

瑞茂通供应链管理股份有限公司

600180

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人万永兴、主管会计工作负责人李艾君及会计机构负责人（会计主管人员）庞巍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告（未经审计）	26
第九节 备查文件目录	110

第一节 释义

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、上市公司、瑞茂通	指	瑞茂通供应链管理股份有限公司
郑州瑞茂通、控股股东	指	郑州瑞茂通供应链有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏晋和	指	江苏晋和电力燃料有限公司
邳州丰源	指	邳州市丰源电力燃料有限公司
徐州怡丰	指	徐州市怡丰贸易有限公司
江苏丰泰	指	江苏丰泰物资贸易有限公司
浙江宇能	指	浙江宇能电力燃料有限公司
西宁德祥	指	西宁德祥商贸有限责任公司
九发集团	指	山东九发集团公司
九发股份	指	山东九发食用菌股份有限公司
中瑞集团	指	河南中瑞集团有限公司
中瑞投资	指	河南中瑞投资有限公司
那曲瑞昌	指	那曲瑞昌煤炭运销有限公司
天津瑞茂通、保理公司	指	天津瑞茂通商业保理有限公司
山西瑞茂通	指	山西瑞茂通供应链有限公司
PT 公司	指	PT. CHINA COAL SOLUTION INDONESIA

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	瑞茂通供应链管理股份有限公司
公司的中文名称简称	瑞茂通
公司的外文名称	CCS Supply Chain Management Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CCS
公司的法定代表人	万永兴

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张菊芳	张靖哲
联系地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 20 号海联大厦 20 楼	河南省郑州市郑东新区商务外环路 20 号海联大厦 20 楼
电话	0371-89988090	0371-89988090
传真	0371-89988091	0371-89988091
电子信箱	zjf@ccsoln.com	zjz@ccsoln.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省烟台市胜利路 201-209 号汇丰大厦
公司注册地址的邮政编码	264001
公司办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 20 号海联大厦 20 楼
公司办公地址的邮政编码	450000
公司网址	www.ccsoln.com
电子信箱	ir@ccsoln.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司办公地址发生变更，详见 2013 年 5 月 17 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公告。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	瑞茂通	600180

六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 4 月 2 日
注册登记地点	烟台市胜利路 201-209 号汇丰大厦
企业法人营业执照注册号	370000018011503
税务登记号码	37061270620948X
组织机构代码	70620948-X
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司名称发生变更，详见 2013 年 1 月 4 日刊登在公司指定披露网站上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公告。

七、其他有关资料

2012 年 12 月 31 日，公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司名称由“山东瑞茂通供应链管理股份有限公司”变更为“瑞茂通供应链管理股份有限公司”。公司于 2013 年 4 月 2 日完成工商变更登记手续并取得了新的营业执照。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,369,818,134.45	2,386,691,285.59	-0.71
归属于上市公司股东的净利润	97,191,189.85	193,327,970.37	-49.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,074,883.77	188,928,451.37	-59.20
经营活动产生的现金流量净额	-418,435,807.97	372,976,459.91	-212.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,362,960,663.48	1,244,762,073.63	9.50
总资产	2,176,729,807.15	2,025,466,682.61	7.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.112	0.313	-64.22
稀释每股收益(元/股)	0.111	0.313	-64.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.088	0.306	-71.24
加权平均净资产收益率(%)	7.45	19.74	减少 12.29 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.91	19.29	减少 13.38 个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股

东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,191,189.85	193,327,970.37	1,362,960,663.48	1,244,762,073.63

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,191,189.85	193,327,970.37	1,362,960,663.48	1,244,762,073.63

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	25,056,834.77	财政补助资金
所得税影响额	-4,940,528.69	
合计	20,116,306.08	

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

2013 年上半年，国际经济持续低迷，国内经济增速乏力，煤炭需求放缓，据中国煤炭工业协会发布的煤炭经济运行情况显示，经初步测算，上半年全国煤炭消费量 19.3 亿吨，同比增长 1.8%，增速较 2012 年回落 1 个百分点，较 2011 年回落 7.6 个百分点。一方面是国内煤炭企业产能过剩，另一方面是区域性用煤企业对进口煤炭的依赖性导致上半年进口煤炭保持上升趋势。无论是煤企还是电企，各环节库存居高不下，供需矛盾短期内难以化解，煤炭市场下行压力较大，进而影响到煤炭供应链行业上半年的发展也比较疲软。下半年，随着迎峰度夏、冬储煤高峰、春节前抢运等因素的影响，下游用户的需求将有所好转，煤炭市场或将发生积极变化。

报告期内，公司共实现营业收入 236981.81 万元，同比下降 0.71%，净利润 9718.41 万元，同比下降 49.73%。主要是因为随着煤炭市场化进程的不断推进，尤其是 2013 年煤炭行情的持续疲软，行业毛利率下降幅度较大，同时公司加大市场开发力度，导致费用率大幅提高。报告期内，公司经营层为了保证完成全年的利润目标，积极应对、勇于创新，从危机中寻找机会，在经营策略上做出了以下调整：

第一，稳步推进大客户战略，加强新业务开拓

面对煤炭需求疲软，煤炭行业转变为买方市场主导的情况，作为煤炭供应链企业，公司积极推进大客户战略。根据大客户的不同需求制定具体的有针对性的服务方案，保证与大客户之间稳定良好的长期合作关系。同时，公司积极开拓新业务，不断提升销售能力，创新业务操作模式，拓展销售渠道和区域，掌握客户最真实的需求以及最前沿的一线信息，保证公司在应对市场快速变化的时候更加主动、迅捷，甚至能够提前作出正确的预判。大客户的维护以及新业务的开拓在报告期内都取得了较大的成绩，支撑着公司更稳健更迅速的发展壮大，下半年将会取得更大的成绩。

第二，通过战略合作加强合作方黏度，增强市场竞争力

利用行业周期低谷带来的资源整合契机，公司积极与资源方、铁路方、需求方等煤炭供应链关键环节掌握者开展战略性合作，通过各方优势互补、降低成本、提高效率、提升品质的方式，加强与煤炭供应链环节上、中、下游客户的战略合作关系，增强客户黏度，提高公司在煤炭资源、物流配送、煤炭分销等方面的掌控能力，对进一步发挥公司在煤炭供应链上的平台能力和整合能力具有积极的影响。公司上半年与山西凌志达煤业有限公司、河南中原铁道投资管理集团有限公司豫晋分公司签署了《战略合作框架协议》。三方共同确保 2013 年煤炭销售量 110 万吨，力争超过 120 万吨。

第三，搭建供应链金融平台，提高盈利能力

随着煤炭行业的市场化及煤炭行情的持续低迷，结合公司目前的发展规模及发展阶段，公司积极创新业务发展模式，在做大传统供应链业务规模的基础上，探索供应链金融，深挖供应链带来的融资机会，将业务规模转化为真实的融资额，实现业务规模与资金规模的同步发展，形成核心竞争力。正所谓“产业为本，战略为势，创新为魂，金融为器”。供应链金融是传统供应链业务发展到一定阶段的必然产物，与传统供应链业务相辅相成、螺旋式上升发展，下半年，公司将加大对供应链金融的探索和尝试。

报告期内，煤炭市场的持续低迷，为供应链客户应收账款的管理提供了良机，公司充分把握市场机会、紧跟国家新政适时设立保理公司，全面贯彻公司制定的“产业+金融+国际化”的发展战略，开拓供应链金融业务，创造新的利润增长点，为公司利润目标的完成提供有力的补充和支撑，保证公司业绩持续平稳发展。报告期内，保理公司已经取得了良好的开端，下半年，将会有更大的突破。

第四，加速业务扩张，完善信息平台

报告期内公司适时筹划非公开发行股票募集资金项目，拟投资于煤炭供应链网点扩建项目，以及煤炭供应链信息化建设项目。根据公司战略发展需要，提前在国内外煤炭重点生产区域以及煤炭终端用户相对集中的区域建立业务扩张网点，利用市场低迷带来的整合机会，更迅速的壮大业务规模。同时，为了更有力的支撑业务规模的扩张，公司正在着手建立一套从业务信息采集到业务方案制定、从供应链上游到下游整个链条都能实现集中控制、统一管理的煤炭供应链信息平台，以达到商流、物流、资金流、信息流的充分高效运用。更重要的是，公司依托多年积累的丰富的煤炭供应链客户资源，通过对客户的各项数据分析，建立强大的数据库，以实现客户资源的优势互补、高效经济。信息化平台有利于公司开拓新客户，凭借全面强大的信息库迅速撮合交易，第一时间为客户提供有针对性的一揽子的供应链解决方案。

下半年，公司抓住市场回暖迹象的机会，会在坚持以往经营思路“大批量、精细化、高周转”的基础上，主要做到以下几点：判大势，拿订单，谈资源，求规模，做金融。在做大做强做精做细供应链业务的基础上，深挖供应链各个环节的金融和服务机会，使得产业与金融及各项增值服务高效互补发展，确保实现公司全年 4.5 亿元净利润的既定目标。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	2,369,818,134.45	2,386,691,285.59	-0.71
营业成本	2,059,125,586.70	1,997,170,939.33	3.10
销售费用	165,300,498.42	119,926,156.47	37.84
管理费用	44,622,853.54	25,303,638.88	76.35
财务费用	-6,193,750.76	9,150,857.29	-167.68
经营活动产生的现金流量净额	-418,435,807.97	372,976,459.91	-212.19
投资活动产生的现金流量净额	-3,289,393.63	-1,079,604.25	204.69
筹资活动产生的现金流量净额	21,747,722.45	-241,571,263.06	-109.00

销售费用变动原因说明：业务量增加，铁路运费、生产费用、进口费用等增幅较大。

管理费用变动原因说明：业务拓展开发使相关管理费用提高，同时新增股权激励当期费用。

财务费用变动原因说明：汇率变动带来汇兑收益；报告期借款相比去年同期减少，利息支出大幅下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：受行情下滑影响，供应链各环节资金占压增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司规模扩大，相应固定资产大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资额大于还款额，且利息支出与去年同期相比下降近 70%。

(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 (%)
供应链销售	2,360,753,793.87	2,059,125,586.70	12.78			
供应链金融	9,064,340.58	0.00	100.00			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

煤炭销售	2,360,753,793.87	2,059,125,586.70	12.78			
保理收益	9,064,340.58	0.00	100.00			

本年度公司对产品分类进行了调整，“煤炭销售”、“保理收益”为新分类产品，其营业收入、营业成本、毛利率与往期分类标准下的产品指标不具有可比性。

(三) 核心竞争力分析

1、广泛强大的煤炭供应链网络

公司在煤炭供应链领域拥有十多年的行业经验，掌握了丰富稳定的资源渠道与多样化的分销渠道。上游，公司以山西为国内核心采购区域，同时覆盖陕西、内蒙、甘肃、宁夏、新疆等多个煤炭资源地，并且与部分大型煤炭供应商的稳定合作时间超过十年。同时公司积极开拓海外进出口业务，目前已经涉足印度尼西亚、朝鲜、美国、南非、蒙古国在内的多个国家。公司在国内国际多资源地多煤种的稳定采购保证了下游客户多样化的需求。下游，公司与电力、冶金、化工、建材等多家大型用煤客户建立了长期战略合作关系。多元化的采购地、煤种及多元化的客户需求，一方面能够形成强大的煤炭供应链网络，另一方面有助于消除对单一采购、单一销售的依赖，降低经营风险

2、高附加值的煤炭供应链管理业务

公司凭借内部强大的信息支撑平台，以及覆盖全国主要资源地与市场地的组织架构体系，运用“多对多”的撮合模式，深度挖掘供应链各环节的附加值。包括对多品种、多地区煤源的采购以丰富公司产品类别；根据不同原煤的品种特点选择适合的加工方式进行加工以提高煤炭的综合利用效率；对多品种煤源科学掺配以满足不同用户的多种需求；综合考虑各地区客户用煤量及用煤品种以匹配高效、经济的精准配送；公司能够比普通煤炭经营企业提供具有更高附加值的服务，还在于其能够帮助客户降低用煤成本，减少用煤过程中的污染物排放，保证煤炭的供应质量，保证煤炭供应品质的稳定性。

3、高效的存货和资金周转速度

公司一直坚持“高周转”和“快进快出”的经营策略，不以囤煤的形式来赚取未来市场行情上涨产生的利润。2013年上半年受煤炭市场不景气的影响，国内业务与进口业务的平均账期较2012年有所延长，但整体资金使用效率远高于行业平均水平。

4、优秀、稳定的运营团队

公司报告期末正式在编员工 225 人，其中 91%拥有本科及以上学历。公司重组上市后不仅

加大了高学历毕业生的招聘力度，同时积极推进社会性专业人才的引进，为公司的发展注入了新鲜血液。公司在不断引进人才的同时，为具备培养潜质的高素质专业人才搭建了系统的领导力培训体系，同时配备了完善的薪酬考核体系。公司在运营团队方面采用内部培养、逐级晋升的方式进行扩充。新进员工均在指定导师辅导的基础上，通过基层实践逐步熟悉公司业务的各个环节，从而提高员工的业务技能，在公司内部形成了良好的传、帮、带氛围。

5、完整、高效的信息支撑体系

公司拥有一套完整、高效的信息支撑体系。第一，引入全球最大的企业管理和协同化商务解决方案供应商德国 SAP 公司的 ERP 系统，使公司的管理理念和管理模式都跨上了新的台阶，通过对公司采购、仓储、物流、加工、销售整个供应链的流程再造，有效提升了公司的数据整合能力，增强了公司的信息挖掘功能，逐步建立起一个先进的良性的信息化支撑平台。第二，凭借强大的 OA 系统，实现全公司所有员工不同地域、不同时间同界面办公，不仅提高集团各部门间的信息沟通效率，规范各类业务的审批权限和审批流程，更提高了公司内部的知识共享度。第三，构建灵敏的市场监测系统，公司依靠遍布全国的一线业务人员每天传回的专业的市场行情监测数据，建立了自己的煤炭市场行情数据库，实时监测市场行情变动，为每一个决策提供了数据支撑；第四，搭建资金管理平台系统，实现公司内沉淀资金集中管理、内部资源调配、统一运筹和风险监控的资金管理体系。第五，建立了有效的信息沟通机制，每日晨会、每周周会、月会等会议制度，使高层管理人员与一线业务人员能够进行高效沟通，保障了企业对市场趋势变化的及时反应。

6、供应链金融平台的运用

由于行业持续疲软，煤炭销售难度加大，供应链各环节应收账款增加，公司以供应链各环节应收账款保理业务为切入点，迅速搭建供应链金融平台，实现传统产业与金融服务的充分结合。从传统供应链产业中寻找并发现金融服务的机会，以供应链金融提升传统供应链服务的价值。公司以产业为本、金融为器，实现商流、物流、资金流、信息流的充分利用，成为真正意义上集产业整合、渠道开拓、信息集成、物流组织、金融运用为一身的煤炭供应链管理专家。

7、控股股东对上市公司的大力支持

随着公司业务规模的不断扩大，为不同客户提供的供应链管理服务也在逐步完善，如分销服务、物流服务、金融服务、采购服务、加工服务等。同时公司对资金的需求量也在迅速扩张，资金很可能成为公司未来发展的制约因素。为保证上市公司未来的巨量资金需求，控股股东郑州瑞茂通供应链有限公司同意在未来一定期间内为上市公司及其全资子公司提供不超过人民币

30 亿元的借款。

(四) 投资状况分析

1、 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

序号	公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	当期净利润(万 元)
1、	那曲瑞昌煤炭运销有限公司	煤炭采购、销售	5000	100	6102
2、	西宁德祥商贸有限责任公司	煤炭采购、销售	1000	100	3570
3、	江苏丰泰物资贸易有限公司	煤炭采购、销售	1000	100	-1298

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>1.2012 年 11 月 21 日，董事会薪酬与考核委员会拟定《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，经由瑞茂通第五届董事会第五次会议和第五届监事会第三次会议审议通过，同时两会审议通过了《公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，监事会第三次会议审议通过了《关于审议核查公司股票期权与限制性股票激励计划中激励对象名单的议案》。</p> <p>独立董事对《激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。</p>	<p>上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012 年 11 月 22 日</p>
<p>2.公司根据中国证监会的反馈意见进行了修改，2012 年 12 月 12 日，《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》经中国证监会确认无异议并进行了备案。</p>	<p>上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）2012 年 12 月 13 日</p>

<p>3.2012 年 12 月 13 日，瑞茂通第五届董事会第六次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案。独立董事对此发表了同意的独立意见。</p>	<p>上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） 2012 年 12 月 14 日</p>
<p>4.2012 年 12 月 31 日，瑞茂通 2012 年第六次临时股东大会审议通过《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案。并授权董事会办理开设证券账户、信息披露、登记结算、股票期权与限制性授予、行权、注销等相关事宜。</p>	<p>上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） 2013 年 1 月 4 日</p>
<p>5.2013 年 1 月 6 日，瑞茂通第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于对激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2013 年 1 月 7 日作为本次股票期权与限制性股票的授予日。向 76 位激励对象授予 1,535 万份股票期权，向 5 位激励对象授予 310 万股限制性股票。拟授予公司预留激励对象的 170 万份股票期权的授予日由董事会另行确定。</p>	<p>上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） 2013 年 1 月 7 日</p>
<p>6.2013 年 1 月 31 日，本次授予的 310 万股有限售条件的流通股已完成股份登记手续。中国登记结算有限责任公司上海分公司出具了证券变更登记证明。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由原来的 869,123,893 股增加至 872,223,893 股。</p>	<p>上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） 2013 年 2 月 2 日</p>

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	郑州瑞茂通供应链有限公司	盈利预测补偿的承诺：承诺注入资产 2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年实现的净利润具 体 如 下 ： 31415.07 万元、 37706.70 万元、 44369.15 万元、 48905.47 万元	承诺作出的时间：2011 年 12 月 26 日、2012 年 5 月 9 日；承诺期限：2011 年至 2014 年	是	是		
	股份限售	郑州瑞茂通供应链有限公司	股份锁定期承诺：本次交易中认购的上市公司股份自股份发行结束之日起三十六个月	承诺作出的时间：2011 年 12 月 21 日；承诺期限：自股份发行结束之日起三十六个月（即 2012 年 8	是	是		

			不进行转让	月 29 日起至 2015 年 8 月 28 日)				
解决同业竞争	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	避免与上市公司同业竞争的承诺		承诺作出的时间: 2011 年 12 月 21 日; 承诺期限: 在作为瑞茂通控股股东、实际控制人、关联方期间内持续有效	是	是		
解决关联交易	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	规范与上市公司关联交易的承诺		承诺作出的时间: 2011 年 12 月 21 日; 承诺期限: 在作为瑞茂通控股股东、实际控制人、关联方期间内持续有效	是	是		
其他	郑州瑞茂通供应链有限公司、万永兴、刘轶	关于保障上市公司独立性的承诺		承诺作出的时间: 2011 年 12 月 21 日; 承诺期限: 在作为瑞茂通控股股东、实际控制人、关联方期间内持续有效	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2013 年 2 月 4 日, 瑞茂通第五届董事会第八次会议审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。公司于 2012 年 8 月份完成重大资产重组业务, 为了确保今后审计工作有效衔接, 决定不再续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2012 年年度财务审计机构, 拟改聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年年度审计报告提供相关审计服务。

2013 年 2 月 22 日, 瑞茂通 2013 年第一次临时股东大会通过了《关于更换会计师事务所的

议案》，正式改聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年年度审计机构。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

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	618,133,813	71.12	3,100,000				3,100,000	621,233,813	71.22
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	618,133,813	71.12						618,133,813	70.87
境内自然人持股			3,100,000				3,100,000	3,100,000	0.36
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	250,990,080	28.88						250,990,080	28.78

1、人民币普通股	250,990,080	28.88						250,990,080	28.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	869,123,893	100	3,100,000				3,100,000	872,223,893	100

2、股份变动情况说明

2012年12月13日，公司第五届董事会第六次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了股权激励计划。独立董事对此发表了同意的独立意见。该激励计划于2012年12月12日获中国证监会备案。2012年12月31日，公司2012年第六次临时股东大会审议通过上述议案。

2013年1月6日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于对激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2013年1月7日作为本次股票期权与限制性股票的授予日，向76位激励对象授予15,350,000份股票期权，向5位激励对象授予3,100,000股限制性股票，拟授予公司预留激励对象的1,700,000份股票期权的授予日由董事会另行确定。

2013年1月31日，本次授予的310万股有限售条件的流通股已完成股份登记手续。本次限制性股票授予完成后，公司总股本由原来的869,123,893股增加至872,223,893股，增加的3,100,000股均为有限售条件的流通股股份。

股权激励授予完成后，2013年1-6月基本每股收益从0.313元下降至0.112元，归属于母公司股东的每股净资产从1.568元下降至1.564元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
燕刚	0	0	480,000	480,000	股权激励	2014年1月7日
燕刚	0	0	360,000	360,000	股权激励	2015年1月7日

燕刚	0	0	360,000	360,000	股权激励	2016年1月7日
王东升	0	0	240,000	240,000	股权激励	2014年1月7日
王东升	0	0	180,000	180,000	股权激励	2015年1月7日
王东升	0	0	180,000	180,000	股权激励	2016年1月7日
李群立	0	0	240,000	240,000	股权激励	2014年1月7日
李群立	0	0	180,000	180,000	股权激励	2015年1月7日
李群立	0	0	180,000	180,000	股权激励	2016年1月7日
李艾君	0	0	240,000	240,000	股权激励	2014年1月7日
李艾君	0	0	180,000	180,000	股权激励	2015年1月7日
李艾君	0	0	180,000	180,000	股权激励	2016年1月7日
张菊芳	0	0	40,000	40,000	股权激励	2014年1月7日
张菊芳	0	0	30,000	30,000	股权激励	2015年1月7日
张菊芳	0	0	30,000	30,000	股权激励	2016年1月7日
合计	0	0	3,100,000	3,100,000	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					18,156	
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
郑州瑞茂通供应链有限公司	境内非国有法人	70.87	618,133,813	0	618,133,813	质押 544,510,069
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	4.87	42,500,000	42,500,000	0	未知
沈文超	未知	1.38	12,000,000	0	0	质押 7,000,000

於彩君	未知	1.38	12,000,000	0	0	质押	2,000,000
鞠艳英	未知	1.26	11,000,000	11,000,000	0	未知	
胡萍	未知	1.06	9,220,000	-1,000,000	0	质押	9,220,000
姜义勇	未知	0.92	8,000,000	8,000,000	0	未知	
张庆勋	未知	0.69	6,000,000	-230,000	0	未知	
徐红闽	未知	0.55	4,800,000	4,800,000	0	未知	
常进坤	未知	0.54	4,698,900	4,698,900	0	未知	

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	42,500,000	人民币普通股	42,500,000
沈文超	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
於彩君	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
鞠艳英	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
胡萍	9,220,000	人民币普通股	9,220,000
姜义勇	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
张庆勋	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
徐红闽	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
常进坤	4,698,900	人民币普通股	4,698,900
烟台市牟平区投资公司	4,565,853	人民币普通股	4,565,853

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑州瑞茂通供应链管理有限公司	618,133,813	2015年8月31日	618,133,813	重大资产重组

2	燕刚	480,000	2014 年 1 月 7 日	480,000	股权激励
3	燕刚	360,000	2015 年 1 月 7 日	360,000	股权激励
4	燕刚	360,000	2016 年 1 月 7 日	360,000	股权激励
5	王东升	240,000	2014 年 1 月 7 日	240,000	股权激励
6	王东升	180,000	2015 年 1 月 7 日	180,000	股权激励
7	王东升	180,000	2016 年 1 月 7 日	180,000	股权激励
8	李群立	240,000	2014 年 1 月 7 日	240,000	股权激励
9	李群立	180,000	2015 年 1 月 7 日	180,000	股权激励
10	李群立	180,000	2016 年 1 月 7 日	180,000	股权激励
11	李艾君	240,000	2014 年 1 月 7 日	240,000	股权激励
12	李艾君	180,000	2015 年 1 月 7 日	180,000	股权激励
13	李艾君	180,000	2016 年 1 月 7 日	180,000	股权激励
14	张菊芳	40,000	2014 年 1 月 7 日	40,000	股权激励
15	张菊芳	30,000	2015 年 1 月 7 日	30,000	股权激励
16	张菊芳	30,000	2016 年 1 月 7 日	30,000	股权激励

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
燕刚	总经理	0	1,200,000	1,200,000	股权激励
王东升	副总经理	0	600,000	600,000	股权激励
李群立	副总经理	0	600,000	600,000	股权激励
李艾君	财务负责人	0	600,000	600,000	股权激励
张菊芳	董事会秘书	0	100,000	100,000	股权激励

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数 量
燕刚	总经理	0	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000
王东升	副总经理	0	600,000	0	600,000	600,000
李群立	副总经理	0	600,000	0	600,000	600,000
李艾君	财务负责人	0	600,000	0	600,000	600,000
张菊芳	董事会秘书	0	100,000	0	100,000	100,000
合计	/	0	3,100,000	0	3,100,000	3,100,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:瑞茂通供应链管理股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七（一）	411,940,371.51	820,164,163.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七（三）	160,799,902.58	136,075,301.72
应收账款	七（六）	548,525,798.45	455,250,729.92
预付款项	七（八）	547,822,768.95	323,293,504.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（七）	53,210,419.13	62,209,772.86
买入返售金融资产			
存货	七（九）	264,454,221.01	211,529,526.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（十）	176,071,023.09	6,360,480.55
流动资产合计		2,162,824,504.72	2,014,883,480.37
非流动资产:			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（十七）	12,507,146.62	10,402,295.15
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			12,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七（二十五）	192,952.75	
递延所得税资产	七（二十六）	1,205,203.06	168,407.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,905,302.43	10,583,202.24
资产总计		2,176,729,807.15	2,025,466,682.61
流动负债：			
短期借款	七（二十九）	163,955,293.36	132,571,058.96
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	七(三十一)	290,163,101.00	278,227,858.11
应付账款	七(三十二)	293,687,856.60	244,475,394.61
预收款项	七(三十三)	41,935,264.70	68,244,684.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(三十四)	1,318,970.40	1,318,970.40
应交税费	七(三十五)	7,533,655.91	42,166,950.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七(三十八)	14,993,497.86	13,511,126.86
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			
其他流动负债			
流动负债合计		813,587,639.83	780,516,043.98
非流动负债:			
长期借款			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		813,587,639.83	780,516,043.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（四十七）	872,223,893.00	869,123,893.00
资本公积	七（五十）	17,907,400.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七（五十一）	12,273,904.80	12,273,904.80
一般风险准备			
未分配利润	七（五十三）	460,555,465.68	363,364,275.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,362,960,663.48	1,244,762,073.63
少数股东权益		181,503.84	188,565.00
所有者权益合计		1,363,142,167.32	1,244,950,638.63
负债和所有者权益总计		2,176,729,807.15	2,025,466,682.61

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：瑞茂通供应链管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,241,396.60	160,391.15
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五 (二)	59,522,200.00	537,400.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		61,763,596.60	697,791.15
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五 (三)	2,988,000,000.00	2,988,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		127,380.61	51,055.22
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,988,127,380.61	2,988,051,055.22
资产总计		3,049,890,977.21	2,988,748,846.37
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		117,811.40	117,811.40
应交税费		7,637.19	2,763.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		78,802,649.21	24,667,968.87
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,928,097.80	24,788,544.11
非流动负债：			
长期借款			
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			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		78,928,097.80	24,788,544.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		872,223,893.00	869,123,893.00
资本公积		2,406,837,721.21	2,388,930,321.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		59,047,058.54	59,047,058.54
一般风险准备			
未分配利润		-367,145,793.34	-353,140,970.49
所有者权益（或股东权益）合计		2,970,962,879.41	2,963,960,302.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,049,890,977.21	2,988,748,846.37

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,369,818,134.45	2,386,691,285.59
其中：营业收入	七（五十四）	2,369,818,134.45	2,386,691,285.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,272,871,349.75	2,156,142,555.38
其中：营业成本	七（五十四）	2,059,125,586.70	1,997,170,939.33

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七（五十六）	5,868,977.98	4,590,963.41
销售费用	七（五十七）	165,300,498.42	119,926,156.47
管理费用	七（五十八）	44,622,853.54	25,303,638.88
财务费用	七（五十九）	-6,193,750.76	9,150,857.29
资产减值损失	七（六十二）	4,147,183.87	
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		96,946,784.70	230,548,730.21
加：营业外收入	七（六十三）	25,056,834.77	5,332,732.19
减：营业外支出	七（六十四）	50,000.00	0.31

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,953,619.47	235,881,462.09
减：所得税费用	七（六十五）	24,769,490.78	42,553,491.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,184,128.69	193,327,970.37
归属于母公司所有者的净利润		97,191,189.85	193,327,970.37
少数股东损益		-7,061.16	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七（六十六）	0.112	0.313
（二）稀释每股收益	七（六十六）	0.111	0.313
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		13,967,050.79	706,500.07

财务费用		-12,227.94	-2,162.03
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,954,822.85	-704,338.04
加：营业外收入			
减：营业外支出		50,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,004,822.85	-704,338.04
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-14,004,822.85	-704,338.04
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			
七、综合收益总额			

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		2,498,093,024.30	2,742,209,449.10

收到的现金			
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			
收到其他与经营活动 有关的现金	七（六十 八）1、	31,291,652.21	5,332,732.19
经营活动现金流入 小计		2,529,384,676.51	2,747,542,181.29
购买商品、接受劳务 支付的现金		2,636,058,254.96	2,102,195,421.58
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		12,161,166.36	9,450,867.90
支付的各项税费		108,396,848.62	120,944,659.66
支付其他与经营活动有关的现金	七（六十八）2、	191,204,214.54	141,974,772.24
经营活动现金流出小计		2,947,820,484.48	2,374,565,721.38
经营活动产生的现金流量净额		-418,435,807.97	372,976,459.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,289,393.63	1,079,604.25

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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,289,393.63	1,079,604.25
投资活动产生的现金流量净额		-3,289,393.63	-1,079,604.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		614,780,790.90	357,592,690.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		617,880,790.90	357,592,690.66
偿还债务支付的现金		591,642,869.79	585,023,323.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,490,198.66	14,140,630.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		596,133,068.45	599,163,953.72

筹资活动产生的 现金流量净额		21,747,722.45	-241,571,263.06
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		-8,246,313.29	1,334,471.68
五、现金及现金等价物净 增加额		-408,223,792.44	131,660,064.28
加：期初现金及现金 等价物余额		820,164,163.95	705,445,525.36
六、期末现金及现金等价 物余额	七（六十 九）3、	411,940,371.51	837,105,589.64

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金 流量：			
销售商品、提供劳务 收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动 有关的现金		106,014,495.44	3,385.63
经营活动现金流入 小计		106,014,495.44	3,385.63
购买商品、接受劳务 支付的现金			
支付给职工以及为职 工支付的现金		1,575,657.26	99,433.30
支付的各项税费		1,550.00	3,044.00

支付其他与经营活动有关的现金		114,207,190.73	1,757,733.27
经营活动现金流出小计		115,784,397.99	1,860,210.57
经营活动产生的现金流量净额		-9,769,902.55	-1,856,824.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,092.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		177,092.00	
投资活动产生的		-177,092.00	

现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,028,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,028,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		12,028,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,081,005.45	-1,856,824.94
加：期初现金及现金等价物余额		160,391.15	2,280,891.80
六、期末现金及现金等价物余额	十五 (六)	2,241,396.60	424,066.86

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	869,123,893.00				12,273,904.80		363,364,275.83		188,565.00	1,244,950,638.63
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	869,123,893.00				12,273,904.80		363,364,275.83		188,565.00	1,244,950,638.63
三、本期增减变动	3,100,000.00	17,907,400.00					97,191,189.85		-7,061.16	118,191,528.69

金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							97,191,189.85		-7,061.16	97,184,128.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							97,191,189.85		-7,061.16	97,184,128.69
（三）所有者投入和减少资本	3,100,000.00	17,907,400.00								21,007,400.00
1. 所有者投入资本	3,100,000.00	8,928,000.00								12,028,000.00
2. 股份支付计入所有者权益		8,979,400.00								8,979,400.00

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股										

本)										
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	872,223,893.00	17,907,400.00			12,273,904.80		460,555,465.68		181,503.84	1,363,142,167.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	250,990,080.00	365,064,134.21			59,047,058.54		-511,059,373.04			164,041,899.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	250,990,080.00	365,064,134.21			59,047,058.54		-511,059,373.04			164,041,899.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							193,327,970.37			193,327,970.37
（一）净利润							193,327,970.37			193,327,970.37

（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							193,327,970.37			193,327,970.37
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈										

余公积										
2. 提取一 般风险准 备										
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										
4. 其他										
（五）所 有者权益 内部结转										
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）										
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）										

3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	250,990,080.00	365,064,134.2 1			59,047,058.5 4		-317,731,402.67			357,369,870.08

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额
----	------

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	869,123,893.00	2,388,930,321.21			59,047,058.54		-353,140,970.49	2,963,960,302.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	869,123,893.00	2,388,930,321.21			59,047,058.54		-353,140,970.49	2,963,960,302.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,100,000.00	17,907,400.00					-14,004,822.85	7,002,577.15

(一) 净利润							-14,004,822.85	-14,004,822.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-14,004,822.85	-14,004,822.85
(三) 所有者投入和减少资本	3,100,000.00	17,907,400.00						21,007,400.00
1. 所有者投入资本	3,100,000.00	8,928,000.00						12,028,000.00
2. 股份支付计入所有者权益								

的金额								
3. 其他		8,979,400.00						8,979,400.00
(四) 利润分配								
1. 提取 盈 余 公 积								
2. 提 取 一 般 风 险 准 备								
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配								
4. 其 他								
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转								
1. 资 本								

公 积 转 增 资 本 (或 股 本)								
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)								
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损								
4. 其 他								
(六) 专 项 储 备								
1. 本 期 提 取								
2. 本 期 使 用								
(七) 其								

他								
四、本期末余额	872,223,893.00	2,406,837,721.21			59,047,058.54		-367,145,793.34	2,970,962,879.41

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	250,990,080.00	365,064,134.21			59,047,058.54		-511,059,373.04	164,041,899.71
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,990,080.00	365,064,134.21			59,047,058.54		-511,059,373.04	164,041,899.71

额								
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号 填 列)							-704,338.04	-704,338.04
(一) 净 利 润							-704,338.04	-704,338.04
(二) 其 他 综 合 收 益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计							-704,338.04	-704,338.04
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的								

分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	250,990,080.00	365,064,134.21			59,047,058.54		-511,763,711.08	163,337,561.67

法定代表人：万永兴 主管会计工作负责人：李艾君 会计机构负责人：庞巍

二、 公司基本情况

1、 历史沿革

瑞茂通供应链管理股份有限公司的前身为山东九发食用菌股份有限公司，山东九发食用菌股份有限公司系经山东省人民政府鲁政字[1998]90 号文批准，由山东九发集团公司作为主发起人，对其下属的全资子公司烟台九发食用菌有限公司进行股份制改组，并联合中国乡镇企业总公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。山东九发食用菌股份有限公司于 1998 年 6 月 25 日在山东省工商行政管理局注册登记。山东九发食用菌股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]147 号和[1998]148 号文批准，于 1998 年 6 月 8 日通过上海证券交易所公开发行人社会公众股 3,200 万股(含内部职工股 320 万股)，并于 1998 年 7 月 3 日在上海证券交易所上市交易。1999 年山东九发食用菌股份有限公司分配利润，以 1998 年期末总股本 11,900 万股为基数,每 10 股送 3 股，同时以资本公积金每 10 股转增 3 股，送股转增后山东九发食用菌股份有限公司总股本变更为 19,040 万股。2000 年 12 月经中国证券监督管理委员会证监字[2000]141 号文批准，山东九发食用菌股份有限公司向全体股东配售普通股 18,758,400 股，配股后总股本变更为 209,158,400 股。2001 年中期山东九发食用菌股份有限公司分配利润，以资本公积金每 10 股转增 2 股，转增后山东九发食用菌股份有限公司总股本变更为 250,990,080 股。2008 年 9 月 28 日，经债权人申请，烟台市中级人民法院以(2008)烟民破字第 6-1 号民事裁定书裁定山东九发食用菌股份有限公司进入破产重整程序。2008 年 12 月 9 日，烟台市中级人民法院以(2008)烟民破字第 6-4 号民事裁定书批准了公司的《重整计划草案》，公司进入重整执行期。2009 年 6 月 1 日，山东省烟台市中级人民法院以（2008）烟民破字第 6-14 号民事裁定书裁定：自 2009 年 6 月 1 日起，山东九发食用菌股份有限公司管理人的监督职责终止，重整计划执行完毕。

2011 年 12 月 26 日山东九发食用菌股份有限公司与郑州瑞茂通供应链有限公司签订《债务代偿协议》、《发行股份购买资产协议》。根据《债务代偿协议》，郑州瑞茂通供应链有限公司向山东九发食用菌股份有限公司无偿注入 3.3 亿元的资产，代烟台市牟平区正大物贸中心向山东九发食用菌股份有限公司偿还 3.3 亿元债务。该 3.3 亿元资产为郑州瑞茂通供应链有限公司持有的徐州市怡丰贸易有限公司、邳州市丰源电力燃料有限公司、江苏晋和电力燃料有限公司合计 11.045%的股权。根据《发行股份购买资产协议》，徐州市怡丰贸易有限公司、邳州市丰源电力燃料有限公司、江苏晋和电力燃料有限公司余下合计 88.955%的股权由山东九发食用菌股份有限公司向郑州瑞茂通供应链有限公司发行股份购买。根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字第 DZ110084045 号《企业价值评估报告》，郑州瑞茂通供应链有限公司持有的徐州市怡丰贸易有限公司 100%股权、邳州市丰源电力燃料有限公司 100%股权、江苏晋和电力燃料有限公司 100%股权评估净值合计为 2,988,000,000 元。

2012 年 8 月 6 日，中国证券监督管理委员会《关于核准山东九发食用菌股份有限公司向郑

州瑞茂通供应链有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1042 号）文件，核准山东九发食用菌股份有限公司向郑州瑞茂通供应链有限公司发行 618,133,813 股股份购买相关资产。

公司于 2012 年 8 月底完成重大资产重组后，主营业务变更为煤炭供应链管理业务。公司股本由 250,990,080 股增加至 869,123,893 股。

经上海证券交易所核准，自 2012 年 9 月 21 日起，公司证券简称由“九发股份”变更为“瑞茂通”；2012 年 12 月 31 日，公司 2012 年第六次临时股东大会通过决议，将公司名称变更为“瑞茂通供应链管理股份有限公司”，并于 2013 年 4 月 2 日完成了工商变更登记手续。

2012 年 12 月 13 日，瑞茂通第五届董事会第六次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案。独立董事对此发表了同意的独立意见。该激励计划于 2012 年 12 月 12 日获中国证监会备案。2012 年 12 月 31 日，瑞茂通 2012 年第六次临时股东大会审议通过《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案。并授权董事会办理开设证券账户、信息披露、登记结算、股票期权与限制性授予、行权、注销等相关事宜。2013 年 1 月 6 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过《关于对激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2013 年 1 月 7 日为公司股权激励计划的首次授予日。2013 年 1 月 31 日，公司完成了 310 万股限制性股票的授予和登记，公司总股本由原来的 869,123,893 股增加至 872,223,893 股。

2、工商基本信息

注册地址：山东省烟台市胜利路 201-209 号汇丰大厦

法定代表人：万永兴

注册资本：872,223,893 元人民币

经营范围：煤炭批发经营；资产管理；煤炭信息咨询，煤炭供应链管理

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并:

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

在同一控制下的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。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得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工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，经复核确认后，计入当期损益。

初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(六) 合并财务报表的编制方法:

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的

财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权利。

本集团将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其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，由母公司编制。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本集团统一规定的会计政策和会计期间厘定。

母公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

发生的购买子公司少数股东股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股东股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金流量表之现金包括库存现金及可以随时用于支付的存款和其他货币资金；现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

外币业务：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

外币财务报表的折算：

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）

折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债包括交易性金融资产和金融负债及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债。

初始确认时将某金融资产或某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后，不重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不重分类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。

初始确认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时，相关交易费用直接计入当期损益。

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，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产或结清该金融负债时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

初始确认持有至到期投资时，相关交易费用计入初始确认金额。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来

现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>(1) 债务人已撤销、破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的部分；(2) 债务人逾期未履行清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。</p> <p>对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。</p> <p>本公司对于可能发生的坏账损失采用备抵法核算。对单项金额重大的应收账款、其他应收款，本公司单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失并计入当期损益。单项金额不重大的应收账款、其他应收款，以及经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收账款、其他应收款，本公司一般按信用风险特征划分资产组合进行减值测试。</p> <p>本公司对金额在 500 万元以上（含 500 万元）的单项应收账款、金额在 100 万元以上（含 100 万元）的单项其他应收款，认定为单项金额重大的应收款项。</p>																
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司通常以资产负债日应收账款、其他应收款账龄作为判断信用风险特征的主要依据并藉此划分资产组合，根据本公司经验，确定各账龄段坏账准备计提比例为：</p> <table border="1" data-bbox="607 1377 1110 1831"> <thead> <tr> <th>账龄</th> <th>计提比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6 个月以内（含 6 个月）</td> <td></td> </tr> <tr> <td>6 个月-1 年（含 1 年）</td> <td>1%</td> </tr> <tr> <td>1-2 年（含 2 年）</td> <td>10%</td> </tr> <tr> <td>2-3 年（含 3 年）</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>3-4 年（含 4 年）</td> <td>40%</td> </tr> <tr> <td>4-5 年（含 5 年）</td> <td>60%</td> </tr> <tr> <td>5 年以上</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	账龄	计提比例	6 个月以内（含 6 个月）		6 个月-1 年（含 1 年）	1%	1-2 年（含 2 年）	10%	2-3 年（含 3 年）	20%	3-4 年（含 4 年）	40%	4-5 年（含 5 年）	60%	5 年以上	100%
账龄	计提比例																
6 个月以内（含 6 个月）																	
6 个月-1 年（含 1 年）	1%																
1-2 年（含 2 年）	10%																
2-3 年（含 3 年）	20%																
3-4 年（含 4 年）	40%																
4-5 年（含 5 年）	60%																
5 年以上	100%																

2、按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
其中：		
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月-1 年（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险存在显著差异、按账龄分析法计提坏账准备不能反映其实际减值情况的应收账款、其他应收款，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。本公司对正常的内部职工备用金借款不计提坏账准备。对应收票据、预付款项等其他应收款项，本公司根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。

(十一) 存货：**1、存货的分类**

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

其他

存货发出时，除对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确定发出存货的成本，其他情况下均采用移动加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司对下列长期股权投资采用成本法核算：

(1)能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；

(2)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。

成本法核算下，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，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。

本公司采用权益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：

(1)长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额

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

(2)本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。确认对联营企业及合营企业的投资损益时，对于发生的内部交易损益（资产减值损失除外）按照持股比例予以抵销。

(3)按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(4)对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

2、 后续计量及损益确认方法

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未

来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产包括：

- (1)已出租的土地使用权；
- (2)持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3)已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。

与投资性房地产有关的后续支出，满足下列条件的，计入投资性房地产成本，否则在发生时计入当期损益：

- (1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2)该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率参见后述“固定资产”及“无形资产”。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处注收入扣除其账面价值和相关税费后差额计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	3-5	5%	19.00%-31.67%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程：

在建工程成本按实际发生的成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的可资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。在建工程不计提折旧。

(十六) 借款费用：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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的，开始资本化：

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

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

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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(十七) 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合条件的，确认为无形资产。

无形资产按成本进行初始计量。

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

无形资产使用寿命的确定原则：

(1)来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

(2)合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3)合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考

历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4)按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命为有限的无形资产，本公司在无形资产使用寿命内按直线法进行摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值；无法预计无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产，不摊销但每年进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并于其使用寿命内按直线法进行摊销。

出售无形资产时，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。当无形资产预期不能为本公司带来经济利益的，则将该无形资产的账面价值予以转销。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

如果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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才作为资产单独确认，并且确认的补偿金额不超过相关预计负债的账面价值。

待执行合同变成亏损合同的，有合同标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，则将超过部分确认为预计负债；无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。

资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十一) 收入：

1、 销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。同时满足下列条件时，提供劳务交易的结果能够可靠估计：

- (1)收入的金额能够可靠地计量；
- (2)相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3)交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果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，则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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，则将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1)相关的经济利益很可能流入本公司；
- (2)收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额按照合同、协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助：

政府补助指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1)本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2)本公司能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2)用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

(1)该项交易不是企业合并；

(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

(1)暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

(2)未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，如果资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照后述规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

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

(1)商誉的初始确认。

(2)同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a.该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

(1)本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

(2)该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，本公司根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

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

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(二十五) 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(3)该项转让将在一年内完成。

持有待售资产按公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价值，原账面价值高于公允价值减去处置费用后的金额的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

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%
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 7%或 5%计征	7%或 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%、15%或 25%

(二) 税收优惠及批文

那曲瑞昌符合西部大开发税收优惠政策的规定，减按 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

ChinaCoalSolution (Singapore) Pte.Ltd.适用税率为 10%。

INAAdvancedHoldingPte.Ltd.适用税率为 10%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
REX COAL PTE. LTD.	全资子公司	新加坡	煤炭采购、销售	100,000.00	1. 一般批发贸易 (包括一般进口和出口) 2.	100,000.00		100	100	是			

					商业和管理咨询服务								
PT. CHINA COAL SOLUTION INDONESIA	控股子公司的控股子公司	印度尼西亚	煤炭采购、销售	5,000,000.00	1.贸易(出口贸易,例如煤炭)、开发服务; 2.挖掘业务	5,000,000.00		70.3	70.3	是			
天津瑞茂通商业保理有限公司	全资子公司	天津市	商业保理	50,000,000.00	商业保理	50,000,000.00		100	100	是			
ChinaCoalSolution(HK)Limited	全资子公司	香港	煤炭采购、销售	1.00		1.00		100	100	是			
河南腾瑞能源产业开发有限公司	全资子公司	沁阳市	煤炭采购、销售	10,000,000.00	煤炭零售、焦炭、钢材、建筑材料等销售	10,000,000.00		100	100	是			
徐州市裕广物资贸易有限公司	全资子公司	邳州市	煤炭采购、销售	10,000,000.00	煤炭销售	10,000,000.00		100	100	是			
浙江宇能电力燃料有限公司	全资子公司	宁波市	煤炭采购、销售	10,000,000.00	煤炭批发经营	10,000,000.00		100	100	是			
浙江和辉电力燃料有限公司	全资子公司	宁波市	煤炭采购、销售	50,000,000.00	煤炭批发经营	50,000,000.00		100	100	是			

西宁德祥商贸有限责任公司	全资子公司	西宁市	煤炭采购、销售	10,000,000.00	煤炭批发经营	50,000,000.00		100	100	是			
江苏丰泰物资贸易有限公司	全资子公司	洪泽县	煤炭采购、销售	10,000,000.00	煤炭批发	10,000,000.00		100	100	是			
ChinaCoalSolution(Singapore)Pte.Ltd	全资子公司	新加坡	煤炭采购、销售	7,800,000.00		7,800,000.00		100	100	是			
邳州市丰源电力燃料有限公司	全资子公司	邳州市	煤炭采购、销售	60,000,000.00	煤炭销售	60,000,000.00		100	100	是			
徐州市怡丰贸易有限公司	全资子公司	徐州市	煤炭采购、销售	60,000,000.00	煤炭销售	60,000,000.00		100	100	是			
江苏晋和电力燃料有限公司	全资子公司	泰州市	煤炭采购、销售	230,000,000.00	煤炭销售	230,000,000.00		100	100	是			
INAAdvancedHoldingPte.Ltd.	控股子公司	新加坡	煤炭采购、销售	100,000.00		70,000.00		70	70	是	181,503.84		
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	全资子公司	那曲	煤炭采购、销售	50,000,000.00	煤炭经营与销售	50,000,000.00		100	100	是			
山西瑞茂通供应链有限公司	全资子公司	太原市	煤制品销售	20,000,000.00	企业管理咨询、煤炭综合利用的技术咨询、煤制品等的销售	20,000,000.00		100	100	是			

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	18,673,624.46	/	/	1,031,368.38
人民币	/	/	18,673,624.46	/	/	
银行存款：	/	/	194,547,827.65	/	/	434,423,880.04
人民币	/	/	188,359,293.25	/	/	426,784,977.22
美元	973,968.49	6.1787	6,017,859.09	1,088,349.37	6.2855	6,844,998.82
欧元				1.81	8.3176	15.05
印尼卢比	2,046,111.1	0.00062	1,268.59			
新加坡元	34,950.84	4.847	169,406.72	155,649.24	5.1005	793,888.95
其他货币资金：	/	/	198,718,919.40	/	/	384,708,915.53
人民币	/	/	167,801,986.68	/	/	257,794,472.31
美元	5,003,792.5	6.1787	30,916,932.72			126,914,443.22
合计	/	/	411,940,371.51	/	/	820,164,163.95

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	160,799,902.58	136,075,301.72
合计	160,799,902.58	136,075,301.72

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
联峰钢铁（张家港）有限公司	2013年2月27日	2013年8月27日	10,000,000.00	
江苏永钢集团有限公司	2013年1月23日	2013年7月23日	10,000,000.00	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2013年4月7日	2013年10月7日	7,300,000.00	
浙江健力股份有限公司	2013年4月23日	2013年10月23日	7,000,000.00	
重庆市百志商贸有限公司	2013年1月28日	2013年7月28日	5,000,000.00	

(三) 应收账款:**1、 应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析组合	544,124,543.12	99.11			450,849,474.59	98.93		
组合小计	544,124,543.12				450,849,474.59			

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,890,283.70	0.89	489,028.37	10	4,890,283.70	1.07	489,028.37	10
合计	549,014,826.82	/	489,028.37	/	455,739,758.29	/	489,028.37	/

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京大唐燃料有限公司	非关联方	57,962,919.48	6 个月内	10.56
江苏金驹物流投资有限公司	非关联方	48,906,064.10	6 个月内	8.92
江西省电力燃料有限公司	非关联方	43,510,776.50	6 个月内	7.93
中国平煤神马集团天蓝能源发展有限公司	非关联方	33,436,950.77	6 个月内	6.10
华能(苏州工业园区)发电有限责任公司	非关联方	28,003,288.00	6 个月内	5.11
合计	/	211,819,998.85	/	38.62

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	57,542,203.00	100	4,331,783.87	7.53	62,394,372.86	100	184,600	0.29
组合小计	57,542,203.00		4,331,783.87		62,394,372.86		184,600	
合计	57,542,203.00	/	4,331,783.87	/	62,394,372.86	/	184,600	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	37,161,004.51	64.58		55,673,372.86	89.23	
1至2年	20,381,198.49	35.42	4,331,783.87	6,721,000	10.77	184,600

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中华人民共和国饶平海关	非关联方	7,216,545.56	6 个月内	16.45
中华人民共和国东渡海关	非关联方	4,649,296.34	6 个月内	10.60

中华人民共和国镇海海关代保管存款专户	非关联方	3,780,000.00	6 个月内	8.61
厦门外代报关行有限公司	非关联方	2,955,051.46	6 个月内	6.73
中华人民共和国北仑海关保证金专户	非关联方	2,203,233.91	6 个月内	5.02
合计	/	20,804,127.27	/	47.41

(五) 预付款项:**1、 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	541,446,888.43	98.83	316,917,624.22	98.03
1 至 2 年	2,533,977.45	0.46	2,533,977.45	0.78
2 至 3 年	3,841,903.07	0.71	3,841,903.07	1.19
合计	547,822,768.95	100	323,293,504.74	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华电煤业集团运销有限公司	非关联方	55,250,904.47	6 个月	合同履行中
山西能源产业集团长治有限公司	非关联方	43,212,504.57	6 个月	合同履行中
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	非关联方	31,438,715.83	6 个月	合同履行中
山西凌志达煤业有限公司	非关联方	30,125,251.90	6 个月	合同履行中
山西省焦炭集团长治焦炭经销有限责任公司	非关联方	28,750,000.00	6 个月	合同履行中

司				
合计	/	188,777,376.77	/	/

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

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

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	264,454,221.01		264,454,221.01	211,529,526.63		211,529,526.63
合计	264,454,221.01		264,454,221.01	211,529,526.63		211,529,526.63

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	19,230,291.43	6,360,480.55
保理资产	156,840,731.66	0.00
合计	176,071,023.09	6,360,480.55

(八) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	12,512,630.47	3,289,393.63		15,802,024.10
其中：房屋及建筑物		211,965.81		211,965.81

机器设备	7,483,174.39	-1,215,804.66		6,267,369.73
运输工具	451,071.88	7,137,489.98		7,588,561.86
电子设备	4,578,384.20	-4,171,411.99		406,972.21
办公设备		1,327,154.49		1,327,154.49
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	2,110,335.32		1,184,542.16	3,294,877.48
其中: 房屋及建筑物			33,851.38	33,851.38
机器设备	1,283,613.43		54,814.11	1,338,427.54
运输工具	533,477.87		716,967.93	1,250,445.80
电子设备	293,244.02		-125,472.37	167,771.65
办公设备			504,381.11	504,381.11
三、固定资产账面净值合计	10,402,295.15	/	/	12,507,146.62
其中: 房屋及建筑物		/	/	178,114.43
机器设备	6,199,560.96	/	/	4,928,942.19
运输工具	4,044,906.33	/	/	6,338,116.06
电子设备	157,827.86	/	/	239,200.56
办公设备		/	/	822,773.38
四、减值准备合计		/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	10,402,295.15	/	/	12,507,146.62
其中: 房屋及建筑物		/	/	178,114.43

机器设备	6,199,560.96	/	/	4,928,942.19
运输工具	4,044,906.33	/	/	6,338,116.06
电子设备	157,827.86	/	/	243,026.75
办公设备		/	/	818,947.19

本期折旧额：1,184,542.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(九) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	325,961.54			325,961.54
财务软件	325,961.54			325,961.54
二、累计摊销合计	313,461.54	12,500.00		325,961.54
财务软件	313,461.54	12,500.00		325,961.54
三、无形资产账面净值合计	12,500.00		12,500.00	0
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	12,500.00		12,500.00	

本期摊销额：12,500 元。

(十) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费用		192,952.75			192,952.75
合计		192,952.75			192,952.75

系成立 PT 公司办公地址装修费用

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,205,203.06	168,407.09
小计	1,205,203.06	168,407.09

(十二) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	673,628.37	4,147,183.87			4,820,812.24
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产					

性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	673,628.37	4,147,183.87			4,820,812.24

资产减值明细情况的说明：其他应收款、应收账款计提的坏账准备

(十三) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	57,710,000.00	39,005,927.35
保证借款	94,311,960.53	48,244,936.03
信用借款	11,933,332.83	45,320,195.58
合计	163,955,293.36	132,571,058.96

(十四) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	290,163,101.00	278,227,858.11
合计	290,163,101.00	278,227,858.11

下一会计期间（下半年）将到期的金额 302,863,009.08 元。

(十五) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	293,687,856.60	244,475,394.61
合计	293,687,856.60	244,475,394.61

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

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

(十六) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	41,935,264.70	68,244,684.92
合计	41,935,264.70	68,244,684.92

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

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

(十七) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	672,524.52	10,056,463.59	10,056,463.59	672,524.52
二、职工福利费		427,556.56	427,556.56	
三、社会保险费		1,125,579.73	1,125,579.73	
医疗保险		301,275.62	301,275.62	
基本养老保险		702,177.36	702,177.36	
失业保险		67,599.53	67,599.53	
工伤保险		17,619.55	17,619.55	
生育保险		36,907.67	36,907.67	

四、住房公积金		517,252.89	517,252.89	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	646,445.88	34,313.59	34,313.59	646,445.88
职工教育经费		44,591.36	44,591.36	
合计	1,318,970.40	12,205,757.72	12,205,757.72	1,318,970.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 646,445.88 元。

每月 5 号发放上月工资，人资部提报工资表。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,476,054.37	18,495,943.91
营业税	237,960.00	
企业所得税	438,908.92	21,846,935.90
个人所得税	198,526.13	8,433.72
城市维护建设税	547,698.31	780,242.61
教育费附加	623,925.84	1,035,393.98
其他	10,582.34	
合计	7,533,655.91	42,166,950.12

(十九) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	14,993,497.86	13,511,126.86
合计	14,993,497.86	13,511,126.86

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

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

款项。

(二十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	869,123,893.00				3,100,000.00	3,100,000.00	872,223,893.00

中磊会计师事务所于 2013 年 1 月 19 日出具“山东瑞茂通供应链管理股份有限公司验资报告[2013]中磊验 C 字第 0006 号”，收到股权激励对象燕刚、李群立、王东升、李艾君、张菊芳出资额 12028000 元，其中新增注册资本（股本）310 万元，余额 8928000 转入资本公积。

(二十一) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		8,928,000.00		8,928,000.00
其他资本公积		8,979,400.00		8,979,400.00
合计		17,907,400.00		17,907,400.00

中磊会计师事务所于 2013 年 1 月 19 日出具“山东瑞茂通供应链管理股份有限公司验资报告[2013]中磊验 C 字第 0006 号”，收到股权激励对象燕刚、李群立、王东升、李艾君、张菊芳出资额 12028000 元，其中新增注册资本（股本）310 万元，余额 8928000 转入资本公积。

(二十二) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,273,904.80			12,273,904.80
合计	12,273,904.80			12,273,904.80

(二十三) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	363,364,275.83	/
调整后 年初未分配利润	363,364,275.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,191,189.85	/
期末未分配利润	460,555,465.68	/

(二十四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,369,818,134.45	2,386,691,285.59
营业成本	2,059,125,586.70	1,997,170,939.33

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	2,369,818,134.45	2,059,125,586.70	2,386,691,285.59	1,997,170,939.33

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭掺配加工销售	2,360,753,793.87	2,059,125,586.70	2,386,691,285.59	1,997,170,939.33
保理收益	9,064,340.58			
合计	2,369,818,134.45	2,059,125,586.70	2,386,691,285.59	1,997,170,939.33

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	2,369,818,134.45	2,059,125,586.70	2,386,691,285.59	1,997,170,939.33

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
华能沁北发电有限责任公司	263,927,196.22	11.151
江苏金驹物流投资有限公司	204,497,721.37	8.640
华能国际电力股份有限公司井冈山电厂	175,984,932.39	7.436
华能南京金陵发电有限公司	105,957,971.94	4.477
华能湖南岳阳发电有限责任公司	102,080,289.25	4.313
合计	852,448,111.17	36.017

(二十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	299,810.4	0	按应税营业收入计征
城市维护建设税	3,074,399.30	1,961,155.13	按实际缴纳的营业税、增值税 7% 或 5% 计征
教育费附加	2,494,768.28	2,398,506.27	按实际缴纳的增值税 5% 计征
其他		231,302.01	
合计	5,868,977.98	4,590,963.41	/

(二十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	765,456.00	467,612.00
铁路运费	42,761,580.20	9,648,293.26

港务费	16,528,326.67	12,133,260.98
生产费用	11,221,919.14	1,088,399.97
进口费用	82,187,971.10	34,512,894.00
代理佣金费	769,858.80	885,357.59
汽运费	10,964,088.4	58,951,676.24
服务费		2,238,662.43
其他	101,298.11	
合计	165,300,498.42	119,926,156.47

(二十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,205,757.72	9,236,192.44
折旧	1,184,542.16	676,607.24
业务招待费	8,257,326.38	4,422,549.42
汽车费用	2,454,460.23	1,578,677.56
差旅费	3,278,681.83	2,294,183.17
税费	1,117,463.35	1,972,537.43
办公费	2,607,341.89	2,120,610.88
咨询及中介机构服务费	2,839,715.38	2,295,181.07
租赁费	1,680,464.05	1,700,146.88
其他	17,700.55	-993,047.21
股权激励	8,979,400.00	0
合计	44,622,853.54	25,303,638.88

(二十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,490,198.96	14,140,603.66
利息收入	-6,234,817.44	-9,555,514.78

汇兑损益	-8,117,395.29	2,955,012.49
手续费支出	3,668,263.01	1,610,755.92
合计	-6,193,750.76	9,150,857.29

(二十九) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,147,183.87	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,147,183.87	

(三十) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	25,056,834.77	5,332,732.19	25,056,834.77
合计	25,056,834.77	5,332,732.19	25,056,834.77

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
宁波保税区财政扶持资金	7,100,000.00	350,000.00	
泰州地方财政扶持资金	1,751,319.42	0.19	
西宁地方财政扶持资金	5,045,395.00	3,999,700.00	
洪泽地方财政扶持资金	2,487,278.00	971,120.00	
那曲地方财政扶持资金	8,273,000.00		
邳州地方财政扶持资金	372,121.00	11,912.00	
徐州地方财政扶持资金	15,000.00		
沁阳地方财政扶持资金	12,721.35		
合计	25,056,834.77	5,332,732.19	/

(三十一) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他		0.31	
合计	50,000.00	0.31	50,000.00

向河南省青少年发展基金捐款 5 万

(三十二) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,806,286.75	42,553,111.03
递延所得税调整	-1,036,795.97	380.69
合计	24,769,490.78	42,553,491.72

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益 $0.112 = \text{归属母公司净利润 } 97,191,189.85 / (\text{期初股本数 } 869123893 + \text{发行限制性股票 } 3100000 * 5/6)$ ；稀释每股收益 $0.111 = \text{归属母公司净利润 } 97,191,189.85 / (\text{期初股本数 } 869123893 + \text{发行限制性股票 } 3100000 * 5/6 + \text{股权激励发行股票数 } 172727)$ ；股权激励发行股票数 $172727 = (\text{激励总股数 } 15350000 - \text{失效股份数 } 150000) - (\text{激励总股数 } 15350000 - \text{失效股份数 } 150000)$
*行权价 7.83/本期平均股价 7.92 (本月月初收盘价/2+本月月末收盘价/2)

(三十四) 现金流量表项目注释:**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财政补助资金	25,056,834.77
利息收入	6,234,817.44
合计	31,291,652.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	165,300,498.42
业务招待费	8,257,326.38
汽车费用	2,454,460.23
差旅费	3,278,681.83
税费	1,117,463.35
办公费	2,607,341.89
咨询及中介机构服务费	2,839,715.38
租赁费	1,680,464.05
手续费	3,668,263.01
合计	191,204,214.54

(三十五) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	97,184,128.69	193,327,970.37
加: 资产减值准备	4,147,183.87	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,184,542.16	676,607.24
无形资产摊销	12,500.00	64,302.79
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)		
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)	8,117,395.29	1,334,471.68
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,036,795.97	
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)	-72,435,844.08	11,350,778.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-267,669,385.92	-145,053,811.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-196,918,932.01	311,276,140.82
其他	8,979,400.00	
经营活动产生的现金流量净额	-418,435,807.97	372,976,459.91
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	411,940,371.51	837,105,589.64
减: 现金的期初余额	820,164,163.95	705,445,525.36
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	-408,223,792.44	131,660,064.28
--------------	-----------------	----------------

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	411,940,371.51	820,164,163.95
其中：库存现金	18,673,624.46	1,031,368.385
可随时用于支付的银行存款	194,547,827.65	434,423,880.04
可随时用于支付的其他货币资金	198,718,919.40	384,708,915.53
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	411,940,371.51	820,164,163.95

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
郑州瑞茂通供应链有限公司	有限责任公司	郑州	王永兴		360,000,000	70.87	70.87	王永兴	55960929-8

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
ChinaCoalSolution(HK)Limited	有限责任公司	香港	万永兴	煤炭供应链管理	1.00	100	100	
河南腾瑞能源产业开发有限公司	有限责任公司	沁阳市	刘飞月	煤炭供应链管理	10,000,000.00	100	100	69058725-8
徐州市裕广物资贸易有限公司	有限责任公司	邳州市	闫振峰	煤炭供应链管理	10,000,000.00	100	100	66683328-7
浙江宇能电力燃料有限公司	有限责任公司	宁波市	燕刚	煤炭供应链管理	10,000,000.00	100	100	68428106-8
浙江和辉电力燃料有限公司	有限责任公司	宁波市	张首领	煤炭供应链管理	50,000,000.00	100	100	69824666-9
西宁德祥商贸有限责任公司	有限责任公司	西宁市	米长彬	煤炭供应链管理	10,000,000.00	100	100	78140717-9
江苏丰泰物资贸易有限公司	有限责任公司	洪泽县	于学锋	煤炭供应链管理	10,000,000.00	100	100	56685206-9
ChinaCoalSolution(Singapore)Pte.Ltd	有限责任公司	新加坡		煤炭供应链管理	7,800,000.00	100	100	
邳州市丰源电力燃料有限公司	有限责任公司	邳州市	武文全	煤炭供应链管理	60,000,000.00	100	100	77803344-4
徐州市怡丰贸易	有限责任公	徐州市	王东	煤炭供	60,000,000.00	100	100	72282404.4

有限公司	司		升	应链管理				
江苏晋和电力燃料有限公司	有限责任公司	泰州市	王东升	煤炭供应链管理	230,000,000.00	100	100	66963820-9
INAAdvancedHoldingPte.Ltd	有限责任公司	新加坡		煤炭供应链管理	100,000.00	70	70	
那曲瑞昌煤炭运销有限公司	有限责任公司	那曲	王卫东	煤炭供应链管理	50,000,000.00	100	100	58577439-3
山西瑞茂通供应链有限公司	有限责任公司	太原市	秦敬富	煤制品销售	20,000,000.00	100	100	05886325-5
天津瑞茂通商业保理有限公司	有限责任公司	天津市	米长彬	商业保理	50,000,000.00	100	100	06688371-5
PT. CHINA COAL SOLUTION INDONESIA	有限责任公司	雅加达		商业和挖掘业务	50,000.00	70.30	70.30	
REX COAL PTE. LTD.	有限责任公司	新加坡		商业和咨询服务	100,000.00	100	100	

(三) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	18,450,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0 股
公司本期失效的各项权益工具总额	150,000 股

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	见股份支付情况说明
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见股份支付情况说明

股份支付情况的说明

2012 年 12 月 31 日，瑞茂通 2012 年第六次临时股东大会审议通过《山东瑞茂通供应链管理股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》的议案，向 76 位激励对象（中高管及核心业务人员）授予 1535 万份股票期权，向 5 位激励对象（高级管理人员）授予 310 万股限制性股票。本激励计划授予日期为 2013 年 1 月 7 日。

截止 2013 年 1 月底，公司共授予的股票期权 1535 万股，行权价格为 7.83 元。限制性股票共计 310 万股，授予价格为 3.88 元。

首次授予的期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自授权日起 36 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

首次限制性股票的解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自首次授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二次解锁	自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%

第三次解锁	自首次授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	30%
-------	--	-----

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	国际通行的 Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	以公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,979,400.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,979,400.00

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

(一) 重大承诺事项

主体类别	承诺方	承诺事项	承诺作出时间	承诺完成的期限	承诺的履行情况
控股股东	郑州瑞茂通供应链有限公司	股份锁定期承诺：本次交易中认购的上市公司股份自股份发行结束之日起三十六个月不进行转让	2011年12月21日	自股份发行结束之日起三十六个月（即2012年8月29日起至2015年8月28日）	截至报告期末，郑州瑞茂通未转让所持公司股份。
控股股东实际控制人关联方	郑州瑞茂通万永兴刘轶	避免与上市公司同业竞争的承诺	2011年12月21日	在作为瑞茂通控股股东、实际控制人、关联方期间内持续有	郑州瑞茂通、万永兴、刘轶正严格按照承诺事项履行承诺，承诺人没有

				效	违背承诺的情况。
控股股东实际控制人关联方	郑州瑞茂通万永兴 刘轶	规范与上市公司关联交易的承诺	2011 年 12 月 21 日	在作为瑞茂通控股股东、实际控制人、关联方期间内持续有效	郑州瑞茂通、万永兴、刘轶正严格按照承诺事项履行承诺,承诺人没有违背承诺的情况。
控股股东实际控制人关联方	郑 州 瑞 茂 通 万 永 兴 刘 轶	关于保障上市公司独立性的承诺	2011 年 12 月 21 日	在作为瑞茂通控股股东、实际控制人、关联方期间内持续有效	郑州瑞茂通、万永兴、刘轶正严格按照承诺事项履行承诺,承诺人没有违背承诺的情况。
控股股东	郑州瑞茂通	盈利预测补偿的承诺	2011 年 12 月 26 日 2012 年 5 月 9 日	承诺注入资产 2011 年、2012 年、2013 年和 2014 年实现的净利润具体如下: 31415.07 万元、37706.70 万元、44369.15 万元、48905.47 万元。	注入资产目前已经完成 2011 年和 2012 年的盈利预测数,控股股东将严格按照承诺事项履行承诺。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

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

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

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	59,522,200.00	100			537,400.00	100		
组合小计	59,522,200.00	100			537,400.00	100		
合计	59,522,200.00	/		/	537,400.00	/		/

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款 总额的比例(%)
中铁工程设计咨询集团有 限公司郑州设计院		550,000.00	6 个月内	0.92
中瑞岳华会计师事务所		100,000.00	6 个月内	0.17
北京市大成（深圳）律师 事务所		50,000.00	6 个月内	0.08
备用金		21,200.00	6 个月内	0.04
押金		1,000.00	6 个月内	0.0017
合计	/	722,200.00	/	1.2117

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
邳州市丰源电力燃料有限公司	2,868,000,000.00	2,868,000,000.00		2,868,000,000.00			100	100
徐州市怡丰贸易有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
江苏晋和电力燃料有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100

(四) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-14,004,822.85	-704,338.04
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,419.61	
无形资产摊销		
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)		

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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,984,800.00	-537,400.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,226,900.69	-615,086.9
其他	8,979,400.00	
经营活动产生的现金流量净额	-9,769,902.55	-1,856,824.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,241,396.60	424,066.86
减：现金的期初余额	160,391.15	2,280,891.80
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	2,081,005.45	-1,856,824.94

十二、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	25,056,834.77	财政补助资金

所得税影响额	-4,940,528.69	
合计	20,116,306.08	

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,191,189.85	193,327,970.37	1,362,960,663.48	1,244,762,073.63

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,191,189.85	193,327,970.37	1,362,960,663.48	1,244,762,073.63

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.45	0.112	0.111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.088	0.088

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 二、载有法定代表人签字并盖章的报告全文及摘要。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：万永兴

瑞茂通供应链管理股份有限公司

2013 年 8 月 19 日