701,053.75	3 个月以内	49.67	交易保证金
广州市天河区人民法院	政府机关	7,876,925.87	3 个月以内	9.16	诉讼保全保证金
上海通用汽车销售有限公司	供应商	6,340,281.55	3 个月以内	7.38	往来款
华闻期货经纪有限公司	交易平台	3,672,910.00	3 个月以内	4.27	交易保证金
嘉兴秀洲财政局	政府机关	3,400,000.00	3 个月以内	3.95	土地保证金
合计		63,991,171.17		74.43	

6、 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
济南鲁沪燃料油有限公司	联营企业	50,000.00	0.06

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,343,391,087.21	99.06	1,774,056,458.18	98.88
1-2 年	21,873,197.39	0.92	19,957,867.18	1.11
2-3 年	200,000.00	0.01	61,950.39	0.00
3 年以上	190,893.92	0.01	128,943.53	0.01
合计	2,365,655,178.52	100.00	1,794,205,219.28	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 17,605,493.35 元，主要为预付进口瓦斯抑爆设备的款项，因为生产周期较长的原因，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海熙隆有色金属有限公司	供应商	180,020,338.90	1 年以内	预付购货款
洛阳兴元铜业有限责任公司	供应商	160,301,664.47	1 年以内	预付购货款
安徽中金炉料有限公司	供应商	156,954,583.40	1 年以内	预付购货款
上海晋金实业有限公司	供应商	149,809,213.10	1 年以内	预付购货款
天津物产九江国际贸易有限公司	供应商	135,542,341.72	1 年以内	预付购货款
合 计		782,628,141.59		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付款项中欠关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项总额的比例(%)
百联（香港）有限公司	同受母公司控制	3,301,690.18	0.14

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	9,329,784.46		9,329,784.46	14,917,163.85		14,917,163.85
在途物资	207,361,776.14		207,361,776.14	95,771,469.41		95,771,469.41
周转材料	2,703,391.57		2,703,391.57	2,629,650.38		2,629,650.38
在产品	27,487,013.66		27,487,013.66	31,156,174.94		31,156,174.94
库存商品	4,639,086,791.86	197,385,153.93	4,441,701,637.93	3,312,540,737.27	43,017,791.42	3,269,522,945.85
低值易耗品	150,602.00		150,602.00	156,448.59		156,448.59
合 计	4,886,119,359.69	197,385,153.93	4,688,734,205.76	3,457,171,644.44	43,017,791.42	3,414,153,853.02

其中：期末存货中有账面价值 643,816,281.55 元的存货用于质押，详见本附注九/

(一)。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	43,017,791.42	185,860,262.68		31,492,900.17	197,385,153.93

3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	存货成本高于公开市场价格

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
装修费		139,388.78
租赁费	1,398,500.00	805,000.00
合 计	1,398,500.00	944,388.78

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
现金流量套期公允价值变动（注）	4,486,700.00	7,392,340.00
印花税票	1,228.50	2,150.86
其他	10,094.72	6,973.07
合 计	4,498,023.22	7,401,463.93

注：现金流量套期公允价值变动系公司为规避与存货相关的现金流量变动风险而购买期货合同的浮动盈亏。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司上述现金流量套期公允价值变动对应的持仓期货合同金额为 38,143,300.00 元。

(十) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		68,446,354.24

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	259,356,586.51	225,313,125.07
其他股权投资	14,603,019.63	14,603,019.63
小计	273,959,606.14	239,916,144.70
减：减值准备	3,349,404.96	897,275.15
合 计	270,610,201.18	239,018,869.55

2、 联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：							
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	38.58	38.58	27,543.09	4,802.14	22,740.95	21,717.90	2,737.64
上海二手车交易市场有限公司	30.00	30.00	12,500.67	3,573.58	8,927.09	8,377.03	2,121.40
上海鞍钢钢材加工有限公司	49.00	49.00	20,042.14	16,338.73	3,703.41	91,053.05	-362.42
上海京沪工贸有限责任公司	40.00	40.00	1,992.72	1,889.79	102.93	12,875.91	-233.39
济南鲁沪燃料油有限公司	20.00	20.00	379.27	204.57	174.70		
上海通申石油化工有限公司	20.00	20.00	1,250.56	75.16	1,175.40	19,052.17	97.04
上海申燃化工配送有限公司	49.00	49.00	115.77	28.98	86.79	200.08	-309.44
中山市申中石油有限公司	33.33	33.33	1,745.91	54.26	1,691.65	8,617.40	104.47
上海申燃船务有限公司	25.00	25.00	469.41	0.50	468.91	100.54	5.41
上海扬虹石油有限公司	49.00	49.00	1,600.00		1,600.00		
上海外高桥油品储运销售有限公司	34.00	34.00	5,358.67	35.07	5,323.60	57,905.23	71.32
上海优斯汽车租赁有限公司	30.00	30.00	2,128.47	1,063.10	1,065.37	1,685.91	136.41
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	25.00	25.00	1,540.48	39.64	1,500.85	3,330.10	799.03
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	38.00	38.00	1,540.43	494.65	1,045.77	1,691.02	607.27
上海美亚金桥能源有限公司	40.00	40.00	23,457.93	4,327.75	19,130.18	18,840.11	2,783.95
上海三灵金属材料仓储中心	55.00	55.00	811.21	272.47	538.74	6,048.23	27.10

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	权益法	39,454,984.18	81,960,372.41	5,774,214.98	-3,167,611.90	87,734,587.39	38.58	38.58				1,620,000.00
上海二手车交易市场有限公司	权益法	20,947,543.09	25,411,039.44	1,370,242.62		26,781,282.06	30.00	30.00				4,993,963.82
上海鞍钢钢材加工有限公司	权益法	4,900,000.00	19,922,566.33	-1,775,836.01		18,146,730.32	49.00	49.00				
上海京沪工贸有限责任公司	权益法	1,000,000.00	1,513,035.56	-1,101,298.65		411,736.91	40.00	40.00				167,747.05
济南鲁沪燃料油有限公司	权益法	400,000.00	349,404.96			349,404.96	20.00	20.00		349,404.96		
上海通申石油化工有限公司	权益法	2,000,000.00	2,347,896.73	2,902.44		2,350,799.17	20.00	20.00				191,174.60
上海申燃化工配送有限公司	权益法	2,940,000.00	1,941,560.27	-1,516,270.63		425,289.64	49.00	49.00				
南京浦宁石化有限公司（注1）	权益法	600,000.00	547,870.19	-547,870.19								
中山市申中石油有限公司	权益法	3,333,333.33	5,290,059.66	348,197.91		5,638,257.57	33.33	33.33				
上海申燃船务有限公司	权益法	975,000.00	1,158,741.91	13,533.16		1,172,275.07	25.00	25.00				
上海扬虹石油有限公司	权益法	7,840,000.00		7,840,000.00		7,840,000.00	49.00	49.00				
上海外高桥油品储运销售有限公司（注2）	权益法	16,372,383.94		18,100,243.07		18,100,243.07	34.00	34.00				
上海优斯汽车租赁有限公司	权益法	2,786,944.76	3,199,741.88	-3,639.39		3,196,102.49	30.00	30.00				412,870.51
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	权益法	2,575,065.50	2,259,052.02	1,493,067.43		3,752,119.45	25.00	25.00				504,506.07
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	权益法	1,140,000.00	3,063,770.92	910,171.32		3,973,942.24	38.00	38.00				1,397,452.03
上海美亚金桥能源有限公司	权益法	47,373,739.63	73,384,926.94	3,135,803.38		76,520,730.32	40.00	40.00				8,000,000.00
上海三灵金属材料仓储中心	权益法	2,963,085.85	2,963,085.85			2,963,085.85	55.00	55.00				149,025.70

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	期末余额	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	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
权益法小计		157,602,080.28	225,313,125.07	34,043,461.44	-3,167,611.90	259,356,586.51				349,404.96		17,436,739.78
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	<5%	<5%				
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	<5%	<5%				175,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00			57,508.00	<5%	<5%				8,626.20
上海工业欧亚国际贸易有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	13.00	13.00		3,000,000.00		
上海华东拆车有限公司	成本法	1,845,975.00	1,845,975.00			1,845,975.00	15.00	15.00				167,342.55
上海化轻化工物品运输有限公司	成本法	39,501.00	39,501.00			39,501.00	4.90	4.90				
上海塑协工贸发展经营部	成本法	103,635.63	103,635.63			103,635.63	16.67	16.67				
上海银行股份有限公司	成本法	56,400.00	56,400.00			56,400.00	<5%	<5%				10,704.72
上海期货交易所会员资格	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00	<5%	<5%				
成本法小计		14,603,019.63	14,603,019.63			14,603,019.63				3,000,000.00		361,673.47
合计		172,205,099.91	239,916,144.70	34,043,461.44	-3,167,611.90	273,959,606.14				3,349,404.96		17,798,413.25

注 1：本年将持有的已全额计提长期股权投资减值准备的南京浦宁石化有限公司股权予以核销。

注 2：上海外高桥油品储运销售有限公司本年仅合并利润表和现金流量表，不再合并资产负债表。详见本附注五/（二）/2

(十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	10,936,640.12			10,936,640.12
其中：房屋、建筑物	5,052,958.32			5,052,958.32
土地使用权	5,883,681.80			5,883,681.80
二、累计折旧和累计摊销合计	2,734,090.92	370,812.36		3,104,903.28
其中：房屋、建筑物	1,762,583.72	239,821.32		2,002,405.04
土地使用权	971,507.20	130,991.04		1,102,498.24
三、投资性房地产净值合计	8,202,549.20			7,831,736.84
其中：房屋、建筑物	3,290,374.60			3,050,553.28
土地使用权	4,912,174.60			4,781,183.56
四、投资性房地产账面价值合计	8,202,549.20			7,831,736.84
其中：房屋、建筑物	3,290,374.60			3,050,553.28
土地使用权	4,912,174.60			4,781,183.56

2012 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 370,812.36 元。

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	816,583,273.19	77,226,350.87	25,883,488.79	867,926,135.27
其中：房屋及建筑物	615,558,434.11	35,759,215.12	10,989,977.21	640,327,672.02
机器设备	129,076,198.08	29,695,353.56	9,855,394.92	148,916,156.72
运输工具	45,687,827.90	9,227,280.62	3,726,375.80	51,188,732.72
电子设备	26,260,813.10	2,544,501.57	1,311,740.86	27,493,573.81
		本期计提		
二、累计折旧合计：	192,672,577.60	37,916,287.87	19,528,974.87	211,059,890.60
其中：房屋及建筑物	98,519,647.01	21,584,865.79	6,843,278.40	113,261,234.40
机器设备	49,896,803.03	10,046,073.55	9,039,176.17	50,903,700.41
运输工具	24,932,732.66	4,746,757.27	2,473,210.71	27,206,279.22
电子设备	19,323,394.90	1,538,591.26	1,173,309.59	19,688,676.57
三、固定资产账面净值合计	623,910,695.59			656,866,244.67
其中：房屋及建筑物	517,038,787.10			527,066,437.62

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	79,179,395.05			98,012,456.31
运输工具	20,755,095.24			23,982,453.50
电子设备	6,937,418.20			7,804,897.24
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	623,910,695.59			656,866,244.67
其中：房屋及建筑物	517,038,787.10			527,066,437.62
机器设备	79,179,395.05			98,012,456.31
运输工具	20,755,095.24			23,982,453.50
电子设备	6,937,418.20			7,804,897.24

本期折旧额 37,916,287.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 26,916,725.43 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 26,717,259.87 元，详见本附注九/（二）。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	94,568,892.19	尚在办理中

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海燃料百联金山油库 1 期				660,950.01		660,950.01
上海零星化学危险品物流基地	86,925,622.61		86,925,622.61	59,488,598.24		59,488,598.24
上海燃料百联金山油库 2 期	5,390,654.14		5,390,654.14	7,652,628.20		7,652,628.20
龙吴路码头改造项目				10,388,232.13		10,388,232.13
龙吴路南堆场项目				9,110,753.09		9,110,753.09
民星路技术改造项目	44,068,897.81		44,068,897.81	23,574,389.73		23,574,389.73
嘉兴钢材服务中心一期项目	2,043,400.00		2,043,400.00			
交易市场改造项目	23,881,081.40		23,881,081.40			
物贸大厦改造项目	2,297,504.10		2,297,504.10	1,011,105.30		1,011,105.30
凯迪拉克 4S 店建设工程	17,321,869.00		17,321,869.00			
斯柯达 4S 店维修车间改建工程	9,192,971.31		9,192,971.31	165,680.00		165,680.00
通用 4s 店建设工程	3,052,109.00		3,052,109.00			
其他工程	1,421,002.91		1,421,002.91	670,166.49		670,166.49
合 计	195,595,112.28		195,595,112.28	112,722,503.19		112,722,503.19

注：本年在建工程减少为 34,470,952.27 元，其中：转入固定资产金额为 26,916,725.43 元，转入无形资产金额为 6,097,695.84 元，转入长期待摊费用金额为 1,456,531.00 元。

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末余额
上海燃料百联金山油 库 1 期	51,988.00	660,950.01		660,950.01		100.00	100.00				募资加自筹	
上海零星化学危险品 物流基地	13,478.48	59,488,598.24	30,698,924.37	3,261,900.00		66.91	66.91	5,630,536.95	3,020,607.25	6.99	借款加自筹	86,925,622.61
上海燃料百联金山油 库 2 期	12,679.00	7,652,628.20	3,544,459.64		5,806,433.70	8.83	8.83				自筹	5,390,654.14
龙吴路码头改造项目	1,710.00	10,388,232.13	232,668.57	10,620,900.70		100.00	100.00				自筹	
龙吴路南堆场项目	1,493.00	9,110,753.09	2,782,673.94	11,893,427.03		100.00	100.00				自筹	
民星路技术改造项目	5,000.00	23,574,389.73	20,494,508.08			88.14	88.14	2,504,359.75	2,464,559.50	7.08	借款	44,068,897.81
交易市场改造项目	4,000.00		23,881,081.40			59.70	59.70				自筹	23,881,081.40
物贸大厦改造项目	442.12	1,011,105.30	2,975,768.80	232,839.00	1,456,531.00	90.18	90.18				自筹	2,297,504.10
凯迪拉克 4S 店建设工 程	2,000.00		17,321,869.00			86.61	86.61				自筹	17,321,869.00
斯柯达 4S 店维修车间 改建工程	1,368.20	165,680.00	9,027,291.31			67.19	67.19	260,266.67	260,266.67	6.10	借款加自筹	9,192,971.31
嘉兴钢材服务中心一 期项目	44,900.00		2,043,400.00			0.46	0.46				借款加自筹	2,043,400.00
通用 4s 工程	528.00		3,052,109.00			57.81	57.81				自筹	3,052,109.00
合 计	139,586.80	112,052,336.70	116,054,754.11	26,670,016.74	7,262,964.70			8,395,163.37	5,745,433.42			194,174,109.37

(十五) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	203,352,508.10	24,092,195.84		227,444,703.94
其中：土地使用权	201,067,025.70	23,131,133.70		224,198,159.40
房屋使用权	679,394.70	660,000.00		1,339,394.70
信息系统软件	1,606,087.70	301,062.14		1,907,149.84
二、累计摊销合计	17,668,645.90	4,978,794.11		22,647,440.01
其中：土地使用权	16,997,510.53	4,271,071.12		21,268,581.65
房屋使用权	481,237.70	73,164.45		554,402.15
信息系统软件	189,897.67	634,558.54		824,456.21
三、无形资产账面净值合计	185,683,862.20			204,797,263.93
其中：土地使用权	184,069,515.17			202,929,577.75
房屋使用权	198,157.00			784,992.55
信息系统软件	1,416,190.03			1,082,693.63
五、无形资产账面价值合计	185,683,862.20			204,797,263.93
其中：土地使用权	184,069,515.17			202,929,577.75
房屋使用权	198,157.00			784,992.55
信息系统软件	1,416,190.03			1,082,693.63

本期摊销额 4,978,794.11 元。

本期由在建工程转入无形资产原价为 6,097,695.84 元。

(十六) 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
ERP 系统开发	960,153.87	23,718.87			983,872.74

(十七) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	7,564,334.32	2,934,203.11	1,994,440.65		8,504,096.78	
租赁费	1,544,300.00	885,000.00	1,030,800.00	1,398,500.00		转入一年内到期的非流动资产
品牌代理费	600,000.00	136,238.22	256,238.22		480,000.00	
合 计	9,708,634.32	3,955,441.33	3,281,478.87	1,398,500.00	8,984,096.78	

本期由在建工程转入长期待摊费用原价为 1,456,531.00 元。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	28,266,229.63	12,637,274.94
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	162,500.00	
小 计	28,428,729.63	12,637,274.94
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		15,940,940.14
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	1,121,675.00	1,848,085.00
资产置换未来应交所得税	73,920,113.33	73,920,113.33
小 计	75,041,788.33	91,709,138.47

2、未确认递延所得税资产对应的可抵扣暂时性差异

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	96,043,838.16	97,266.80

3、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	4,486,700.00
资产置换未来应纳税所得额	224,000,343.43
小计	228,487,043.43
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	3,006,146.02
其他应收款坏账准备	4,375,569.78
存货跌价准备	102,333,797.77
长期股权投资减值准备	3,349,404.96
计入资本公积的现金流量套期工具公允价值变动	650,000.00
小计	113,714,918.53

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
坏账准备	6,731,299.95	2,274,873.70	229,693.84	347,522.84	514,146.85	8,374,197.80
存货跌价准备	43,017,791.42	185,860,262.68			31,492,900.17	197,385,153.93
长期股权投资 减值准备	897,275.15	3,000,000.00			547,870.19	3,349,404.96
合 计	50,646,366.52	191,135,136.38	229,693.84	347,522.84	32,554,917.21	209,108,756.69

本期其他增加系收回以前年度已核销应收账款计提的坏账准备。

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	1,727,612,751.24	984,125,083.89
抵押借款	42,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	2,282,830,752.15	1,516,167,705.95
信用借款	1,540,000,000.00	1,114,416,200.00
合 计	5,592,443,503.39	3,656,708,989.84

其中：质押借款包含商业承兑汇票贴现 103,714,774.32 元、信用证贴现 835,260,000.00 元。

2、 质押借款系以商业承兑汇票、信用证、定期存款、应收账款和存货质押取得的借款，详见本附注九/（一）。

3、 保证借款事项，详见本附注七/（五）/5。

(二十一) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	885,911,953.94	524,385,552.22
商业承兑汇票	60,000,000.00	519,030.00
合 计	945,911,953.94	524,904,582.22

下一会计期间将到期的票据金额 945,911,953.94 元。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下

项 目	期末余额	年初余额
应付款项	1,262,375,308.16	864,903,632.91

2、 期末应付账款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末应付账款中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
百联(香港)有限公司	117,951,501.35	79,930,013.79

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况

项 目	期末余额	年初余额
预收款项	1,346,541,189.04	869,902,967.58

2、 期末预收款项中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末预收款项中无预收关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
上海霍普威尔机电技术有限公司	2,833,980.48	合同尚未执行完毕
安平县佳禾五金网业有限公司	2,494,473.00	合同尚未执行完毕

(二十四) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,265,557.00	139,098,117.51	139,213,520.51	3,150,154.00
(2) 职工福利费		9,625,007.24	9,625,007.24	
(3) 社会保险费		38,087,525.44	38,087,525.44	
其中: 医疗保险费		11,650,866.22	11,650,866.22	
基本养老保险费		22,857,517.24	22,857,517.24	

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费		1,562,769.11	1,562,769.11	
工伤保险费		500,359.32	500,359.32	
生育保险费		717,032.35	717,032.35	
外来人员综合保险等		798,981.20	798,981.20	
(4) 住房公积金		6,457,105.80	6,435,595.80	21,510.00
(5) 工会经费和职工教育经费	682,128.98	3,213,260.98	3,400,576.52	494,813.44
(6) 职工奖福基金	6,018,955.72		345,297.00	5,673,658.72
(7) 外聘人员工资		18,396,053.86	18,396,053.86	
(8) 因解除劳动关系给予的补偿		13,000.00	13,000.00	
合 计	9,966,641.70	214,890,070.83	215,516,576.37	9,340,136.16

本期支出工会经费和职工教育经费金额 3,400,576.52 元，因解除劳动关系给予补偿 13,000.00 元。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-290,005,322.64	-128,159,502.35
营业税	949,178.66	1,738,336.97
企业所得税	9,072,945.73	16,969,459.23
个人所得税	2,835,369.80	3,434,714.29
城市维护建设税	123,240.40	401,834.30
房产税	1,441,329.63	509,871.31
教育费附加	105,422.64	311,708.92
土地使用税	299,151.00	575,694.00
其他	87,419.09	67,363.92
合 计	-275,091,265.69	-104,150,519.41

母公司范围内的公司本部和上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司、上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司的流转税汇总缴纳。

母公司范围内的公司本部和上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司、上海物资贸易股份有限公司黑色金属分公司、上海汽车贸易中心、上海物资贸易股份有限公司无锡金属材料分公司、上海物资贸易股份有限公司启东金属材料分公司的企业所得税汇总缴纳。

(二十六) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	4,092,231.81	3,358,654.70

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
少数股东	2,296,045.57	1,066,388.81	少数股东未领取
其中：百联（香港）有限公司	2,145,362.86	915,706.10	

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款项	1,636,203,312.05	1,240,508,284.59

2、 期末其他应付款中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
百联集团有限公司	1,356,014,422.61	991,372,055.61

3、 期末其他应付款中欠其他关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	55,000,000.00	77,000,000.00
百联集团置业有限公司	80,242,805.24	89,641,412.04
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
上海利德木业有限公司	78,663,700.00	28,000,000.00
上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	
合 计	216,104,129.22	195,741,412.04

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
百联集团置业有限公司（注）	80,242,805.24	搬迁补偿款	
百联集团有限公司（注）	74,909,922.61	搬迁补偿款、借款	
上海利德木业有限公司	28,000,000.00	往来款	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	18,000,000.00	借款	
无锡市锡山港口起重机械有限公司	540,000.00	质量保证金	
上海鑫漂起重机械工程有限公司	408,000.00	质量保证金	

注：子公司上海森大木业有限公司（以下简称森大木业）被列为上海市第二轮环保计划范围，由百联集团有限公司（本公司的母公司，国有资产的代表，以下简称百联集团）统一安排协调搬迁事宜。2005年起森大木业从徐汇厂区搬迁至南汇厂区，原徐汇厂区的土地最终将由上海市土地开发中心收回，动迁补助由百联集团与上海市土地开发中心结算。为尽快完成森大木业的搬迁，减少停工损失，百联集团安排其下属的百联集团置业有限公司先行支付动迁补助费 175,149,800.00 元，森大木业计入其他应付款—动迁补助款。整个搬迁工程于 2006 年 12 月完成并投入正常生产经营，原厂区的已拆除或废弃的固定资产的账面价值及搬迁费 68,014,771.36 元计入固定资产清理，再转为其他应付款补偿款的备抵项，最终由动迁补助款补偿；新厂区的厂房及新增设备计提的折旧（以前年度不包括因新增生产能力而增加的折旧），作为因动迁而增加的成本，由动迁补偿款弥补，按年从其他应付款补偿款扣除转入营业外收入。根据百联集团有限公司资[2012]92 号《关于森大木业喜泰地块动迁遗留事宜的批复》，公司 2012 年收到上述动迁补助余款 63,080,400.00 元。本年度因上述事项转入营业外收入的金额为 9,398,606.80 元，累计已补偿折旧费 26,892,223.40 元。

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
百联集团有限公司	1,356,014,422.61	借款、搬迁补偿款、租金及利息	
百联集团置业有限公司	80,242,805.24	搬迁补偿款	
上海利德木业有限公司	78,663,700.00	借款	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	55,000,000.00	借款	
永达汽车集团有限公司	3,000,000.00	保证金	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	21,000,000.00	6,600,000.00
上海市财政锅炉改造拨款项目	100,000.00	100,000.00
合 计	21,100,000.00	6,700,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款		600,000.00
信用借款	21,000,000.00	6,000,000.00
合 计	21,000,000.00	6,600,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
上海银行虹口支行	抵押借款	2006-7-7	2012-5-15	人民币	6.39		600,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2011-10-11	2012-9-3	人民币	6.98		6,000,000.00
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-9-2	2013-6-3	人民币	6.46	4,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-9-2	2013-3-4	人民币	6.46	2,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2011-10-11	2013-3-4	人民币	6.46	1,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2011-10-11	2013-3-4	人民币	6.46	4,150,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-4-13	2013-6-3	人民币	6.46	1,800,000.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-7-20	2013-6-3	人民币	6.46	506,600.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-9-19	2013-6-3	人民币	6.46	543,400.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-9-19	2013-9-2	人民币	6.46	1,456,600.00	
中国建设银行股份有限公司上海市第五支行	信用借款	2012-11-23	2013-9-2	人民币	6.46	5,543,400.00	
合 计						21,000,000.00	6,600,000.00

(三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
现金流量套期公允价值变动（注）	650,000.00	

注：现金流量套期工具系公司为规避与存货相关的现金流量变动风险而购买期货合同的浮动盈亏。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司上述现金流量套期公允价值变动对应的持仓期货合同金额为 144,050,000.00 元。

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	52,024,007.85	36,745,489.80
信用借款	456,600.00	5,150,000.00
合 计	52,480,607.85	41,895,489.80

2、 期末长期借款明细情况

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海市经济信息中心	保证借款	1997-1-1	2019-11-30	日元	2.50	71,595,119.00	5,229,951.85	82,609,753.00	6,699,898.80
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2011-1-28	2017-12-20	人民币	6.40		13,200,000.00		14,000,000.00
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2011-5-24	2017-12-20	人民币	6.40		8,350,000.00		8,800,000.00
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2011-12-20	2017-12-20	人民币	6.40		358,800.00		368,800.00
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2011-12-21	2017-12-20	人民币	6.40		6,524,791.00		6,876,791.00
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-2-22	2017-12-20	人民币	7.05		8,990,000.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-3-31	2017-12-20	人民币	7.05		1,140,000.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-6-15	2017-12-20	人民币	7.05		1,402,364.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-8-2	2017-12-20	人民币	7.05		598,696.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-8-2	2017-12-20	人民币	7.05		80,000.00		

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
						外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-8-10	2017-12-20	人民币	7.05		3,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-8-10	2017-12-20	人民币	7.05		15,000.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-11-8	2017-12-20	人民币	7.05		2,094,405.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-11-8	2017-12-20	人民币	7.05		120,000.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-12-13	2017-12-20	人民币	7.05		100,000.00		
中国工商银行股份有限公司 上海市分行	保证借款	2012-12-13	2017-12-20	人民币	7.05		820,000.00		
中国建设银行股份有限公司 上海市第五支行	信用借款	2011-10-11	2013-3-4	人民币	6.98				5,150,000.00
中国建设银行股份有限公司 上海市分行	信用借款	2012-11-23	2014-11-10	人民币	6.45		456,600.00		
合 计							52,480,607.85		41,895,489.80

(1) 向上海市经济信息中心借款情况为：1988 年，本公司为建设物资贸易中心信息系统向政府要求项目日元贷款，业经中华人民共和国物资部科技教育司批复同意，借款由上海市计委负责担保。为层层落实，上海市物资局于 1988 年 12 月 30 日以《沪物贸（1988）974 号文》向市计委作了担保，相应本公司于 1989 年 3 月 11 日以《沪物贸信（1989）974 号报告》向市物资局作了反担保。1990 年 6 月 4 日，根据《上海市计划委员会沪计外（1989）118 号批复》精神，本公司与上海经济信息中心签订了“关于日元贷款项目执行协议书”，关于贷款转贷、支付、利息支付、本金偿还等条款均根据中国对外经济贸易信托投资公司与上海市经济信息中心签订《第 CX1-P18 号贷款协议》及《JSP8916 号转贷协议》执行。

(2) 向中国工商银行股份有限公司上海市分行借款情况详见本附注七/（五）/5/（2）。

(三十二) 长期应付款

1、 长期应付款明细如下

项 目	期末余额	年初余额
商务楼租赁款	3,962,845.46	3,962,845.46

2、 期末长期应付款中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
百联集团有限公司	3,962,845.46	3,962,845.46

(三十三) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
上海市财政锅炉改造拨款项目（注 1）	700,000.00	800,000.00
危险化学品物流基地政府专项补贴（注 2）	16,000,000.00	9,350,000.00
民星路物流基地技术改造项目（注 3）	8,000,000.00	4,000,000.00
百联青浦汽车广场项目（注 4）	46,850,400.48	
合 计	71,550,400.48	14,150,000.00

注 1：子公司上海森大木业有限公司锅炉改造项目获得上海市财政拨款 100 万元，锅炉改造项目已于 2010 年 12 月建成并转入固定资产，本年按锅炉项目的使用年限确认营业外收入 100,000.00 元。

注 2：子公司上海零星危险化学品物流有限公司危险化学品物流基地项目，截止 2012 年 12 月 31 日，累计获得上海市财政拨款 1,600 万元。

注 3：上海物资贸易股份有限公司民星路物流基地技术改造项目，截止 2012 年 12 月 31 日，累计获得上海市财政拨付的中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金 800 万元。

注 4：子公司上海汽车销售服务有限公司所在地上海市闸北区江场路 1397 号，因市政动迁和土地收储，被上海市闸北区土地发展中心收购。本年收到上海市闸北区土地发展中心拨付的动迁补偿款 59,892,000.00 元。原维修部门已拆除或废弃的固定资产账面价值、搬迁费用及员工补偿款等合计 13,041,599.52 元，作为备抵项最终由上述动迁补助款补偿，余额 46,850,400.48 元用以弥补因动迁而投资的百联青浦汽车广场项目固定资产折旧和无形资产摊销成本，按年从其他非流动负债转入营业外收入。

(三十四) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	42,547,274.00				-42,547,274.00	-42,547,274.00	
(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	42,547,274.00				-42,547,274.00	-42,547,274.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	353,600,634.00				42,547,274.00	42,547,274.00	396,147,908.00
(2). 境内上市的外资股	99,825,006.00						99,825,006.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	453,425,640.00				42,547,274.00	42,547,274.00	495,972,914.00
合计	495,972,914.00						495,972,914.00

注：本期变动系限售股解禁。

(三十五) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	539,041,866.02			539,041,866.02
（2）同一控制下企业合并的影响	9,143,992.35		9,143,992.35	
（3）其他			17,947.94	-17,947.94
小计	548,185,858.37		9,161,940.29	539,023,918.08
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	9,700,199.63	900,834.27		10,601,033.90
（2）可供出售金融资产公允价值变 动产生的利得或损失	46,880,623.42		46,880,623.42	
（3）现金流量套期公允价值变动产 生的利得或损失	5,317,755.00		5,805,255.00	-487,500.00
（4）05 年资产置换差价	150,080,230.10			150,080,230.10
（5）接受捐赠非现金资产准备	59,439.60			59,439.60
（6）原制度资本公积转入	690,249.76			690,249.76
小计	212,728,497.51	900,834.27	52,685,878.42	160,943,453.36
合 计	760,914,355.88	900,834.27	61,847,818.71	699,967,371.44

注：本年资本溢价-其他减少为收购少数股东股权产生，详见本附注六/（五十二）/2。

(三十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,455,447.49	2,383,096.93	317,026.52	48,521,517.90
任意盈余公积	4,718,647.65			4,718,647.65
合 计	51,174,095.14	2,383,096.93	317,026.52	53,240,165.55

注：本年法定盈余公积减少为同一控制企业合并产生，详见本附注六/（五十二）/3。

(三十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	374,610,155.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-593,263,033.76	
其他转入	-375,738.53	
减：提取法定盈余公积	2,383,096.93	10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,597,291.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-271,009,004.77	

2012 年 7 月 18 日公司实施了 2011 年度的分红方案，以 2011 年末总股本 495,972,914.00 股计算，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。

注：本年其他转入为同一控制企业合并产生，详见本附注六/（五十二）/4。

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	95,207,052,441.68	80,552,212,547.92
其他业务收入	63,161,965.34	59,524,913.35
营业成本	94,886,151,286.52	79,772,403,092.92

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	187,817,718.55	188,591,875.48	203,170,876.12	192,136,703.41
(2) 商贸业	94,882,892,516.10	94,656,322,268.68	80,252,445,419.81	79,559,849,187.39
(3) 租赁服务	136,342,207.03	30,473,623.75	96,596,251.99	12,041,364.93
合 计	95,207,052,441.68	94,875,387,767.91	80,552,212,547.92	79,764,027,255.73

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属	79,153,397,032.84	78,793,957,767.42	62,976,242,576.07	62,712,467,826.99
油品	10,660,483,444.39	10,961,431,545.00	13,964,700,430.99	13,721,326,791.90
汽车	1,409,160,134.98	1,272,095,215.46	1,481,458,977.83	1,348,301,494.62
化学品	1,935,202,113.54	1,930,296,006.67	1,346,874,828.06	1,314,718,038.31
木制品	187,817,718.55	188,591,875.48	203,170,876.12	192,136,703.41
进出口	1,724,649,790.35	1,698,541,734.13	483,168,606.86	463,035,035.57
租赁及服务	136,342,207.03	30,473,623.75	96,596,251.99	12,041,364.93
合 计	95,207,052,441.68	94,875,387,767.91	80,552,212,547.92	79,764,027,255.73

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	94,855,186,110.47	94,530,011,588.92	79,825,087,401.36	79,066,934,207.96
境外销售	351,866,331.21	345,376,178.99	727,125,146.56	697,093,047.77
合 计	95,207,052,441.68	94,875,387,767.91	80,552,212,547.92	79,764,027,255.73

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江铜国际贸易有限公司	13,861,544,206.09	14.55
大同煤业国际贸易有限责任公司	2,381,668,734.70	2.50
海亮金属贸易集团有限公司	2,196,392,282.97	2.31
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	2,027,471,053.03	2.13
上海晋金实业有限公司	1,788,425,701.17	1.88
合 计	22,255,501,977.96	23.37

(三十九) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	9,256,650.74	11,529,827.77	5%
城市维护建设税	1,650,445.36	1,935,585.34	7%、5%、1%
教育费附加	1,263,395.50	1,544,979.84	3%、2%
河道管理费	254,201.92	294,642.67	1%
合 计	12,424,693.52	15,305,035.62	

(四十) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
合 计	331,570,027.04	293,426,825.88
其中主要项目：运输费	84,844,634.54	53,450,748.36
仓储保管费	70,703,365.47	71,392,505.33
工资	50,779,174.28	56,326,875.37
样品及产品损耗	20,125,598.11	3,177,670.74
折旧费	18,605,498.66	16,909,713.98
社会统筹保险费	15,756,081.52	14,538,091.75
水电费	7,506,240.75	9,623,224.41
业务招待费	6,663,959.69	7,051,215.71
差旅费	5,553,270.31	5,869,815.76
办公费	5,408,833.12	5,128,350.49

(四十一) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
合 计	225,897,752.51	201,215,011.55
其中主要项目：工资	72,005,757.92	67,614,938.59
租赁费	28,761,331.15	17,132,787.53
社会统筹保险	23,670,502.93	21,802,667.95
折旧费	13,930,997.73	18,816,291.78
业务招待费	12,524,897.20	9,429,759.48
办公费	6,979,554.68	6,749,569.02
福利费	6,772,852.58	5,543,544.85
其他税费	6,762,028.78	5,935,463.71
差旅费	6,298,927.32	6,628,761.00
无形资产摊销	4,978,794.11	4,283,221.84

(四十二) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	302,219,511.88	224,849,257.81
减：利息收入	30,345,943.62	24,066,366.71
汇兑损益	1,074,773.50	-6,951,317.20
其他	6,007,692.06	8,533,636.04
合 计	278,956,033.82	202,365,209.94

(四十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	361,673.47	497,078.26
权益法核算的长期股权投资收益	29,255,440.24	35,685,986.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-721.87
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,347,955.40	964,309.14
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	65,249,199.28	916,922.06
合 计	97,214,268.39	38,063,573.87

2、 按成本法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增 减变动的 原因
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	175,000.00	165,000.00	分得股利变动
上海华东拆车有限公司	167,342.55	160,254.38	分得股利变动
上海银行股份有限公司	10,704.72	9,881.28	分得股利变动
上海宝鼎投资股份有限公司	8,626.20		分得股利变动
申银万国证券股份有限公司		161,942.60	分得股利变动
合 计	361,673.47	497,078.26	

3、按权益法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海美亚金桥能源有限公司	11,135,803.38	13,309,496.24	被投资单位净利变动
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	10,561,826.88	7,302,556.57	被投资单位净利变动
上海二手车交易市场有限公司	6,364,206.44	5,581,104.04	被投资单位净利变动
上海百联联合二手车交易市场经营管理 有限公司	2,307,623.35	1,552,724.48	被投资单位净利变动
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理 有限公司	1,997,573.50	1,700,795.17	被投资单位净利变动
合 计	32,367,033.55	29,446,676.50	

(四十四) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,927,350.86	1,637,670.88
存货跌价损失	185,860,262.68	28,015,142.34
长期股权投资减值损失	3,000,000.00	
合 计	190,787,613.54	29,652,813.22

(四十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	910,494.59	2,566,315.89	910,494.59
其中：处置固定资产利得	910,494.59	2,566,315.89	910,494.59
政府补助	3,640,560.43	1,773,644.27	3,540,560.43
违约金、罚款收入	761,200.00	2,580.00	761,200.00
拆迁补偿收入	9,910,386.22	3,498,923.36	
其他	478,640.54	1,334,960.11	478,640.54
合 计	15,701,281.78	9,176,423.63	5,690,895.56

2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
软件平台	项目补助	货币资金	2011		500,000.00
锅炉改造补助	项目补助	货币资金	2009	100,000.00	100,000.00
地方政府扶持	财政补助	货币资金	2012	3,540,560.43	1,173,644.27
合 计				3,640,560.43	1,773,644.27

(四十六) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	290,178.03	3,587,382.83	290,178.03
其中：固定资产处置损失	290,178.03	3,587,382.83	290,178.03
公益性捐赠支出	70,000.00	85,000.00	70,000.00
罚款滞纳金支出	21,223.85	16,078.04	21,223.85
赔偿支出	221,642.00	100,000.00	221,642.00
其他	228,033.54	346,611.58	228,033.54
合 计	831,077.42	4,135,072.45	831,077.42

(四十七) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,268,588.78	30,849,509.63
递延所得税调整	-15,628,954.69	-7,065,192.46
合 计	19,639,634.09	23,784,317.17

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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

2、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-593,263,033.76	103,637,465.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	495,972,914.00	495,972,914.00
基本每股收益（元/股）	-1.20	0.21

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	495,972,914.00	495,972,914.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	495,972,914.00	495,972,914.00

(2) 稀释每股收益

本年度本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益亦为-1.20。

(四十九) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	23,173,219.98	-8,036,355.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,793,305.00	-2,009,088.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	64,260,538.40	
小计	-46,880,623.42	-6,027,266.25
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	913,812.39	-542,540.06
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	12,978.12	
小计	900,834.27	-542,540.06
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-650,000.00	7,090,340.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-162,500.00	1,772,585.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	5,317,755.00	
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	-5,805,255.00	5,317,755.00
4.外币财务报表折算差额	-84,691.29	-1,482,739.18
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-84,691.29	-1,482,739.18
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-51,869,735.44	-2,734,790.49

(五十) 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	本期金额
货币资金质押、信用证及承兑汇票保证金收回	282,383,170.84
收回往来款、代垫款	221,359,939.45
利息收入	30,345,943.62
营业外收入	1,078,500.43
专项补贴、补助款及其他奖励	3,540,560.43
合 计	538,708,114.77

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
货币资金质押、信用证及承兑汇票保证金支出	106,391,643.52
费用性支出	267,346,413.08
企业间往来	147,582,660.35
营业外支出	540,867.04
合 计	521,861,583.99

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
上海零星化学危险品物流基地专项资金拨款	6,650,000.00
民星路技术改造项目专项资金拨款	4,000,000.00
百联青浦汽车广场项目搬迁补助	59,892,000.00
合 计	70,542,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
减少合并单位转出的现金	33,071,987.73

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
向百联集团有限公司筹资	3,813,000,000.00
向百联集团有限公司的附属企业筹资	50,663,700.00
向联营企业筹资	37,000,000.00
合 计	3,900,663,700.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
向百联集团有限公司归还借款	3,558,000,000.00
向联营企业归还借款	59,000,000.00
质押贷款保证金	224,974,011.95
合 计	3,841,974,011.95

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-563,128,161.27	116,690,080.02
加：资产减值准备	190,787,613.54	29,652,813.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,287,100.23	40,054,790.16
无形资产摊销	4,978,794.11	4,283,221.84
长期待摊费用摊销	3,281,478.87	4,817,456.69
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)	-620,316.56	1,021,066.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	303,294,285.38	217,897,940.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-97,214,268.39	-38,063,573.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,628,954.69	-7,065,192.46
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)	-1,428,947,715.25	-546,619,942.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,082,682,036.83	-722,452,003.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,393,451,437.69	-410,504,167.03

项 目	本期金额	上期金额
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,254,140,743.17	-1,310,287,510.51
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		
现金的期末余额	1,343,979,761.61	886,527,438.17
减：现金的期初余额	886,527,438.17	1,027,021,022.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	457,452,323.44	-140,493,584.59

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	26,514,442.71	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	17,696,271.23	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,492,821.46	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,203,449.77	
4、取得子公司的净资产	11,491,113.84	
流动资产	28,729,736.00	
非流动资产	6,824,464.43	
流动负债	20,100,241.13	
非流动负债	3,962,845.46	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		70,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		70,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	33,071,987.73	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-33,071,987.73	70,000.00
4、处置子公司的净资产	53,236,009.02	
流动资产	51,382,752.46	
非流动资产	2,203,931.94	
流动负债	350,675.38	
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,343,979,761.61	886,527,438.17
其中：库存现金	340,444.12	403,900.90
可随时用于支付的银行存款	1,265,385,001.46	884,674,699.25
可随时用于支付的其他货币资金	78,254,316.03	1,448,838.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,343,979,761.61	886,527,438.17

(五十二) 所有者权益变动表项目注释

- 1、资本公积本年其他减少为同一控制企业合并产生资本公积转回。
- 2、资本公积本年所有者投入和减少资本-其他减少为收购少数股东股权支付对价同可辨认净资产份额的差额。
- 3、盈余公积本年其他减少为同一控制企业合并，被合并公司在合并前实现的盈余公积转回。
- 4、未分配利润本年其他减少为同一控制企业合并，被合并公司在合并前实现的未分配利润转回和合并对价同净资产入账价值差额冲减留存收益。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	对本公 司的表 决权 比例(%)	本公司最 终控制方	组织机 构代码
百联集团有限公司	第一大股东	有限责 任公 司（国 有独 资）	上海浦东新区张 扬路 501 号 19 楼	马新生	国有资产经营，资产重 组，投资开发，国内贸易， 生产资料，企业管理	100,000	48.10	48.10	国资委	74959946-5

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海燃料有限公司	全资子公司	有限公司	上海	孟杨	商业	50,000	100.00	100.00	13233006-0
上海燃料新加坡公司	全资子公司的子公司	有限公司	新加坡	丁德康	商业	USD30	100.00	100.00	
上海百联石化物流有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	丁德康	服务业	5,000	100.00	100.00	69579350-1
上海东冉化工配送有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	丁德康	服务业	150	100.00	100.00	63156556-9
上海百联汽车服务贸易有限公司	控股子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	13,730	96.34	96.34	13216451-7
上海共欣物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	汪亦奇	服务业	30	100.00	100.00	79449303-7
上海百联逸仙汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	1,000	80.00	80.00	79568024-8
上海协通百联汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	1,000	50.00	50.00	78959205-7
上海百联旧机动车经纪有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	臧根福	服务业	20	100.00	100.00	66943473-2
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	2,500	100.00	100.00	68408989-3
上海百联汽车经营服务发展有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	陶俐兴	服务业	345	82.61	82.61	66245082-8
上海汽车工业沪东销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	400	50.00	50.00	13317138-0
上海百合汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	1,800	100.00	100.00	75477391-5
上海汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	徐仁祥	商业	697.25	100.00	100.00	13226642-5

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海悦安汽车检测维修服务有限公 司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	服务业	400	100.00	100.00	63060796-6
上海申物汽车销售咨询有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	服务业	150	100.00	100.00	72939600-3
上海汽车交易市场	控股子公司的子公司	国有企业	上海	朱彦	服务业	100	100.00	100.00	13221928-2
上海市旧机动车交易市场	控股子公司的子公司	国有企业	上海	许钢	服务业	545.16	100.00	100.00	83224893-0
上海悦新汽车维修有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	服务业	50	100.00	100.00	63150730-X
上海求是物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	许钢	服务业	30	100.00	100.00	63170956-9
上海百联二手机动车经营有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	臧根福	商业及服务业	75	100.00	100.00	79279628-8
上海百联汽车沪北销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	850	100.00	100.00	63032122-0
上海市北汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	王仕龙	商业及服务业	300	100.00	100.00	13469585-6
上海百联沪通汽车销售有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	宁斌	商业	5,900	100.00	100.00	59475719-X
上海乾通金属材料有限公司	全资子公司	有限公司	上海	秦青林	商业	7,000	100.00	100.00	72948157-4
上海森大木业有限公司	控股子公司	有限公司	上海	韩英	工业	USD870	75.00	75.00	60720125-5
上海晶通化学品有限公司	全资子公司	有限公司	上海	俞青	商业	7,500	100.00	100.00	74377084-X
上海化轻染料有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	周立群	商业	1,500	100.00	100.00	13230560-7
上海晶通化工胶粘剂有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	席卫国	商业	200	100.00	100.00	13282206-5
上海危险化学品交易市场经营管理 有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	周立群	服务业	700	60.00	60.00	74564519-6
上海零星危险化学品物流有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	俞青	服务业	3,000	100.00	100.00	69579354-4

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海云峰国际贸易有限公司	全资子公司的子公司	有限公司	上海	俞青	商业	100	100.00	100.00	13223422-0
上海乾通投资发展有限公司	控股子公司	有限公司	上海	徐国宝	商业及服务业	9,500	95.00	95.00	74615227-0
上海物贸物流有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	郑斌	商业及服务业	200	100.00	100.00	75056431-5
上海玫洛国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	王贵成	商业	100	100.00	100.00	63088495-5
上海物贸生产资料物流有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	瞿伟谷	服务业	5,000	100.00	100.00	55745773-7
上海物资集团进出口有限公司	控股子公司	有限公司	上海	黄静哲	商业	1,550	100.00	100.00	63156443-5
上海物资张家港保税区国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	张家港	袁继宏	商业	1,000	100.00	100.00	57264517-0
上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司	控股子公司	有限公司	上海	成冠俊	服务业	3,000	100.00	100.00	78788076-8
百联集团上海物贸大厦有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	沈大海	商业及服务业	500	100.00	100.00	79700923-9
上海物贸大厦物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	沈大海	商业及服务业	100	100.00	100.00	63033883-1
上海生产资料市场	控股子公司的子公司	有限公司	上海	江雪珍	商业及服务业	380	100.00	100.00	13266124-9
上海金桥热力有限公司	控股子公司	有限公司	上海	俞标	工业	400	60.00	60.00	13220494-5
浙江上物金属有限公司	控股子公司	有限公司	嘉兴	陆维钢	商业	15,000	51.00	51.00	05686260-3
上海物贸明迈特炉料有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陆维钢	商业	10,000	51.00	51.00	59040721-3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业:									
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	有限公司	上海	戴佩华	商业	4,200	38.58	38.58	联营企业	13450624-2
上海二手车交易市场有限公司	有限公司	上海	曹抗美	服务业	3,000	30	30	联营企业	63063931-9
上海鞍钢钢材加工有限公司	有限公司	上海	田强	工业	1,000	49	49	联营企业	74421433-5
上海京沪工贸有限责任公司	有限公司	上海	高小彬	商业	250	40	40	联营企业	13231340-4
济南鲁沪燃料油有限公司	有限公司	济南	徐瑞龙	商业	200	20	20	联营企业	72495931-3
上海通申石油化工有限公司	有限公司	上海	陈雷宏	商业	1,000	20	20	联营企业	13215040-6
上海申燃化工配送有限公司	有限公司	上海	刘来祥	运输业	600	49	49	联营企业	63087539-7
中山市申中石油有限公司	有限公司	中山	丁德康	商业	1,000	33.33	33.33	联营企业	70761212-3
上海申燃船务有限公司	有限公司	上海	顾国金	运输业	390	25	25	联营企业	63060133-7
上海扬虹石油有限公司	有限公司	上海	丁字陈	商业	1,600	49	49	联营企业	05762076-1
上海外高桥油品储运销售有限公司	有限公司	上海	朱平	商业及服务业	4,412	34	34	联营企业	13355931-8
上海优斯汽车租赁有限公司	有限公司	上海	向方霓	服务业	800	30	30	联营企业	70335987-X
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有 限公司	有限公司	上海	唐文明	服务业	400	25	25	联营企业	56315071-8
上海百联联合二手车交易市场经营管理有 限公司	有限公司	上海	王树森	商业	300	38	38	联营企业	79276226-4

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
上海美亚金桥能源有限公司	有限公司	上海	陈永善	能源	9,800	40	40	联营企业	60732361-5
上海三灵金属材料仓储中心	国有与集体联营 (非公司法人)	上海	赵世俊	商业和服务业	220	55	55	联营企业	13333060-1

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
百联（香港）有限公司	同受母公司控制	
上海森联木业发展有限公司	同受母公司控制	63189965-7
上海晶通化轻发展有限公司	同受母公司控制	75382027-3
上海动力煤炭销售有限公司	同受母公司控制	70341757-4
上海动力燃料有限公司	同受母公司控制	74058683-6
上海森远木业有限公司	同受母公司控制	60735489-2
上海联华超市发展有限公司	同受母公司控制	68096752-1
上海华联超市物流有限公司	同受母公司控制	73902088-6
上海华联配送实业有限公司	同受母公司控制	13226160-8
上海普陀友谊商店有限公司	同受母公司控制	56309147-9
联华超市股份有限公司	同受母公司控制	60737033-1
上海申东木材有限公司	同受母公司控制	63075796-4
上海上燃何家湾燃料销售有限公司	同受母公司控制	63161484-2
上海华联家维服务技术有限公司	同受母公司控制	13238440-5
上海利德木业有限公司	同受母公司控制	13438064-3
百联集团置业有限公司	同受母公司控制	63119252-0

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
上海鞍钢钢材加工有限公司	金属	市场价	6,451,999.32	<1	124,759,729.60	<1
上海京沪工贸有限责任公司	金属	市场价	44,164,443.08	<1	752,341.25	<1
百联（香港）有限公司	油品	市场价	761,326,489.93	6.95	950,632,087.43	6.93
百联（香港）有限公司	金属	市场价	117,951,501.35	<1		
百联（香港）有限公司	化学品	市场价	93,332,963.91	4.84		

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
百联(香港)有限公司	服务	市场价	187,095.00	<1		
上海通申石油化工有限公司	油品	市场价	55,281,342.02	<1	208,065,403.37	1.52
中山市申中石油有限公司	油品	市场价	68,684,090.92	<1		
上海森联木业发展有限公司	木制品	市场价	101,842,916.64	54.00	7,548,062.44	3.93
上海申燃船务有限公司	服务	市场价	12,113.21	<1	571,408.29	<1
上海申燃化工配送有限公司	服务	市场价	1,103,567.21	<1	1,783,792.71	<1
上海晶通化轻发展有限公司	服务	市场价	81,162.10	<1		
合计			1,250,419,684.69		1,294,112,825.09	

3、 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
上海通申石油化工有限公司	油品	市场价	95,429,811.93	<1	195,401,209.73	1.40
上海动力煤炭销售有限公司	油品	市场价	23,259.83	<1	14,700.86	<1
上海动力燃料有限公司	服务	市场价	520,129.75	<1	591,614.10	1.02
上海动力燃料有限公司	汽车	市场价			213,333.33	<1
上海森联木业发展有限公司	木制品	市场价	377,231.36	<1		
上海森联木业发展有限公司	服务	市场价	265,554.35	<1	220,007.72	<1
上海森联木业发展有限公司	汽车	市场价	78,461.54	<1		
上海森远木业有限公司	木制品	市场价	17,435.90	<1	8,096.59	<1
上海联华超市发展有限公司	汽车	市场价	389,829.06	<1		
上海华联超市物流有限公司	汽车	市场价	842,564.10	<1		
上海华联配送实业有限公司	汽车	市场价	315,384.62	<1	185,641.03	<1
上海普陀友谊商店有限公司	汽车	市场价	289,743.59	<1		
联华超市股份有限公司	汽车	市场价	322,735.04	<1	170,769.23	<1
上海京沪工贸有限责任公司	金属	市场价	81,132,671.70	<1	142,812,524.68	<1
上海京沪工贸有限责任公司	服务	市场价	165,371.39	<1	151,314.60	<1
上海鞍钢钢材加工有限公司	金属	市场价			144,775.38	<1
上海申东木材有限公司	木制品	市场价			42,752.98	<1

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
百联集团有限公司	汽车	市场价			466,666.67	<1
上海申燃船务有限公司	油品	市场价			31,733.34	<1
上海上燃何家湾燃料销售有 限公司	油品	市场价			29,541.02	<1
合计			180,170,184.16		340,484,681.26	

4、 关联租赁情况

(1) 向关联方支付租赁费

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本期确认的租 赁费
百联集团有 限公司	上海百联汽车服务 贸易有限公司	共和新路 3550 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	919,094.00
百联集团有 限公司	上海燃料有限公司	天津路 61 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	509,926.00
百联集团有 限公司	上海物资集团进出 口有限公司	南苏州路 325 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	568,848.00
上海优斯汽 车租赁有限 公司	上海旧机动车交易 市场	汽车	2012.1.1	2012.12.31	协议价	156,000.00
百联集团有 限公司	上海晶通化学品有 限公司	四川中路 320 号 等	2012.1.1	2012.12.31	协议价	373,214.50
百联集团有 限公司	上海化轻染料有限 公司	广东路 179 号等	2012.1.1	2012.12.31	协议价	1,452,429.50
百联集团有 限公司	上海乾通投资发展 有限公司	南大路 17 号、共 和新路 3200 号 等	2012.1.1	2012.12.31	协议价	1,258,907.00
百联集团有 限公司	上海物贸生产资料 物流有限公司	龙吴路 5300 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	1,225,678.00
上海晶通化 轻发展有限 公司	上海晶通化工胶粘 剂有限公司	南浔路 113 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	12,000.00
百联集团有 限公司	百联集团上海物贸	中山北路 2550	2012.1.1	2012.12.31	协议价	12,319,015.58

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
有限公司	大厦有限公司	号				
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	明星路 162 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	694,356.00
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	南苏州路 325 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	1,000,224.00

(2) 向关联方收取租赁费

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
上海乾通投资发展有限公司	上海华联家维服务技术有限公司	共和新路 3200 号	2011.1.1	2013.2.28	协议价	470,333.84
上海百联汽车服务贸易有限公司	上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	共和新路 3550 号	2012.1.1	2012.12.31	协议价	2,958,606.07
上海悦安汽车检测维修有限公司	上海优斯汽车租赁有限公司	崧山路 930 号办公楼会议室	2012.1.1	2012.12.31	协议价	70,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海鞍钢钢材加工有限公司	明星路 162 号	2012.1.1	2015.2.28	协议价	2,216,185.51
上海森大木业有限公司	上海森联木业发展有限公司	沪南公路 8587 号	2012.1.1	2014.12.31	协议价	802,920.00

5、 关联担保情况

(1) 关联方为公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币	折人民币				
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		80,000,000.00	短期借款	2012.7.20	2013.1.16	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.7.20	2013.1.18	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2012.7.23	2013.1.17	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		70,000,000.00	短期借款	2012.7.26	2013.1.26	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		80,000,000.00	短期借款	2012.8.9	2013.2.9	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2012.8.17	2013.2.17	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		400,000,000.00	短期借款	2012.3.27	2013.3.27	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		60,000,000.00	短期借款	2012.9.20	2013.3.20	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2012.9.24	2013.9.24	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		40,000,000.00	短期借款	2012.11.13	2013.11.13	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2012.10.29	2013.10.28	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	USD 1,469,877.50	9,238,915.03	短期借款	2012.10.23	2013.1.21	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	USD 1,057,800.00	6,648,801.90	短期借款	2012.11.26	2013.2.24	否
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	USD 1,642,791.48	10,325,765.85	短期借款	2012.12.19	2013.3.19	否
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司		700,000.00	银行承兑汇票	2012.11.22	2013.2.22	否
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 105,200.00	661,234.60	信用证	2012.9.28	2013.1.17	否
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 105,200.00	661,234.60	信用证	2012.9.28	2013.1.17	否

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币	折人民币				
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 257,600.00	1,619,144.80	信用证	2012.9.21	2013.1.29	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 63,840.00	401,266.32	信用证	2012.10.10	2013.1.20	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 52,988.00	333,056.07	信用证	2012.11.12	2013.1.21	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 97,685.62	614,002.96	信用证	2012.11.14	2013.2.25	否
百联集团有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 3,190,000.00	20,050,745.00	信用证	2012.11.21	2013.2.22	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		29,500,000.00	短期借款	2012.1.18	2013.7.10	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		58,995,000.00	银行承兑汇票	2012.12.19	2013.6.19	否
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司		61,662,000.00	银行承兑汇票	2012.11.15	2013.3.26	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		51,400,000.00	短期借款	2012.7.19	2013.1.18	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		25,000,000.00	短期借款	2012.12.10	2013.6.9	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.12.10	2013.6.9	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.12.18	2013.6.17	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		20,000,000.00	短期借款	2012.12.18	2013.6.17	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		43,000,000.00	短期借款	2012.1.17	2013.1.17	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		47,000,000.00	短期借款	2012.2.3	2013.2.3	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		60,000,000.00	短期借款	2012.6.21	2013.6.21	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		20,000,000.00	短期借款	2012.7.19	2013.1.18	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		10,000,000.00	短期借款	2012.12.17	2013.12.16	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		20,000,000.00	短期借款	2012.12.17	2013.12.16	否

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币	折人民币				
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		20,000,000.00	短期借款	2012.12.17	2013.12.16	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		16,020,000.00	银行承兑汇票	2012.8.31	2013.2.28	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		21,420,000.00	银行承兑汇票	2012.8.15	2013.2.28	否
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司		36,000,000.00	银行承兑汇票	2012.7.18	2013.1.17	否
合计			1,871,251,167.13				

(2) 公司为子公司及子公司之间提供担保

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.7.25	2013.1.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.11.7	2013.11.7	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.12.13	2013.12.13	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2012.9.26	2013.9.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海燃料有限公司		136,630,000.00	短期借款	2012.10.25	2013.10.24	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司		50,000,000.00	短期借款	2012.7.10	2013.1.10	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司		49,999,829.04	短期借款	2012.11.12	2013.5.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司		100,000,000.00	短期借款	2012.7.31	2013.1.31	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物贸明迈特炉料有限公司		85,000,000.00	银行承兑汇票	2012.7.11	2013.1.11	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学制品有限公司		30,000,000.00	短期借款	2012.9.28	2013.3.27	否	无不良影响

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 46,800.00	294,161.40	信用证	2012.11.13	2013.2.27	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 326,200.00	2,050,330.10	信用证	2012.11.19	2013.2.19	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 75,480.00	474,429.54	信用证	2012.12.1	2013.3.11	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 135,000.00	848,542.50	信用证	2012.12.3	2013.3.13	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 34,320.00	215,718.36	信用证	2012.12.5	2013.3.15	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 221,000.00	1,389,095.50	信用证	2012.12.12	2013.3.25	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 388,131.41	2,439,599.98	信用证	2012.12.6	2013.5.27	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 1,183,040.33	7,435,999.99	信用证	2012.12.6	2013.5.27	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 131,400.00	825,914.70	信用证	2012.12.7	2013.5.28	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 34,320.00	215,718.36	信用证	2012.12.25	2013.5.26	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 9,627.00	60,510.51	信用证	2012.12.25	2013.5.26	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 34,072.00	214,159.56	信用证	2012.9.29	2013.1.22	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 543,600.00	3,416,797.80	信用证	2012.9.27	2013.1.14	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	USD 1,824,607.50	11,468,570.44	信用证	2012.11.15	2013.4.15	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		1,951,680.00	信用证	2012.12.6	2013.5.27	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		5,948,800.00	信用证	2012.12.6	2013.5.27	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		406,440.00	银行承兑汇票	2012.7.26	2013.1.26	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		306,540.00	银行承兑汇票	2012.8.9	2013.2.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		1,858,130.14	银行承兑汇票	2012.10.15	2013.1.15	否	无不良影响

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		4,321,948.41	银行承兑汇票	2012.12.12	2013.3.12	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		450,000.00	银行承兑汇票	2012.8.9	2013.1.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		576,000.00	银行承兑汇票	2012.8.9	2013.2.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		900,000.00	银行承兑汇票	2012.10.10	2013.1.10	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司		10,000,000.00	银行承兑汇票	2012.10.16	2013.1.15	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		13,200,000.00	长期借款	2011.1.28	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		8,350,000.00	长期借款	2011.5.24	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		358,800.00	长期借款	2011.12.20	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		6,524,791.00	长期借款	2011.12.21	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		8,990,000.00	长期借款	2012.2.22	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		1,140,000.00	长期借款	2012.3.31	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限 公司		1,402,364.00	长期借款	2012.6.15	2017.12.20	否	无不良影响

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		598,696.00	长期借款	2012.8.2	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		80,000.00	长期借款	2012.8.2	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		3,000,000.00	长期借款	2012.8.10	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		15,000.00	长期借款	2012.8.10	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		2,094,405.00	长期借款	2012.11.8	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		120,000.00	长期借款	2012.11.8	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		100,000.00	长期借款	2012.12.13	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海零星危险化学品物流有限公司		820,000.00	长期借款	2012.12.13	2017.12.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 376,352.54	2,365,563.89	短期借款	2012.12.12	2013.3.12	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司		30,000,000.00	信用证	2012.12.11	2013.3.11	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司		30,000,000.00	信用证	2012.12.27	2013.3.25	否	无不良影响

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司		29,988,000.00	信用证	2012.12.27	2013.3.19	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 5,000,000.00	31,427,500.00	信用证	2012.11.21	2013.2.22	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 57,888.00	363,855.02	信用证	2012.12.5	2013.1.10	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 59,040.00	371,095.92	信用证	2012.12.5	2013.1.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 206,000.00	1,294,813.00	信用证	2012.11.7	2013.1.23	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 126,479.46	794,986.65	信用证	2012.11.28	2013.1.15	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 533,461.58	3,353,072.78	信用证	2012.11.30	2013.1.31	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 168,135.00	1,056,812.54	信用证	2012.12.19	2013.1.31	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 124,252.93	780,991.77	信用证	2012.12.26	2013.1.7	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海物资集团进出口有限公司	USD 78,773.05	495,128.01	信用证	2012.12.27	2013.4.9	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公 司		45,000,000.00	银行承兑汇票	2012.12.18	2013.3.26	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联逸仙汽车销售服务有 限公司		16,290,000.00	银行承兑汇票	2012.10.10	2013.3.20	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有 限公司		21,455,000.00	银行承兑汇票	2012.1.23	2013.3.27	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售服务有 限公司		30,337,000.00	银行承兑汇票	2012.10.19	2013.2.18	否	无不良影响
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有		15,200,000.00	银行承兑汇票	2012.12.11	2013.2.27	否	无不良影响

担保方	被担保方	担保金额		担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	对本公司 的财务影响
		原币	折人民币					
	限公司							
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售服务有 限公司		14,488,000.00	银行承兑汇票	2012.11.27	2013.3.11	否	无不良影响
上海百联汽车服务贸易有限公司 (注)	上海协通百联汽车销售服务有 限公司		5,260,938.22	短期借款	2006.10.8	未约定	否	无不良影响
合计			1,086,815,730.13					

注：上海百联汽车服务贸易有限公司和子公司上海协通百联汽车销售服务有限公司，以及上海协通百联汽车销售服务有限公司的另一股东上海协通（集团）有限公司，上海协通（集团）有限公司的关联方上海协通汽车销售有限公司、上海良通汽车销售服务有限公司、上海协通西上海汽车销售服务有限公司、上海协通锦发汽车销售服务有限公司、上海协通双庆汽车租赁股份有限公司、上海协通汽车服务有限公司、上海协通宾馆、上海协通出租汽车有限公司共 11 家公司，与上海通用汽车金融有限责任公司共同签订人民币借款保证合同，其中对上海协通百联汽车销售服务有限公司人民币借款综合授信 3,000 万元，在此额度下上海百联汽车服务贸易有限公司对担保范围内的债务承担保证责任。

在签署上述协议的同时，上海百联汽车服务贸易有限公司与上海协通（集团）有限公司另外签定协议约定，对上海协通百联汽车销售有限公司的借款共同承担连带担保责任，若发生因履行保证责任而造成的损失，双方各按 50% 比例承担。截止 2012 年 12 月 31 日，上海协通百联汽车销售有限公司共向上海通用汽车金融有限责任公司借款 11,721,876.44 元，相应借款保证金 1,200,000.00 元。

6、 关联方资金拆借

(1) 向关联方借款余额

关联方	拆入人名称	拆入金额	起始日	到期日
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	250,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	100,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	200,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	200,000,000.00	2012 年 11 月	2013 年 4 月
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	130,000,000.00	2012 年 7 月	2013 年 1 月
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	50,000,000.00	2012 年 11 月	2013 年 4 月
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	30,000,000.00	2012 年 7 月	2013 年 1 月
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	70,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	50,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	50,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海燃料有限公司	20,000,000.00	2012 年 9 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司 (注)	上海燃料有限公司	400,000,000.00	2012 年 3 月	2013 年 3 月
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	12,000,000.00	2012 年 8 月	2013 年 2 月
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	13,700,000.00	2006 年	未约定
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	上海物资贸易股份有限公司	55,000,000.00	2011 年 1 月	未约定

注：百联集团有限公司委托上海银行虹口支行向子公司上海燃料有限公司发放贷款。

(2) 本年度向关联方借款利息支出金额为 4,165,537.48 元。

7、 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海利德木业有限公司	青浦重固镇 10 街坊 10/1 丘地块和郑店村 6-3 地块房产、土地使用权	购买资产	评估价	45,663,700.00	24.27		
上海利德木业有限公司	虹桥路 1025 号房产使用权	购买资产	协议价	660,000.00	0.35		

8、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	上海京沪工贸有限责任公司	1,242,929.61	10,852,674.79
预付账款			
	百联（香港）有限公司	3,301,690.18	
	上海鞍钢钢材加工有限公司		1,467,354.21
其他应收款			
	济南鲁沪燃料油有限公司	50,000.00	
应付账款			
	百联（香港）有限公司	117,951,501.35	79,930,013.79
预收账款			
	百联集团有限公司		402,005.06
	上海森远木业有限公司		5,000.00
	上海京沪工贸有限责任公司		1,905.73
	上海华联配送实业有限公司		382,000.00
其他应付款			
	百联集团有限公司	1,356,014,422.61	991,372,055.61
	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	55,000,000.00	77,000,000.00
	百联集团置业有限公司（注）	175,149,800.00	175,149,800.00
	上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
	上海利德木业有限公司	78,663,700.00	28,000,000.00
	上海外高桥油品储运销售有限公司	1,097,623.98	
长期应付款			
	百联集团有限公司	3,962,845.46	3,962,845.46

注：百联集团置业有限公司现行支付动迁补助款 175,149,800.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日，抵偿后余额为 80,242,805.24 元，详见本附注六/（二十八）/4。

八、 或有事项

（一） 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

（二） 公司为子公司及子公司之间提供债务担保形成的或有负债及其财务影响，详见本附注七/（五）/5（2）。

九、 承诺事项

资产抵质押事项

(一) 公司以资产质押获得借款

出质人	质权人	质押资产	质押资产的账面价值		用途	借款起始日	借款到期日	借款金额	
			原币（美元）	折人民币				原币（美元）	折人民币
上海燃料有限公司	中国工商银行上海市分行	银行存款	20,001,900.00	125,721,942.45	短期借款	2012.6.20	2013.6.19	20,001,900.00	125,721,942.45
				200,000.00					
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍		48,387,211.54	短期借款	2012.8.6	2013.2.6		39,620,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅		62,724,358.97	短期借款	2012.9.11	2013.3.8		50,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-锌		31,206,410.26	短期借款	2012.9.11	2013.3.11		25,550,000.00
		银行存款		250,000.00					
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅		38,580,263.08	短期借款	2012.9.17	2013.3.13		31,500,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅		79,760,746.15	短期借款	2012.9.17	2013.3.8		63,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍		75,148,649.15	短期借款	2012.9.19	2013.3.16		60,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍		124,426,145.73	短期借款	2012.10.10	2013.4.7		82,200,000.00
		银行存款		410,000.00					
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍		46,722,307.69	短期借款	2012.10.25	2013.4.22		38,240,000.00
		银行存款		950,020.00					
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍		16,130,184.96	短期借款	2012.11.6	2013.4.30		13,060,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅		60,085,470.09	短期借款	2012.11.27	2013.5.27		49,210,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-锌		21,248,760.68	短期借款	2012.11.29	2013.5.28		17,200,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-锌		7,465,646.67	短期借款	2012.11.29	2013.5.29		6,050,000.00
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-铅		12,191,237.69	短期借款	2012.11.29	2013.5.29		9,500,000.00

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

出质人	质权人	质押资产	质押资产的账面价值		用途	借款起始日	借款到期日	借款金额	
			原币(美元)	折人民币				原币(美元)	折人民币
上海物资贸易股份有限公司	上海银行虹口支行	存货-镍		19,738,888.89	短期借款	2012.12.6	2013.6.4		14,870,000.00
上海物资贸易股份有限公司	招商银行南西支行	信用证贴现		104,720,000.00	短期借款	2012.9.27	2013.3.25		104,720,000.00
上海物资贸易股份有限公司	招商银行南西支行	信用证贴现		95,200,000.00	短期借款	2012.9.29	2013.3.26		95,200,000.00
上海物资贸易股份有限公司	招商银行南西支行	信用证贴现		100,155,000.00	短期借款	2012.11.1	2013.4.24		100,155,000.00
上海物资贸易股份有限公司	招商银行南西支行	信用证贴现		102,680,000.00	短期借款	2012.11.1	2013.4.24		102,680,000.00
上海物资贸易股份有限公司	招商银行南西支行	信用证贴现		102,000,000.00	短期借款	2012.11.9	2013.5.7		102,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	招商银行南西支行	信用证贴现		109,520,000.00	短期借款	2012.11.9	2013.5.7		109,520,000.00
上海物资贸易股份有限公司	兴业银行金沙江支行	信用证贴现		111,735,000.00	短期借款	2012.11.23	2013.5.20		111,735,000.00
上海物资贸易股份有限公司	兴业银行金沙江支行	信用证贴现		109,250,000.00	短期借款	2012.11.29	2013.5.27		109,250,000.00
上海物资集团进出口有限公司	光大银行上海分行	定期存单	4,680,033.33	29,416,349.50	短期借款	2012.4.10	2013.4.10	4,680,033.33	29,416,349.50
上海物资集团进出口有限公司	光大银行上海分行	定期存单		66,825,700.00	短期借款	2012.10.25	2013.1.25	10,666,319.64	67,197,813.73
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	应收账款质押		4,182,984.19	短期借款	2012.11.29	2013.5.6		3,760,502.79
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	应收账款质押		6,929,167.56	短期借款	2012.11.22	2013.5.7		6,236,250.80
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		5,081,154.12	短期借款	2012.12.20	2013.5.31		4,573,038.71
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		7,009,850.36	短期借款	2012.12.20	2013.5.31		6,308,865.32
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		4,671,870.76	短期借款	2012.12.20	2013.5.31		4,204,683.68
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		5,081,835.74	短期借款	2012.12.20	2013.6.7		4,573,652.17
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		10,036,000.00	短期借款	2012.12.20	2013.6.10		9,032,400.00
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		3,905,530.86	短期借款	2012.12.20	2013.6.17		3,514,977.77
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海支行	应收账款质押		26,775,000.00	短期借款	2012.12.21	2013.6.18		24,097,500.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.10.11	2013.01.07		5,000,000.00

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

出质人	质权人	质押资产	质押资产的账面价值		用途	借款起始日	借款到期日	借款金额	
			原币 (美元)	折人民币				原币 (美元)	折人民币
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.10.11	2013.01.11		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		3,000,000.00	短期借款	2012.10.11	2013.03.17		3,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		2,000,000.00	短期借款	2012.10.11	2013.03.19		2,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.10.11	2013.03.26		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.10.24	2013.01.22		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.10.24	2013.03.27		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		4,000,000.00	短期借款	2012.10.24	2013.04.16		4,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.11.07	2013.01.29		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		6,900,000.00	短期借款	2012.11.07	2013.02.19		6,900,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		4,600,000.00	短期借款	2012.11.07	2013.02.25		4,600,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.11.07	2013.02.28		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.11.07	2013.04.15		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		859,818.62	短期借款	2012.11.16	2013.02.13		859,818.62
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.11.16	2013.05.02		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,000,000.00	短期借款	2012.11.16	2013.05.07		5,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		10,000,000.00	短期借款	2012.12.06	2013.03.05		10,000,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		8,100,000.00	短期借款	2012.12.06	2013.03.12		8,100,000.00
上海物资贸易股份有限公司	中国银行浦东开发区支行	商业承兑汇票		5,400,000.00	短期借款	2012.12.06	2013.03.19		5,400,000.00
上海物资贸易股份有限公司	深圳发展银行上海安亭支行	商业承兑汇票		6,900,000.00	短期借款	2012.07.05	2013.01.05		6,900,000.00
上海物资贸易股份有限公司	法兴银行上海分行	商业承兑汇票		1,954,955.70	短期借款	2012.12.27	2013.03.13		1,954,955.70
合计				1,880,238,461.41					1,727,612,751.24

(二) 公司以资产抵押获得借款

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额
上海燃料有限公司	中国工商银行上海市分行	奥纳路 185 号房屋、地块	26,717,259.87	短期借款	2012-9-7	2013-3-6	42,000,000.00

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2013 年 4 月 25 日第六届董事会第十七次会议决议，2012 年度不作现金及红股分配，亦不作资本公积、盈余公积、转增股本。该分配预案在提交 2012 年度股东大会审议通过后实施。

十一、其他重要事项说明

(一) 企业合并

详见本附注五/（六）。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产	68,446,354.24	-68,446,354.24		
现金流量套期工具	7,392,340.00	-3,555,640.00		3,836,700.00

(三) 其他需要披露的重要事项

1、根据沪府办[1993]99 号《关于建立市级重要商品储备制度意见的通知》和《市级重要商品储备实施细则》精神，2010 年子公司上海燃料有限公司和市储备商品管理办公室达成市级重要商品储备协议，市储备商品管理办公室委托上海燃料有限公司储备沪 IV 标准 93 号汽油和 0 号柴油，储备商品所需支付的借款利息、仓储保管等费用由市储备商品管理办公室协调相关部门核定后拨付。

根据上海市经济和信息化委员会沪经信规（2012）341 号、847 号文件，上海燃料有限公司 2012 年应收成品油储备拨款 4,552 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，上海燃料有限公司已收到成品油储备拨款 4,750 万元，其中 198 万元为上海市财政局纳入 2012 年预算的上年度成品油储备拨款。

2、子公司上海燃料有限公司本年就广东澳联玻璃有限公司拖欠 7,295,790.30 元货款一事向广州市天河区人民法院提起诉讼并采取诉讼保全措施，目前案件尚在审理阶段。

3、上海物资贸易股份有限公司、上海物资有色金属交易市场经营管理有限公司与银行签订合作协议，为公司客户向银行质押借款提供质押物监管和回购服务，同时向公司客户（借款人）收取质押物监管服务费。截止 2012 年 12 月 31 日，子公司上海物资有色金属交易市场经营管理有限公司收到上述服务费收入合计人民币 3,070,000.00 元。

截至 2012 年 12 月 31 日监管质押物为 347,172,021.28 元，客户借款为 23,000,000.00 元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	922,686,400.09	98.09			58,040,261.28	55.58		
3 个月-1 年	17,023,257.51	1.81	851,162.88	5.00	45,462,324.18	43.53	2,273,116.21	5.00
1-2 年	36,299.38	0.00	3,629.94	10.00	557,285.37	0.53	55,728.54	10.00
2-3 年	537,165.70	0.06	107,433.14	20.00	3,157.98	0.01	631.60	20.00
3-5 年	281,719.40	0.03	84,515.82	30.00	343,607.52	0.33	103,082.26	30.00
5 年以上	47,148.20	0.01	47,148.20	100.00	22,048.20	0.02	22,048.20	100.00
合 计	940,611,990.28	100.00	1,093,889.98		104,428,684.53	100.00	2,454,606.81	

2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	940,611,990.28	100.00	1,093,889.98	0.12	104,428,684.53	100.00	2,454,606.81	2.35
其中：组合 1	97,075.36	0.01						
组合 3	940,514,914.92	99.99	1,093,889.98	0.12	104,428,684.53	100.00	2,454,606.81	2.35

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	922,589,324.73	98.09		58,040,261.28	55.58	
3 个月-1 年	17,023,257.51	1.81	851,162.88	45,462,324.18	43.53	2,273,116.21
1-2 年	36,299.38	0.00	3,629.94	557,285.37	0.53	55,728.54
2-3 年	537,165.70	0.06	107,433.14	3,157.98	0.01	631.60
3-5 年	281,719.40	0.03	84,515.82	343,607.52	0.33	103,082.26
5 年以上	47,148.20	0.01	47,148.20	22,048.20	0.02	22,048.20
合 计	940,514,914.92	100.00	1,093,889.98	104,428,684.53	100.00	2,454,606.81

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公 司关系	账面余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
中国二十冶集团有限公司	非关联方	835,260,000.00	3 个月以内	88.80
中国建筑第八工程局有限公司	非关联方	63,430,160.68	3 个月以内、3 个月 -1 年	6.74
浙江洪波科技股份有限公司	非关联方	9,847,527.41	3 个月以内	1.05
上海金鹿建设（集团）有限公司	非关联方	8,709,746.56	3 个月以内、3 个月 -1 年	0.93
巴特勒（上海）有限公司	非关联方	5,026,830.34	3 个月以内	0.53
合 计		922,274,264.99		98.05

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
浙江上物金属有限公司	子公司	97,075.36	0.01
上海京沪工贸有限责任公司	联营企业	1,242,929.61	0.13

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	643,094,720.51	99.98			219,731,586.07	99.92		
3 个月-1 年	32,500.00	0.01	1,625.00	5.00	53,100.00	0.02	2,655.00	5.00
1-2 年	100.00		10.00	10.00	109,784.00	0.05	10,978.40	10.00
2-3 年	51,600.00	0.01	10,320.00	20.00	9,000.00	0.01	1,800.00	20.00
3-5 年								
5 年以上								
合 计	643,178,920.51	100.00	11,955.00		219,903,470.07	100.00	15,433.40	

2、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	643,178,920.51	100.00	11,955.00	0.00	219,903,470.07	100.00	15,433.40	0.01
其中：组合 1	596,165,693.71	92.69			105,165,693.71	47.82		
组合 3	47,013,226.80	7.31	11,955.00	0.03	114,737,776.36	52.18	15,433.40	0.01

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	46,929,026.80	99.82		114,565,892.36	99.84	
3 个月-1 年	32,500.00	0.07	1,625.00	53,100.00	0.05	2,655.00
1-2 年	100.00	0.00	10.00	109,784.00	0.10	10,978.40
2-3 年	51,600.00	0.11	10,320.00	9,000.00	0.01	1,800.00
3-5 年						
5 年以上						
合 计	47,013,226.80	100.00	11,955.00	114,737,776.36	100.00	15,433.40

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海物贸明迈特炉料有限公司	子公司	400,000,000.00	3 个月以内	62.19	往来款
上海物资集团进出口有限公司	子公司	100,000,000.00	3 个月以内	15.55	往来款
华元期货有限责任公司	交易平台	42,701,053.75	3 个月以内	6.64	交易保证金
上海晶通化学品有限公司	子公司	30,000,000.00	3 个月以内	4.66	往来款
浙江上物金属有限公司	子公司	30,000,000.00	3 个月以内	4.66	往来款
合 计		602,701,053.75		93.70	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海物贸明迈特炉料有限公司	子公司	400,000,000.00	62.19
上海物资集团进出口有限公司	子公司	100,000,000.00	15.55
上海晶通化学品有限公司	子公司	30,000,000.00	4.66
浙江上物金属有限公司	子公司	30,000,000.00	4.66
上海乾通金属材料有限公司	子公司	22,665,693.71	3.52
上海物贸有色金属交易市场经营管理有限公司	子公司	8,000,000.00	1.24
上海物贸物流有限公司	子公司	3,000,000.00	0.47
上海零星危险化学品物流有限公司	子公司	2,500,000.00	0.40
合 计		596,165,693.71	92.69

(三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	期末余额	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	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	权益法	39,454,984.18	81,960,372.41	5,774,214.98	-3,167,611.90	87,734,587.39	38.58	38.58				1,620,000.00
上海二手车交易市场有限公司	权益法	20,947,543.09	25,411,039.44	1,370,242.62		26,781,282.06	30.00	30.00				4,993,963.82
上海鞍钢钢材加工有限公司	权益法	8,490,036.31	21,062,602.64	-1,775,836.01		19,286,766.63	49.00	49.00				
上海京沪工贸有限责任公司	权益法	2,272,339.67	1,904,593.44	-1,101,298.65		803,294.79	40.00	40.00				167,747.05
权益法小计		71,164,903.25	130,338,607.93	4,267,322.94	-3,167,611.90	134,605,930.87						6,781,710.87
上海燃料有限公司	成本法	781,626,918.25	781,626,918.25			781,626,918.25	100.00	100.00				26,563,680.86
上海百联汽车服务贸易有限公司	成本法	177,599,151.02	102,599,151.02	75,000,000.00		177,599,151.02	96.34	96.34				4,455,327.95
上海乾通金属材料有限公司	成本法	83,852,840.27	83,852,840.27			83,852,840.27	100.00	100.00				181,777.77
上海晶通化学品有限公司	成本法	69,183,672.68	69,183,672.68			69,183,672.68	100.00	100.00				3,704,891.19
上海森大木业有限公司	成本法	76,360,996.58	76,360,996.58			76,360,996.58	75.00	75.00				3,688,970.27
上海物资集团进出口有限公司	成本法	17,419,005.11	17,419,005.11			17,419,005.11	92.90	92.90				5,109,962.92
上海金桥热力有限公司	成本法	30,671,611.68	30,671,611.68			30,671,611.68	60.00	60.00				4,800,000.00
上海物贸有色金属交易市场经营管理有限 公司	成本法	29,913,786.37	28,400,000.00	1,513,786.37		29,913,786.37	99.67	99.67				2,122,715.81
上海乾通投资发展有限公司	成本法	93,037,559.55	93,037,559.55			93,037,559.55	95.00	95.00				3,625,946.32

上海物资贸易股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	其中：联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	期末余额	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	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
上海物资明迈特炉料有限公司	成本法	51,000,000.00		51,000,000.00		51,000,000.00	51.00	51.00				
浙江上物金属有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00	51.00	51.00				
申银万国证券股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	<5	<5				175,000.00
长江经济联合发展（集团）股份有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	<5	<5				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00			57,508.00	<5	<5				8,626.20
成本法小计		1,449,723,049.51	1,292,209,263.14	157,513,786.37		1,449,723,049.51						54,436,899.29
合计		1,520,887,952.76	1,422,547,871.07	161,781,109.31	-3,167,611.90	1,584,328,980.38						61,218,610.16

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	76,326,499,027.09	62,776,548,776.38
其他业务收入	11,070,152.39	9,584,597.40
营业成本	76,111,640,614.77	62,521,903,477.63

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商贸业	76,326,499,027.09	76,103,464,121.96	62,776,548,776.38	62,515,203,971.30

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黑色金属	11,853,062,205.59	11,773,708,815.84	6,186,125,665.32	6,048,537,043.15
有色金属	64,473,436,821.50	64,329,755,306.12	56,590,423,111.06	56,466,666,928.15
合 计	76,326,499,027.09	76,103,464,121.96	62,776,548,776.38	62,515,203,971.30

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	76,326,499,027.09	76,103,464,121.96	62,776,548,776.38	62,515,203,971.30

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江铜国际贸易有限公司	13,861,544,206.09	18.16
大同煤业国际贸易有限责任公司	2,381,668,734.70	3.12
海亮金属贸易集团有限公司	2,196,392,282.97	2.88
江西稀有稀土金属钨业集团供销有限公司	2,027,471,053.03	2.66
上海晋金实业有限公司	1,788,425,701.17	2.34
合 计	22,255,501,977.96	29.16

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	54,436,899.29	32,458,086.80
权益法核算的长期股权投资收益	14,216,645.71	18,290,762.18
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,250,900.00	889,900.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	64,260,538.40	
合 计	135,164,983.40	51,638,748.98

2、 按成本法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增 减变动的 原因
上海燃料有限公司	26,563,680.86	14,545,164.64	分得股利变动
上海物资集团进出口有限公司	5,109,962.92	132,011.49	分得股利变动
上海金桥热力有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	分得股利变动
上海百联汽车服务贸易有限公司	4,455,327.95	1,789,190.24	分得股利变动
上海晶通化学品有限公司	3,704,891.19	3,566,026.22	分得股利变动
合 计	44,633,862.92	24,832,392.59	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益主要包括

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增 减变动的 原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	10,561,826.88	7,302,556.57	被投资单位净利增加
上海二手车交易市场有限公司	6,364,206.44	5,581,104.04	被投资单位净利增加
上海鞍钢钢材加工有限公司	-1,775,836.01	5,218,227.16	被投资单位净利减少
上海京沪工贸有限责任公司	-933,551.60	188,874.41	被投资单位净利减少
合 计	14,216,645.71	18,290,762.18	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,830,969.25	53,421,948.61
加：资产减值准备	83,827,600.09	26,524,590.65

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,074,561.83	2,115,315.61
无形资产摊销	61,632.00	5,000.00
长期待摊费用摊销		
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）	132.12	8,381.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	206,524,685.29	158,687,672.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-135,164,983.40	-51,638,748.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,782,596.36	-6,583,162.95
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）	-547,840,707.57	-765,894,806.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,650,865,915.60	-565,310,227.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,414,102,781.01	-20,436,974.09
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-617,231,841.34	-1,169,101,011.54
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		
现金的期末余额	844,044,168.67	557,807,535.32
减：现金的期初余额	557,807,535.32	620,643,950.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	286,236,633.35	-62,836,415.21

十三、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	620,316.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,540,560.43	
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	65,249,199.28	

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	347,522.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,941.15	
所得税影响额	-17,613,992.41	
少数股东权益影响额（税后）	-646,715.54	
合计	52,195,832.31	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-44.71%	-1.20	-1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-48.65%	-1.30	-1.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	1,675,345,417.08	1,168,910,609.01	43.33	销售规模增大, 借入流动资金增加
应收票据	412,565,052.39	833,283,747.41	-50.49	贴现量增加, 增加国内信用证结算
应收账款	1,286,117,859.90	395,358,326.40	225.30	销售规模增大, 增加远期国内信用证
预付款项	2,365,655,178.52	1,794,205,219.28	31.85	采购增大, 引起预付款增加
其他应收款	81,526,183.94	161,090,643.56	-49.39	期货保证金及未收到的出口退税减少
存货	4,688,734,205.76	3,414,153,853.02	37.33	金属贸易采购增大, 引起存货增加
一年内到期的非流动资产	1,398,500.00	944,388.78	48.09	一年内到期的租赁费转入增加
其他流动资产	4,498,023.22	7,401,463.93	-39.23	现金流量套期公允价值变动减少
可供出售金融资产		68,446,354.24	-100.00	本期出售可供出售金融资产
在建工程	195,595,112.28	112,722,503.19	73.52	工程项目投资增加
递延所得税资产	28,428,729.63	12,637,274.94	124.96	计提资产减值准备增加
短期借款	5,592,443,503.39	3,656,708,989.84	52.94	购销规模增大, 流动资

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
				金借款增加
应付票据	945,911,953.94	524,904,582.22	80.21	采购规模增大, 票据结算量增加
应付账款	1,262,375,308.16	864,903,632.91	45.96	采购规模增大, 应付账款量增加
预收款项	1,346,541,189.04	869,902,967.58	54.79	销售规模增大, 预收款增加
应交税费	-275,091,265.69	-104,150,519.41	164.13	存货增加, 增值税进项税增加
应付股利	2,296,045.57	1,066,388.81	115.31	子公司已宣告未支付的股利增加
其他应付款	1,636,203,312.05	1,240,508,284.59	31.90	与大股东往来增加
一年内到期的非流动负债	21,100,000.00	6,700,000.00	214.93	一年内到期的长期借款转入增加
其他流动负债	650,000.00		100.00	现金流量套期公允价值变动增加
其他非流动负债	71,550,400.48	14,150,000.00	405.66	年内收到的与资产相关的政府补贴
未分配利润	-271,009,004.77	374,610,155.85	-172.34	本年经营亏损增加
财务费用	278,956,033.82	202,365,209.94	37.85	借款增加, 利息支出增加
资产减值损失	190,787,613.54	29,652,813.22	543.40	计提资产减值准备增加
投资收益	97,214,268.39	38,063,573.87	155.40	处置可供出售金融资产收益增加
营业外收入	15,701,281.78	9,176,423.63	71.10	与资产相关政府补贴转入增加
营业外支出	831,077.42	4,135,072.45	-79.90	处置固定资产损失减少
收到其他与经营活动有关的现金	538,708,114.77	180,436,486.79	198.56	受限的货币资金及与大股东的往来增加
收回投资收到的现金	69,931,792.95		100.00	处置可供出售的金融资产
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,935,164.90	6,830,687.18	-71.67	本年处置资产同比减少
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		70,000.00	-100.00	本年无处置子公司收到的现金
收到其他与投资活动有关的现金	70,542,000.00	7,850,000.00	798.62	收到项目投资补助款增加
取得子公司及其	13,203,449.77		100.00	收购子公司及联营单

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
他营业单位支付的现金净额				位
支付其他与投资活动有关的现金	33,071,987.73		100.00	减少合并范围子公司
吸收投资收到的现金	49,000,000.00	16,315,988.98	200.32	新增子公司收到的少数股东投资
取得借款收到的现金	10,340,646,386.64	6,902,488,015.23	49.81	购销规模增大, 流动资金借款增加
偿还债务支付的现金	8,311,837,565.03	5,611,710,117.77	48.12	到期借款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,532,331.55	219,712,862.14	64.55	主要系 2012 年派发股利增加

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2013 年 4 月 25 日批准报出。

上海物资贸易股份有限公司
二〇一三年四月二十五日

