



# 民生投资管理股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐建兵先生、主管会计工作负责人陈良栋先生及会计机构负责人(会计主管人员)陈良栋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘洪伟	董事	公务原因	陈良栋

公司经本次董事会审议通过的利润分配及资本公积金转增股本预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 531,871,494 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理 .....	34
第九节 内部控制 .....	38
第十节 财务报告 .....	40
第十一节 备查文件目录.....	102

## 释义

释义项	指	释义内容
民生投资、公司、本公司、母公司	指	民生投资管理股份有限公司
子公司、汇海丽达	指	青岛国货汇海丽达购物中心有限公司
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 重大风险提示

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	民生投资	股票代码	000416
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	民生投资管理股份有限公司		
公司的中文简称	民生投资		
公司的外文名称（如有）	Minsheng Investment Management Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Minsheng Investment		
公司的法定代表人	徐建兵		
注册地址	青岛市崂山区株洲路 151 号		
注册地址的邮政编码	266101		
办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 20 层 青岛市市南区闽江二路 2 号综合办公楼二楼		
办公地址的邮政编码	100005 266071		
电子信箱	mstz000416@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈怀东	王成福
联系地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 20 层	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 20 层
电话	010-85259007	010-85259036
传真	010-85259595	010-85259595
电子信箱	conttoner@163.com	sz000416@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会监事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 06 月 12 日	青岛市工商行政管理局	3702001805260	370203163566527	16356652-7
报告期末注册	2012 年 03 月 19 日	青岛市工商行政管理局	370200018052604	370212163566527	16356652-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2001 年第一次临时股东大会审议通过了公司重大资产重组方案，公司由“青岛国货集团股份有限公司”更名为“青岛健特生物投资股份有限公司”，主营业务由商品零售业转向生物制药和生物保健品的研究、生产和销售。</p> <p>经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司名称由“青岛健特生物投资股份有限公司”变更为“青岛华馨实业股份有限公司”。</p> <p>经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，公司名称由“青岛华馨实业股份有限公司”变更为“民生投资管理股份有限公司”。公司经营范围由“保健药品、绿色食品行业投资、计算机领域的技术开发与转让”变更为“股权投资，资产管理，资本经营及相应咨询与服务”。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>民生投资管理股份有限公司原名为青岛国货集团股份有限公司（以下简称“青岛国货”、青岛健特生物投资股份有限公司、青岛华馨实业股份有限公司，是 1992 年 12 月 30 日经青岛市经济体制改革委员会青体改发(1992)60 号文件批准，在对青岛国货公司整体改组基础上，由青岛国货公司、中国工商银行青岛市信托投资股份有限公司、青岛市益青房地产开发公司共同发起，采取定向募集方式于 1993 年 6 月 12 日设立的股份有限公司；经中国证券监督管理委员会证监发审字（1996）102 号文件批准，采用“全额预缴、比例配售、余额即退”的方式发行 1800 万股社会公众股，并于 1996 年 7 月 19 日在深圳证券交易所上市流通。</p> <p>2002 年 8 月 23 日，经财政部财企（2002）333 号文批复同意，公司控股股东青岛市商业总公司将其持有的公司 47787000 股国有法人股出让给上海华馨投资有限公司（以下简称“上海华馨”），本次转让完成后，上海华馨共持有公司法人股 48488250 股，占总股份的 25.09%，成为第一大股东。</p> <p>2009 年 4 月 19 日，上海华馨与泛海集团有限公司、通海控股有限公司和中国泛海控股集团有限公司（以下简称“中国泛海”）签署了《泛海集团有限公司、通海控股有限公司、中国泛海控股集团有限公司与上海华馨投资有限公司关于中国泛海控股集团有限公司之增资协议》，上海华馨以其持有的本公司 119,981,428 股限售流通股出资，对中国泛海进行增资。本次增资完成后，上海华馨成为中国泛海的股东之一，中国泛海直接持有本公司 22.56% 的股份成为公司控股股东，卢志强先生成为公司实际控制人。</p>				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	青岛东海西路 39 号世纪大厦 26—27 层

签字会计师姓名	王晖 卢雷
---------	-------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	485,741,294.01	686,306,710.63	-29.22%	707,991,002.49
归属于上市公司股东的净利润(元)	58,707,094.79	31,897,986.44	84.05%	14,333,735.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	7,344,992.00	14,333,359.62	-48.76%	11,047,501.78
经营活动产生的现金流量净额(元)	32,172,495.79	58,065,251.84	-44.59%	56,499,021.95
基本每股收益(元/股)	0.1104	0.0600	84.00%	0.0269
稀释每股收益(元/股)	0.1104	0.0600	84.00%	0.0269
净资产收益率(%)	7.52%	4.34%	提高 3.18 个百分点	2.01%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	961,648,197.64	897,456,782.10	7.15%	992,436,394.73
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	809,629,028.85	750,921,934.06	7.82%	719,023,947.62

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-124,280.82	-47,825.55	-52,060.73	
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)	100,000.00			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	171,008.22	2,187,256.57	2,721,600.00	
委托他人投资或管理资产的损益		1,292,885.97		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	62,118,280.27	19,841,411.02	-71,360.19	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,236,596.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,776.23	187,672.68	2,828,967.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,685,419.52	324,000.00	792,363.00	
所得税影响额	15,607,327.98	7,622,957.29	1,708,819.54	
少数股东权益影响额（税后）	93,772.65	834,412.58	1,224,455.95	
合计	51,362,102.79	17,564,626.82	3,286,233.91	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012 年我国宏观经济增长放缓，国内消费市场环境低迷，零售业竞争继续加剧，特别是周边新开商场对汇海丽达经营产生了不利影响。在公司的支持下，汇海丽达在经营方面采取了一系列行之有效的措施，通过加强内部管理、合理控制费用等多种方式深挖内部潜力，取得了一定成效。报告期内，汇海丽达实现营业收入 48,553.89 万元，比 2011 年下降 4.22%，实现净利润 3,061.51 万元，比 2011 年下降 2.59%。

报告期内，根据股东大会和董事会的授权，公司在努力保证资金安全、防范投资风险的前提下，严格遵守投资管理制度，积极调研分析，及时调整持仓结构，有效回避了系统性风险，取得了良好收益，交易性金融资产公允价值变动收益和投资收益合计 6,680.37 万元。同时，公司适时灵活地组合定期存款和通知存款，既保持了流动性，又增加了收益，取得利息收入 1,286.50 万元，带动了业绩增长。

报告期内，公司实现营业收入 48,574.13 万元，比 2011 年下降 29.22%，主要因为公司合并报表范围减少所致；2012 年度实现归属于母公司股东的净利润 5,870.71 万元，比 2011 年增长 84.05%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司2012年主营业务为商品零售业务。报告期内公司实现营业收入485,741,294.01元，比2011年减少29.22%，营业成本398,244,463.27元，比2011年减少30.33%，主要因为公司报告期合并报表范围减少所致。2012年公司三项费用（营业费用、销售费用、财务费用）合计47,450,931.70元，比2011年下降19.34%。2012年公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照既定的发展战略持续推进各项工作顺利开展。商品零售主营业务保持稳定，证券投资收益良好，公司盈利能力进一步提高；内控建设进一步规范，公司治理水平显著提高，为公司下一步发展奠定了基础；寻找新的投资项目工作也在积极进展中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

报告期内，商品零售业竞争进一步加剧，特别是周边新开商场对子公司汇海丽达零售业收入产生了一定影响。2012 年公司实现主营业务收入 462,311,916.62 元，按可比口径计算比 2011 年减少 5.46%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
商品零售业	销售量	462,311,916.62	660,056,552.87	-29.96%
	库存量	16,721,458.16	18,931,764.12	-11.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	838,214.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	0.17%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
商品零售	主营业务成本	397,158,252.56	99.73%	570,176,471.43	99.75%	减少 0.02 个百分点

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
不适用						

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	40,420,261.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.54%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

### 4、费用

项目	2012 年度	2011 年度	增减变化
营业费用	26,151,448.03	26,158,465.60	-0.03%
管理费用	34,172,717.96	45,506,258.04	-24.91%
财务费用	-12,873,234.29	-12,833,084.20	-0.31%
所得税费用	27,507,640.80	21,109,906.61	30.31%

所得税费用本期发生额较上期发生额增加30.31%，主要原因为本年公司递延所得税费用增加所致。

## 5、研发支出

不适用。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	586,513,675.74	840,799,976.05	-30.24%
经营活动现金流出小计	554,341,179.95	782,734,724.21	-29.18%
经营活动产生的现金流量净额	32,172,495.79	58,065,251.84	-44.59%
投资活动现金流入小计	9,999,873.98	239,212,729.94	-95.82%
投资活动现金流出小计	145,309,720.60	281,367,676.10	-48.36%
投资活动产生的现金流量净额	-135,309,846.62	-42,154,946.16	-220.98%
筹资活动现金流出小计	16,500,000.00	53,764,945.01	-69.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,500,000.00	-53,764,945.01	69.31%
现金及现金等价物净增加额	-119,637,350.83	-37,854,639.33	-216.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

现金流相关数据与 2011 年度相比变动幅度较大，主要原因为公司 2012 年度合并报表范围减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
商品零售	462,311,916.62	397,158,252.56	14.09%	-29.96%	-30.34%	增加 0.47 个百分点
分产品						
不适用						
分地区						
不适用						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	487,715,490.32	50.72%	607,352,841.15	67.67%	减少 16.95 个百分点	主要为增加投资所致
应收账款	88,247.18	0.01%	323,226.84	0.04%	减少 0.03 个百分点	不适用
存货	16,721,458.16	1.74%	18,931,764.12	2.11%	减少 0.37 个百分点	不适用
长期股权投资	361,078.65	0.04%	292,006.63	0.03%	增加 0.01 个百分点	不适用
固定资产	54,634,604.16	5.68%	58,643,625.01	6.53%	减少 0.85 个百分点	不适用

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	不适用
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	157,333,411.04	62,212,822.94			144,617,328.10	4,443,605.43	359,719,956.65
金融资产小计	157,333,411.04	62,212,822.94			144,617,328.10	4,443,605.43	359,719,956.65

上述合计	157,333,411.04	62,212,822.94			144,617,328.10	4,443,605.43	359,719,956.65
------	----------------	---------------	--	--	----------------	--------------	----------------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### (1) 品牌优势

公司的控股子公司青岛国货汇海丽达购物中心有限公司经过多年的发展，积累了一大批忠实的顾客群体，在消费者中拥有良好的信誉度和品牌号召力。

### (2) 专业人才优势

公司积极做好专业人才引进和现有人才培养工作，经过多年发展，已经积累、造就了一批在商品零售、投资等领域的优秀专业人才。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0	0	0

#### (2) 持有金融企业股权情况

不适用

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600016	民生银行	90,297,803.87			16,252,400	0.06%	127,743,864.00	37,409,080.51	交易性金融资产	认购
股票	600036	招商银行	80,753,994.99	5,016,681	0.02%	7,055,712	0.03%	97,016,040.00	19,283,903.70	交易性金融资产	认购
股票	600015	华夏银行	67,253,993.42	5,972,534	0.09%	6,622,534	0.1%	68,543,226.90	-2,881,909.25	交易性金融资产	认购
股票	600000	浦发银行	58,054,072.37	3,617,600	0.02%	6,695,200	0.04%	66,416,384.00	12,992,008.68	交易性金融资产	认购
股票	600229	青岛碱业	348.27	75		75		441.75	15.00	交易性金融资产	认购

股票	601166	兴业银行							601.15	交易性金 融资产	认购
合计			296,360,212.92	----	--	----	--	359,719,956.65	66,803,699.79	--	--
证券投资审批董事会公 告披露日期	2011 年 10 月 29 日										
证券投资审批股东会公 告披露日期	2011 年 11 月 19 日										

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

公司报告期内未进行委托理财，也无以前年度委托理财延续到本报告期的情形。

### (2) 衍生品投资情况

报告期内未进行衍生品投资。

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

### (3) 委托贷款情况

报告期内未进行委托贷款，也无以前年度委托贷款延续到本报告期的情形。

## 3、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司 类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润 (元)	净利润(元)
青岛国货 汇海丽达 购物中心 有限公司	子公司	商品零售业	商品零售	10,000,000	160,891,006.24	68,553,111.31	485,538,944.01	42,488,998.95	30,615,113.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用



## 5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内无非募集资金投资的重大项目情况。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内公司无控制的特殊目的主体情况。

## 八、公司未来发展的展望

2012年，中国国民经济整体运行稳中有进，GDP首次突破50万亿元，同比增长7.8%，社会消费品零售总额增幅较上年下降2.8个百分点，但仍保持较高增速。根据《国民经济和社会发展的第十二个五年规划纲要》、《国内贸易发展“十二五”规划》、《商务部关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》制定的发展目标，“十二五”时期，我国商品零售规模将保持稳定较快增长，社会消费品零售总额年均增长15%，到2015年，我国社会消费品零售总额将达到32万亿元左右。宏观经济走势和政策利好因素为商品零售行业的发展提空了良好的发展环境。此外，伴随我国城市化进程加快、民生持续改善、收入分配改革等因素推动，商品零售业的发展动力将进一步增强。但随着市场的不断发展，商品零售业的内部竞争日趋白热化，特别是电商的迅猛发展，使传统零售业面临严重的市场分流。同时，人工成本、门店租金等经营成本的上涨压力越来越大，使得商品零售业的盈利空间受到了一定挤压。

2013年，公司将积极寻找新的利润增长点，同时通过加强内部管理、合理控制费用等措施深挖内部潜力，继续巩固和扩大现有业务成果，确保公司资产保值增值。

### （一）工作思路

以全面抓好公司“规范、经营、发展”为工作主线，密切关注国家宏观政策和市场动态，在巩固现有业务的基础上，适时全力拓展适应公司长期战略发展的投资领域，进一步优化公司资产结构，全面提升公司盈利能力和管理水平，确保公司持续健康的快速发展。

### （二）2013年重点工作计划：

#### （1）积极寻找、评估新的投资机会。

2013年公司将加强对新项目投资的研究、分析，积极拓展新的业务领域，确定投资项目，培育公司新的利润增长点。

#### （2）巩固现有业务成果，实现现有业务收益稳定增长。

继续巩固和扩大零售主业经营成果。公司将协助汇海丽达的管理层，在2012年度经营成果基础上，继续采取强化内部管理、合理控制成本等措施，千方百计实现零售业务收益的稳定增长。

力争实现稳定的证券投资收益。2013年将继续加强对宏观经济政策研究和技术分析，准确把握市场趋势，在严格控制风险的前提下，力争实现稳定的投资收益。

#### （3）进一步加强内部控制建设，严控经营风险和管理风险。

2013年公司将继续深化内部控制建设，落实内控建设成果，不断优化、完善公司内控体系。

#### （4）加强公司治理，积极配合监管，做好信息披露和投资者关系管理工作。

2013年公司将不断改进公司治理，依法依规做好信息披露工作和投资者关系管理工作，提高公司透明度。

#### （5）加强人力资源建设，提升员工业务能力。

2013年公司将根据战略发展需要，及时补充必要的专业人员，同时加强人才队伍建设，建设一支高素质的人才队伍，为公司可持续发展奠定坚实的人力资源基础。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2012年，公司合并范围为民生投资及青岛国货汇海丽达购物中心有限公司。2011年8月，公司将其持有的青岛国货丽达购物中心有限公司45%股权转让。2012年度公司不再将其纳入合并报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

(一) 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2012年8月22号召开了2012年第二次临时股东大会，对公司章程中涉及利润分配政策进行了修订，相关公告请见公司8月3日董事会决议公告及8月23日临时股东大会决议公告。

公司的利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策的调整履行了相关程序。公司制定的2012年度利润分配预案符合公司章程的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

(二) 公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2010年、2011年未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

经公司第七届董事会第十九次会议审议通过，2012年度利润分配预案为，以2012年12月31日股本为基数，每10股送现金0.5元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。

单位：元

公司近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额（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	26,593,574.70	58,707,094.79	45.3%
2011年	0.00	31,897,986.44	0%
2010年	0.00	14,333,735.69	0%

公司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

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

公司重视履行社会责任，不断增强自我发展能力，实现可持续发展，积极回报社会，实现顾客、股东、员工与社会共同发展。

### 一、股东权益保护

#### 1、业绩稳定增长，不断为股东创造价值

2012年公司实现净利润58,707,094.79元，比去年增长84.05%。在业绩稳定增长的同时，公司修订了利润分配政策，对

现金分红的比例、条件进行了明确，为回报股东提供了保证。

#### 2、加强信息披露业务管理，维护投资者合法权益。

公司严格按照《信息披露管理办法》及上市规则等相关法律、法规认真履行信息披露义务。2012年公司信息披露质量被青岛监管局评定为“正常”，被深交所评定为“良”，全年未发生内幕信息泄露事件，也未受到证券监管部门的处罚。

#### 3、加强投资者关系管理，实现与投资者的良好互动

2012年公司以深交所互动易平台为依托，通过接听投资者来电、及时回复互动易平台股东提问等方式，架起沟通的互动桥梁；密切关注公司股票的市场走势，对投资者和媒体关心的问题及时向相关各方进行沟通，并在第一时间作出回复。

### 二、职工权益保护

公司坚持以人为本，为员工提供良好的发展平台和环境，尊重、理解、重用每一位员工，实现企业与员工的共同发展。

1、公司严格遵守《劳动法》，实行全员劳动合同制，与所有员工签订劳动合同；按照国家有关法律法规为员工提供各种保险；每年为员工提供免费体检；统一配备空气净化器，为员工创造一个安全、舒适、卫生的工作条件和生活环境。

2、公司根据实际发展需要及员工需求制定年度培训计划，不断提高员工职业素质和业务能力。培训主要分为内部培训和外部培训两大类。其中内部培训指公司组织的培训活动，主要包括新员工入职培训、管理知识技能培训、专业知识技能培训、文化制度培训等；外部培训主要包括参加外部课程、国内外考察、进修、学历教育、继续教育等。

### 三、利益相关方

公司重视利益相关方管理，积极妥善处理内外部关系，维护公司和谐发展环境，提升公司社会公众形象；注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。

### 四、环境保护和可持续发展

公司长期倡导绿色环保、厉行节约，坚持绿色运营、绿色办公，提高资源利用效率，强化废弃物管理，在保证公司正常运营的前提下，最大限度的节能降耗；充分利用网络电子工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备。

### 五、社会责任

公司一直以来注重以企业发展推动纳税贡献，以纳税贡献回报国家和社会。2012年公司支付各项税费4,791,625.07元。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年07月09日	公司	电话沟通	个人	深圳投资者	公司中期业绩情况。未提供资料
2012年07月26日	公司	电话沟通	个人	上海投资者	公司投资新项目情况。未提供资料
2012年08月24日	公司	电话沟通	个人	北京投资者	公司资产重组情况。未提供资料
2012年09月26日	公司	电话沟通	个人	青岛投资者	公司三季度业绩、公司资产重组情况。未提供资料。
2012年11月08日	公司	电话沟通	个人	浙江投资者	公司全年业绩情况。未提供资料
2012年11月19日	公司	电话沟通	个人	浙江投资者	公司全年业绩。重组情况。未提供资料。
2012年12月03日	公司	电话沟通	个人	北京投资者	公司证券投资情况。未提供资料。
2012年12月20日	公司	电话沟通	个人	浙江投资者	大股东股权质押和公司业绩情况。未提供资料。
2012年12月26日	公司	电话沟通	个人	大连投资者	公司经营计划及业绩情况。未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
公司于 2012 年 1 月 9 日刊登了《民生投资管理股份有限公司关于董事辞职的公告》、《民生投资管理股份有限公司关于监事辞职的公告》，相关媒体据此对本公司重组和资产注入预期进行了报道。	2012 年 01 月 10 日	《民生投资管理股份有限公司提示性公告》，详细内容请见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网当日公告。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

不适用。

### 三、破产重整相关事项

不适用。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用。

#### 2、出售资产情况

不适用。

#### 3、企业合并情况

不适用。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	大股东控制	应收关联方债权	租房及物业费押金	否	130.89	-58.71	72.18
中国泛海控股集团有限公司	大股东	应付关联方债务	往来款	否	12.6	9.68	22.28
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不会对公司经营及财务状况产生重大不利影响。					

### 5、其他重大关联交易

经公司第七届董事会第七次会议审议通过，公司于2011年7月29日与泛海建设控股有限公司就公司办公场所事宜签订了租赁合同，承租期自2011年8月1日至2014年7月31日。

鉴于合同甲方已经变更为中国泛海控股集团有限公司北京分公司，同时为减少费用，经公司第七届董事会第十六次（临时）会议审议通过，公司与中国泛海控股集团有限公司北京分公司就办公楼租赁事宜签订变更协议。详细信息请见公司2012年9月5日披露的关联交易公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2012年09月05日	www.cninfo.com.cn

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

不适用。

#### (1) 违规对外担保情况

不适用。

### 3、其他重大合同

不适用。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

不适用。

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	王晖 卢雷

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十一、处罚及整改情况

不适用。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十三、其他重大事项的说明

截至2012年12月31日，中国泛海控股集团有限公司将其持有的本公司股份119,981,400股质押给四川信托有限公司，质押期限为至质权人申请解除质押日止。详细情况请见公司2012年12月19日披露的《关于公司大股东解除质押和重新质押的公告》。

## 十四、公司子公司重要事项

不适用。

## 十五、公司发行公司债券的情况

不适用。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	190,740	0.04%						190,740	0.04%
3、其他内资持股	190,740	0.04%						190,740	0.04%
其中：境内法人持股	190,740	0.04%						190,740	0.04%
二、无限售条件股份	531,680,754	99.96%						531,680,754	99.96%
1、人民币普通股	531,680,754	99.96%						531,680,754	99.96%
三、股份总数	531,871,494	100%						531,871,494	100%

股份变动的原因

不适用。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

不适用。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用。

#### 3、现存的内部职工股情况

不适用。



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	36,574	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	37,796					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国泛海控股集团有限公司	境内非国有法人	22.56%	119,981,428	0	0	119,981,428	质押	119,981,400
中关村证券股份有限公司	境内非国有法人	3.15%	16,773,897	0	0	16,773,897	冻结	16,496,912
王银祥	境内自然人	1.09%	5,779,148	77,799	0	5,779,148		
徐雪梅	境内自然人	0.61%	3,241,639	0	0	3,241,639		
唐丽珠	境内自然人	0.53%	2,820,200	0	0	2,820,200		
朱映君	境内自然人	0.51%	2,736,292	391,500	0	2,736,292		
李暄娇	境内自然人	0.43%	2,287,028	0	0	2,287,028		
马风兰	境内自然人	0.4%	2,121,305	0	0	2,121,305		
孙贤明	境内自然人	0.35%	1,866,206	150,400	0	1,866,206		
侯贵山	境内自然人	0.34%	1,787,700	513,491	0	1,787,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司已知第一大股东中国泛海控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；也未知以上股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
中国泛海控股集团有限公司	119,981,428	人民币普通股	119,981,428					
中关村证券股份有限公司	16,773,897	人民币普通股	16,773,897					
王银祥	5,779,148	人民币普通股	5,779,148					
徐雪梅	3,241,639	人民币普通股	3,241,639					
唐丽珠	2,820,200	人民币普通股	2,820,200					

朱映君	2,736,292	人民币普通股	2,736,292
李暄娇	2,287,028	人民币普通股	2,287,028
马凤兰	2,121,305	人民币普通股	2,121,305
孙贤明	1,866,206	人民币普通股	1,866,206
侯贵山	1,787,700	人民币普通股	1,787,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司已知第一大股东中国泛海控股集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；也未知以上股东之间是否存在关联关系。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国泛海控股集团有限公司	卢志强	1988 年 4 月 7 日	10171229-3	605,828.3462 万元	科技、文化、教育、房地产、基础设施项目及产业的投资；资本经营、资产管理；酒店及物业管理；会议及会展服务；出租商业用房、办公用房、车位；通讯、办公自动化、建筑装饰材料及设备的销售；与上述业务相关的经济、技术、管理咨询。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2012 年 12 月 31 日，中国泛海总资产 785.09 亿元，净资产 216.98 亿元，营业收入 65.43 亿元，净利润 4.60 亿元，现金流量净增加额-0.89 亿元（上述财务数据均未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2012 年 12 月 31 日，中国泛海持有泛海建设集团股份有限公司（股票代码 000046）3,357,159,952 股，持有中国民生银行股份有限公司（股票代码：600016）698,939,116 股。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

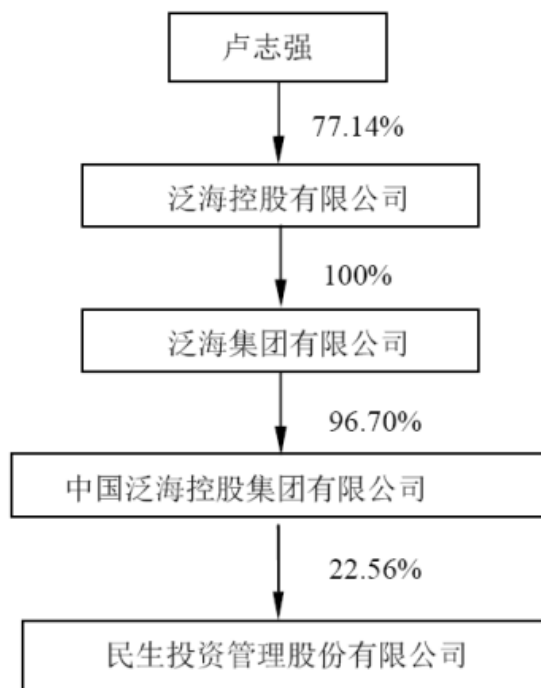
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢志强	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	全国政协常委、全国工商联副主席、中国民间商会副会长、泛海集团有限公司	

	董事长兼总裁、中国泛海控股集团有限公司董事长兼总裁、泛海建设集团股份有限公司董事长、中国民生银行股份有限公司副董事长、复旦大学校董等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	为泛海建设集团股份有限公司、民生投资管理股份有限公司实际控制人。

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
徐建兵	董事长	现任	男	50	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
齐子鑫	副董事长	现任	男	37	2012年02月01日	2014年01月10日	0	0	0	0
刘洪伟	董事、总裁	现任	男	45	2012年02月01日	2014年01月10日	0	0	0	0
李永平	董事	现任	男	42	2012年02月01日	2014年01月10日	0	0	0	0
陈良栋	董事、财务总监	现任	男	41	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
冯壮勇	董事	现任	男	44	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
刘洪渭	独立董事	现任	男	50	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
刘仲川	独立董事	现任	男	39	2012年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
钱爱民	独立董事	现任	女	42	2012年05月20日	2014年01月10日	0	0	0	0
王宏	监事会主席	现任	男	53	2012年02月01日	2014年01月10日	0	0	0	0
赵英伟	监事会副主席	现任	男	41	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
王彤	监事	现任	女	41	2012年02月01日	2014年01月10日	0	0	0	0
任江岩	职工代表监事	现任	女	47	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
庞建华	职工代表监事	现任	男	31	2011年01月10日	2014年01月10日	0	0	0	0
陈怀东	副总裁	现任	男	35	2012年12月24日	2014年01月10日	0	0	0	0

陈怀东	董事会秘书	现任	男	35	2012年02月01日	2014年01月10日	0	0	0	0
李玉英	总裁助理	现任	女	49	2011年07月26日	2014年01月10日	0	0	0	0
李永平	副总裁	离任	男	42	2012年02月01日	2012年12月20日	0	0	0	0
马志军	董事长	离任	男	41	2011年01月10日	2012年01月06日	0	0	0	0
张更生	董事、总裁	离任	男	47	2011年01月10日	2012年01月06日	0	0	0	0
冯栋	董事、副总裁、董事会秘书	离任	男	40	2011年01月10日	2012年01月06日	0	0	0	0
余政	监事会主席	离任	男	52	2011年01月10日	2012年01月06日	0	0	0	0
刘庚	监事	离任	男	52	2011年01月10日	2012年01月13日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事：

1、徐建兵，董事长，男，1962年10月出生，中共党员，经济学硕士，经济师。历任中国泛海控股有限公司投资管理部总经理，武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司副总裁，中国泛海控股集团有限公司董事会秘书，总裁助理，泛海建设集团股份有限公司第六届董事会董事、副总裁。现任中国泛海控股集团有限公司董事、副总裁兼董事会秘书，泛海建设集团股份有限公司第七届董事会董事。

2、齐子鑫，副董事长，男，1975年9月出生，中共党员，法学硕士，中级房地产经济师。曾任北京富卓创业房地产开发有限公司总经理助理，江西正天伟业科技发展有限公司常务副总经理，深圳发展银行总行行长秘书，泛海投资股份有限公司投资管理部高级经理、总经理、总裁助理、副总裁。现任民生证券股份有限公司董事、董事会秘书，中国泛海控股集团有限公司助理总裁，兼投资管理总部总裁，中国旅游国际信托投资有限公司董事。

3、刘洪伟，董事、总经理，男，1967年1月出生，硕士研究生学历。曾任潍坊钢厂助理工程师，泛海集团有限公司经理、总监，中国泛海控股集团有限公司投资副总监，助理总裁，泛海国际资源投资有限公司副总裁、董事。现兼任泛海国际资源投资有限公司董事。

4、李永平，董事，男，1970年11月出生，中共党员，研究生学历，经济师。曾任中国租赁有限公司项目经理，北京菩提心企业经营管理有限公司项目经理，湖南大有期货经纪有限公司董事会秘书兼总经理助理，中国泛海控股集团有限公司董事会、监事会办公室高级经理、总裁办公室副主任、董事会监事会办公室副主任、总裁办公室行政副总监，泛海能源投资包头有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理，民生投资管理股份有限公司副总裁。现任中国旅游国际信托投资有限公司监事、董事会办公室主任、综合管理总部总裁。

5、陈良栋，董事、财务总监，男，1971年2月出生，工程硕士，会计师。曾任香港金威云石有限公司财务总监，潍坊鸢飞大酒店有限公司财务副总监。

6、冯壮勇，董事，男，1968年12月出生，研究生学历，法律硕士。曾任内蒙古巴彦淖尔市司法处专职律师，海南省

经济律师事务所专职律师，北京紫玉山庄房地产开发有限公司法律部经理，北京市德恒律师事务所专职律师。现任中国泛海控股集团有限公司风险控制管理总部副总裁、法务总监。

**独立董事：**

1、刘洪渭，独立董事，男，1962年12月出生，中共党员，管理学博士，教授，中国注册会计师。曾任山东科技大学经济系副主任，山东山大华特科技股份有限公司财务总监、副总裁、董事会秘书，山东大学管理学院院长助理，MBA教育中心副主任，现任山东大学管理学院副院长。

2、刘仲川，独立董事，男，1973年8月出生，经济学博士，高级会计师，曾任鲁抗医药股份有限公司独立董事，现任山东省财政厅科研所调研室主任。

3、钱爱民，独立董事，女，1970年8月出生，经济学博士，会计学教授，博士生导师，中国注册会计师，对外经济贸易大学国际商学院会计系主任，美国威斯康星大学访问学者。

**监事：**

1、王宏，监事会主席，男，1959年9月出生，中共党员，大学本科学历，高级会计师、中国注册会计师。历任中国有色金属建设股份有限公司财务处副处长、处长、财务总监、董事会秘书、副总经理，珠海鑫光集团股份有限公司董事长（兼）、广东珠江稀土有限公司董事长（兼），民生人寿保险股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁。现任中国泛海控股集团有限公司董事、副总裁兼风险控制总监，泛海建设集团股份有限公司第七届监事会副主席，民生证券股份有限公司监事会主席、中国旅游国际信托投资有限公司监事。

2、赵英伟，监事会副主席，男，1971年3月出生，本科学历，高级会计师，高级国际财务管理师资格（SIFM）。历任光彩事业投资集团有限公司审计监管部审计主管、处长，资产财务部总经理、财务副总监、财务总监，中国泛海控股有限公司资产财务部副总经理；泛海建设控股有限公司财务副总监兼资产财务部总经理。现任中国泛海控股集团有限公司副总裁、财务总监，泛海建设集团股份有限公司第七届监事会监事，民生证券股份有限公司监事，中国旅游国际信托投资有限公司监事。

3、王彤，监事，女，1971年2月出生，经济学学士，会计师、中国注册会计师。曾任中国远洋运输集团总公司中远投资公司资金部会计，北京京都会计师事务所项目经理，中国泛海控股集团有限公司审计监管总部总经理助理、副总监，泛海建设集团股份有限公司风险控制总部财务审计中心总监、风险控制总部副总监兼审计中心总监，中国泛海控股集团有限公司管理总部副总经理、公司管理总部总经理。现任中国泛海控股集团有限公司投资管理总部副总裁，兼公司管理总监，民生证券股份有限公司董事。

4、任江岩，职工代表监事，女，1965年12月出生，专科学历。曾任民生投资管理股份有限公司第四届监事会监事、办公室主任，现任公司行政人事部副总经理。

5、庞建华，职工代表监事，男，1981年4月出生，本科学历。曾任青岛通海装饰工程有限公司出纳和会计主管，现任公司出纳。

**高级管理人员：**

1、刘洪伟，总经理，简历见“董事”部分。

2、陈怀东，副总裁，董事会秘书，男，1977年1月出生，经济学学士，上市公司董事会秘书任职资格。曾任创维集团办公室行政主管，深圳经济特区汇华集团总经理秘书、企业管理部副经理、下属企业副总经理、项目开发部经理等职务，泛海建设集团股份有限公司证券事务主管、人力资源部总经理助理、人力资源部副总经理、人力资源部总经理等职务、公司办公室行政副总监兼文秘中心总监，大连泛海建设投资有限公司副总经理。

3、陈良栋，财务总监，简历见“董事”部分。

4、李玉英，总经理助理，女，1963年5月出生，大专学历，会计师。曾任青岛国货集团股份有限公司财务部经理、董事，青岛健特生物投资股份有限公司财务部经理、财务负责人，青岛华馨实业股份有限公司财务部总经理。现任民生投资管理股份有限公司总经理助理。

**在股东单位任职情况**

适用  不适用

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	在股东单位是否
--------	--------	------------	--------	--------	---------

					领取报酬津贴
徐建兵	中国泛海控股集团有限公司	董事、副总裁兼董事会秘书	2011年01月11日		是
齐子鑫	中国泛海控股集团有限公司	助理总裁兼投资管理总部总裁	2011年01月11日		是
冯壮勇	中国泛海控股集团有限公司	风险控制管理总部副总裁、法务总监	2011年12月27日		是
王宏	中国泛海控股集团有限公司	董事、副总裁、风险控制总监	2011年01月11日		是
赵英伟	中国泛海控股集团有限公司	副总裁、财务总监	2011年01月11日		是
王彤	中国泛海控股集团有限公司	投资管理总部副总裁、公司管理总监	2011年12月27日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
徐建兵	泛海建设集团股份有限公司	董事	2011年01月18日	2014年01月17日	是
齐子鑫	民生证券股份有限公司	董事	2012年06月11日	2015年06月10日	是
	泛海公益基金会	理事	2010年10月15日	2015年10月14日	否
	中国旅游国际信托投资有限公司	董事	2012年12月16日	---	是
王宏	中国旅游国际信托投资有限公司	监事	2012年12月16日	---	是
	泛海建设集团股份有限公司	监事会副主席	2011年01月18日	2014年01月17日	是
刘洪伟	泛海国际资源投资有限公司	董事	2012年01月18日	---	否
冯壮勇	民生证券股份有限公司	董事	2012年06月11日	2015年06月10日	是
王彤	民生证券股份有限公司	董事	2012年06月11日	2015年06月10日	是
赵英伟	泛海建设集团股份有限公司	监事	2011年01月18日	2014年01月17日	是
	民生证券股份有限公司	监事	2012年06月11日	2015年06月10日	是
	中国旅游国际信托投资有限公司	监事	2012年12月16日	---	是
李永平	中国旅游国际信托投资有限公司	监事、董事会办公室主任、综合管理总部总裁	2012年12月16日	---	是
刘洪渭	山东大学管理学院	副院长	---	---	是
刘仲川	山东省财政厅科研所	调研室主任	---	---	是
钱爱民	对外经济贸易大学国际商学院	会计室主任	---	---	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内公司董事、监事津贴按照经公司2008年度股东大会批准的《关于调整公司董事、监事津贴的议案》制订和调整的标准发放。

高级管理人员薪酬按照公司第七届董事会第十五次会议审议通过的《民生投资管理股份有限公司司级管理制度》、《民生投资管理股份有限公司薪酬管理制度》以及《关于公司高级管理人员薪酬的议案》等相关规定执行。高级管理人员薪酬中基本工资及岗位工资按月发放，绩效奖金及年度奖金根据年终考核结果发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐建兵	董事长	男	50	现任	4.8	169.17	4.8
齐子鑫	副董事长	男	37	现任	4.4	119.60	4.4
刘洪伟	董事、总裁	男	45	现任	70.37	0	70.37
李永平	董事	男	42	现任	4.4	0	4.4
李永平	副总裁	男	42	离任	53.46	0	53.46
陈良栋	董事、财务总监	男	41	现任	57.77	0	57.77
冯壮勇	董事	男	44	现任	4.8	64.41	4.8
刘洪渭	独立董事	男	50	现任	9.6	0	9.6
刘仲川	独立董事	男	39	现任	9.6	0	9.6
钱爱民	独立董事	女	42	现任	9.6	0	9.6
王宏	监事会主席	男	53	现任	4.4	168.24	4.4
赵英伟	监事会副主席	男	41	现任	4.8	136.50	4.8
王彤	监事	女	41	现任	4.4	69.43	4.4
任江岩	职工代表监事	女	47	现任	23.84	0	23.84
庞建华	职工代表监事	男	31	现任	9.9	0	9.9
陈怀东	副总裁、董事会秘书	男	35	现任	47.59	0	47.59
李玉英	总裁助理	女	49	现任	24.68	0	24.68
马志军	董事长	男	41	离任	0.4	1.18	0.4
张更生	董事、总裁	男	47	离任	4.9	0	4.9
冯栋	董事、副总裁、董事会秘书	男	40	离任	0.43	0	0.43
余政	监事会主席	男	52	离任	0.4	51.73	0.4



刘庚	监事	男	52	离任	0.4	0	0.4
合计	--	--	--	--	354.94	780.26	354.94

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

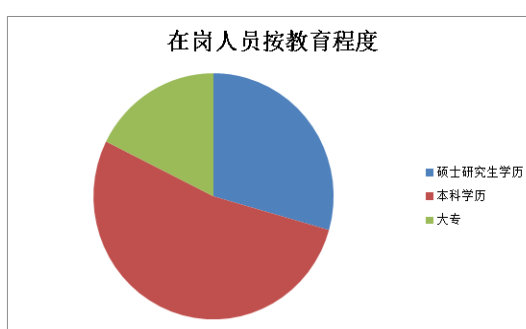
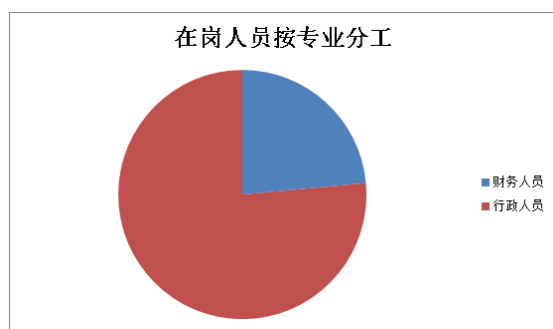
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马志军	董事长	离职	2012年01月06日	工作调整
张更生	董事、总裁	离职	2012年01月06日	工作调整
冯栋	董事、副总裁、 董秘	离职	2012年01月06日	工作调整
余政	监事会主席	离职	2012年01月06日	工作调整
刘庚	监事	离职	2012年01月13日	工作调整
李永平	副总裁	离职	2012年11月20日	工作调整

#### 五、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司在职员工53人，其中在岗员工17人。在岗员工中财务人员4人，行政人员13人，硕士研究生学历5人，本科学历9人，大专学历3人。

公司的薪酬体系以司级体系为基础，充分体现各岗位价值为导向，同时满足内部公平性及外部竞争性原则。薪酬结构由基本工资、岗位工资、绩效奖金和年终奖金构成，强化薪酬的激励作用，激发员工的主动性和责任感，促进员工充分调动和发挥自身潜力。

公司根据实际发展需要及员工需求制定年度培训计划，不断提高公司员工职业素质和能力。培训主要分为内部培训和外部培训两大类。其中内部培训指公司组织的培训活动，主要包括新员工入职培训、管理知识技能培训、专业知识技能培训、文化制度培训等；外部培训主要包括参加外部课程、国内外考察、进修、学历教育、继续教育等。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断健全公司内部控制体系，完善公司法人治理结构。

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及青岛监管局《关于进一步修订和完善青岛辖区上市公司现金分红制度和政策的通知》，结合自身实际情况，修订了《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款，更好的维护了广大投资者的权益，保证了投资者分享公司发展成果。

根据中国证监会颁布的《上市公司股东大会规则》，公司在报告期内重新修订了《股东大会议事规则》，进一步确保了公司股东大会依法行使职权。

为加强公司人才队伍的建设，规范公司的薪酬管理体系，公司根据国家相关规定，结合公司实际情况，制定了《民生投资管理股份有限公司司级管理制度》和《民生投资管理股份有限公司薪酬管理制度》。

为积极推进公司内控基本规范实施工作，公司在报告期内按照青岛证监局的统一部署，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》。报告期内，公司严格按照工作方案的部署，积极稳妥地开展内控建设，初步建立了比较完善的内部控制体系。

通过开展上述活动，公司的规范运作水平和科学决策能力都有了进一步的提高。公司将继续按照国家相关规定，不断提高规范运作水平，完善公司治理结构，努力总结公司治理经验，健全公司内控制度，确保公司的健康、持续发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过。报告期内，公司在信息披露工作中严格贯彻和执行该制度，进一步规范了公司内幕信息管理行为，确保了公司信息披露工作的及时、公平。经自查，报告期内，公司没有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票的情况，没有受到监管部门的查处和整改。《内幕信息知情人管理制度》执行到位、控制有效。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 21 日	1.《公司 2011 年度董事会工作报告》； 2.《公司 2011 年度监事会工作报告》； 3.《公司 2011 年度财务决算报告》； 4.《公司 2011 年度报告及报告摘要》； 5.《公司 2011 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》； 6.《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务审计机构的议案》；	全部议案均获得通过	2012 年 05 月 22 日	2011 年年度股东大会决议公告（编号 2012-21）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		7.《关于聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年度内部控制审计机构的议案》； 8.《关于修改公司章程的议案》。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 01 日	1.《关于增补公司董事的议案》； 2.《关于增补公司监事的议案》。	全部议案均获得通过	2012 年 02 月 02 日	2012 年第一次临时股东大会决议公告（编号 2012-09）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	1.《关于修订公司章程的议案》； 2.《关于利用闲置资金进行短期理财的议案》； 3.《关于公司对外投资的议案》； 4.《股东大会议事规则》（2012 年修订）	全部议案均获得通过	2012 年 08 月 23 日	2012 年第二次临时股东大会决议公告（编号 2012-30）披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
刘洪渭	9	3	6	0	0	否
刘仲川	9	3	6	0	0	否
钱爱民	9	2	6	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

是  否

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司采纳了独立董事针对公司2011年年度报告相关事宜、对外投资、关联交易、高级管理人员薪酬、提名董事、选举公司董事长、副董事长及聘任高级管理人员等方面提出的建议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名委员会、审计与风险控制委员会、薪酬考核委员会和战略发展委员会四个专门委员会。

(一) 2012年，提名委员会对公司拟聘高级管理人员的任职条件进行资格审查，并向董事会提出了意见及建议。

(二) 审计与风险控制委员会严格按照《公司董事会专门委员会实施细则》等有关规定切实履行职责。2012年度报告审计工作开始前，审计与风险控制委员会与年审会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成、风险判断、风险测试和评价方法、审计重点等事项进行了沟通，指导了审计工作的开展。

在年报编制过程中，审计与风险控制委员会共召开3次由审计委员会、会计师事务所及公司管理层三方参加的沟通会议，及时督促会计师在约定时间内提交审计报告。同时，审计与风险控制委员会还按照《审计与风险控制委员会工作规程》的要求，在年审注册会计师进场前以及审计师出具初步审计意见后及时审阅公司财务会计报表，形成书面意见。审计工作结束后，审计与风险控制委员会向董事会提交了会计师事务所从事2012年度公司审计工作的总结报告和聘任会计师事务所的建议，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。

(三) 报告期内，薪酬与考核委员会召开会议对公司《司级管理制度》、公司《薪酬管理制度》以及《关于公司高级管理人员薪酬的议案》进行了审议并向董事会提出了合理化建议。同时还对公司高级管理人员2012年度薪酬发放情况进行了审查。

(四) 报告期内，战略发展委员会对公司《2011年度总经理工作报告》、《2011年度董事会工作报告》以及《关于修订公司章程的议案》进行了审议，并对公司未来发展战略提出了意见和建议。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司相对于控股股东，在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性。

(一) 业务方面

公司拥有完整的业务及自主经营能力，不存在与第一大股东从事相同产品生产经营的同业竞争情况。

(二) 人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面均已独立，公司经理人员、财务总监和董事会秘书未在股东单位任职。

(三) 资产方面

公司资产独立完整，权属清晰，公司第一大股东未以任何形式占用或转移公司的资产及其他资源。

（四）机构方面

公司机构独立，与第一大股东不存在组织机构上的重叠。

（五）财务方面

公司设立独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司在银行独立开户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

本公司无同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《高级管理人员薪酬考核办法》，公司高级管理人员薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司长远利益相结合的原则，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。高级管理人员薪酬由基本工资、岗位工资、绩效奖金及年度奖金构成，基本工资及岗位工资按月发放，绩效奖金及年度奖金根据年终考核结果发放，公司薪酬与考核委员会对公司高级管理人员薪酬发放情况进行审查。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，为贯彻实施财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司积极推进本公司内部控制规范体系的建设。公司董事会第十二次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，对公司内控规范实施工作进行了部署；成立了内控项目工作组，全面梳理公司内部控制制度，编制业务流程说明、业务流程图和风险控制矩阵，查找内控缺陷，确定内控缺陷评价标准，对内控缺陷进行整改；编制完成了《内部控制手册》。目前，公司已建立了有利于内部控制实施的内部环境、治理结构，建立并逐步完善了涵盖公司经营管理的各个层面和环节的内控体系，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险进行有效控制，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，公司内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。公司将进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求以及公司自身发展的需要。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的规定，以及相关法律、法规及规范性文件。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司没有发现深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》中所列示内部控制重点控制活动中的重大缺陷情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在年度报告工作中公司严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	山东汇德会计师事务所有限公司
审计报告文号	2013 汇所审字第 5-018

#### 审计报告

(2013) 汇所审字第 5-018 号

#### 民生投资管理股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的民生投资管理股份有限公司（以下简称民生投资）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，民生投资的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了民生投资 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国·青岛市

中国注册会计师：王晖

中国注册会计师：卢雷

二〇一三年四月二十三日

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元



# 资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并			母公司			负债和股东权益	合并			母公司		
	注释	期末余额	年初余额	注释	期末余额	年初余额		注释	期末余额	年初余额	注释	期末余额	年初余额
流动资产：							流动负债：						
货币资金	7-1	487,715,490.32	607,352,841.15		361,762,364.58	487,891,332.66	短期借款						
交易性金融资产	7-2	359,719,956.65	157,333,411.04		359,719,956.65	157,333,411.04	应付票据	7-15	8,400,000.00	7,900,000.00			
应收票据							应付账款	7-16	65,987,920.49	78,008,433.51			
应收账款	7-3	88,247.18	323,226.84				预收款项	7-17	215,122.00	39,945.10			
预付款项	7-4	9,284,827.83	12,029,547.92		-	45,000.00	应付职工薪酬	7-18	1,908,821.04	838,416.62		1,735,412.76	663,580.34
应收利息							应交税费	7-19	9,218,601.41	10,870,261.76		-66,812.58	1,852,677.57
其他应收款	7-5	1,598,049.94	9,369,549.72	8-1	855,894.75	1,340,710.90	应付利息						
存货	7-6	16,721,458.16	18,931,764.12				其他应付款	7-20	8,532,800.39	7,013,405.74		256,770.22	165,959.37
一年内到期的非流动资产							一年内到期的非流动负债						
其他流动资产	7-7	-	600,000.00		-	-	其他流动负债	7-21	4,211,756.32	4,211,756.32		4,211,756.32	4,211,756.32
							流动负债合计		98,475,021.65	108,882,219.05		6,137,126.72	6,893,973.60
							非流动负债：						
流动资产合计		875,128,030.08	805,940,340.79		722,338,215.98	646,610,454.60	长期借款						
							应付债券						
非流动资产：							长期应付款						
可供出售的金融资产							专项应付款						
持有至到期投资							预计负债						

长期股权投资	7-8	361,078.65	292,006.63	8-2	34,059,713.70	34,059,713.70	递延所得税负债	7-22	15,839,935.93	286,730.20		15,839,935.93	286,730.20
固定资产	7-9	54,634,604.16	58,643,625.01		48,458,187.47	50,952,242.08	其他非流动负债						
在建工程							非流动负债合计		15,839,935.93	286,730.20		15,839,935.93	286,730.20
工程物资							负债合计		114,314,957.58	109,168,949.25		21,977,062.65	7,180,703.80
固定资产清理							股东权益：						
无形资产	7-10	157,047.69	238,635.65				股本	7-23	531,871,494.00	531,871,494.00		531,871,494.00	531,871,494.00
开发支出							减：库存股						
商誉	7-11	24,143,759.56	24,143,759.56				资本公积	7-24	10,533,600.04	10,533,600.04		5,879,389.41	5,879,389.41
长期待摊费用	7-12	1,495,566.53	2,353,807.10				盈余公积	7-25	27,409,087.30	21,566,057.93		27,409,087.30	21,566,057.93
递延所得税资产	7-13	5,728,110.97	5,844,607.36		5,093,430.89	5,100,485.09	未分配利润	7-26	239,814,847.51	186,950,782.09		222,812,514.68	170,225,250.33
其他非流动资产							归属于母公司股东权益合计		809,629,028.85	750,921,934.06		787,972,485.39	729,542,191.67
非流动资产合计		86,520,167.56	91,516,441.31		87,611,332.06	90,112,440.87	少数股东权益	6-4	37,704,211.21	37,365,898.79			
							股东权益合计		847,333,240.06	788,287,832.85		787,972,485.39	729,542,191.67
资产总计		961,648,197.64	897,456,782.10		809,949,548.04	736,722,895.47	负债和股东权益总计		961,648,197.64	897,456,782.10		809,949,548.04	736,722,895.47

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋

# 利润表

2012 年度

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	注释	本期金额	上期金额	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	7-27	485,741,294.01	686,306,710.63	8-3	202,350.00	1,838,305.07
减：营业成本	7-27	398,244,463.27	571,625,610.23			
营业税金及附加	7-28	4,420,103.82	6,028,021.61		11,260.48	102,877.32
营业费用	7-29	26,151,448.03	26,158,465.60			
管理费用	7-30	34,172,717.96	45,506,258.04		17,557,485.04	14,169,577.98
财务费用	7-31	-12,873,234.29	-12,833,084.20		-11,010,032.57	-9,861,523.17
资产减值损失	7-32	-465,985.57	-5,339,534.24		-28,216.81	-2,164,503.12
加：公允价值变动收益	7-33	62,212,822.94	3,454,363.99		62,212,822.94	3,454,363.99
投资收益	7-34	4,659,948.87	15,132,025.15	8-4	18,090,876.85	30,846,852.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,072.02	369,917.47			
三、营业利润		102,964,552.60	73,747,362.73		73,975,553.65	33,893,092.18
加：营业外收入	7-35	333,825.54	301,103.82		15,000.00	23,747.76
减：营业外支出	7-36	245,330.13	449,225.14		-	9,166.95
其中：非流动资产处置损失	7-36	193,802.13	335,794.00		-	-
四、利润总额		103,053,048.01	73,599,241.41		73,990,553.65	33,907,672.99
减：所得税费用	7-37	27,507,640.80	21,109,906.61		15,560,259.93	5,419,754.27
五、净利润		75,545,407.21	52,489,334.80		58,430,293.72	28,487,918.72
归属于母公司股东的净利润		58,707,094.79	31,897,986.44		58,430,293.72	28,487,918.72
少数股东损益		16,838,312.42	20,591,348.36			

六、每股收益					
（一）基本每股收益		0.1104	0.0600		
（二）稀释每股收益		0.1104	0.0600		
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		75,545,407.21	52,489,334.80		
归属于母公司股东的综合收益总额		58,707,094.79	31,897,986.44		
归属于少数股东的的综合收益总额		16,838,312.42	20,591,348.36		

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋

## 现金流量表

2012 年度

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	注释	本期金额	上期金额	注释	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		561,560,638.61	796,244,883.24			
收到的税费返还					202,565.90	1,838,510.77
收到其他与经营活动有关的现金	7-38	24,953,037.13	44,555,092.81			
经营活动现金流入小计		586,513,675.74	840,799,976.05		11,717,550.87	12,127,379.92
购买商品、接受劳务支付的现金		479,440,755.21	676,438,338.91		11,920,116.77	13,965,890.69
支付给职工以及为职工支付的现金		20,277,455.82	22,983,179.41			
支付的各项税费		31,350,550.10	35,893,176.31		5,118,241.72	3,636,257.63
支付其他与经营活动有关的现金	7-39	23,272,418.82	47,420,029.58		4,843,849.82	3,657,548.58
经营活动现金流出小计		554,341,179.95	782,734,724.21		5,995,203.04	9,107,441.72
经营活动产生的现金流量净额	7-40	32,172,495.79	58,065,251.84		15,957,294.58	16,401,247.93
二、投资活动产生的现金流量：				8-5	-4,037,177.81	-2,435,357.24
收回投资收到的现金		9,199,797.05	228,930,111.08			
取得投资收益收到的现金		600,000.00			9,199,797.05	228,930,111.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,076.93	32,000.00		13,500,000.00	10,435,232.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,250,618.86			
收到其他与投资活动有关的现金					-	31,800,000.00
投资活动现金流入小计		9,999,873.98	239,212,729.94			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		527,077.73	3,580,728.13		22,699,797.05	271,165,343.21
投资支付的现金		144,782,642.87	277,786,947.97		8,944.45	81,759.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					144,782,642.87	277,786,947.97
支付其他与投资活动有关的现金			-			
投资活动现金流出小计		145,309,720.60	281,367,676.10			

投资活动产生的现金流量净额		-135,309,846.62	-42,154,946.16		144,791,587.32	277,868,707.70
三、筹资活动产生的现金流量：					-122,091,790.27	-6,703,364.49
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计		-	-			-
偿还债务支付的现金			40,781,236.00		-	-
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		16,500,000.00	12,983,709.01			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,500,000.00	12,650,000.00		-	24,601.45
支付其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计		16,500,000.00	53,764,945.01			
筹资活动产生的现金流量净额		-16,500,000.00	-53,764,945.01		-	24,601.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					-	-24,601.45
五、现金及现金等价物净增加额		-119,637,350.83	-37,854,639.33			
加：期初现金及现金等价物余额		607,352,841.15	645,207,480.48		-126,128,968.08	-9,163,323.18
六、期末现金及现金等价物余额		487,715,490.32	607,352,841.15		487,891,332.66	497,054,655.84
					361,762,364.58	487,891,332.66

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋

**合并股东权益变动表（一）**  
**2012 年度**

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额						
	归属于母公司的股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	母公司股东权益合计		
一、上年年末余额	531,871,494.00	10,533,600.04	21,566,057.93	186,950,782.09	750,921,934.06	37,365,898.79	788,287,832.85
1.会计政策变更					-		-
2.前期差错更正							
二、本年年初余额	531,871,494.00	10,533,600.04	21,566,057.93	186,950,782.09	750,921,934.06	37,365,898.79	788,287,832.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			5,843,029.37	52,864,065.42	58,707,094.79	338,312.42	59,045,407.21
（一）本年净利润				58,707,094.79	58,707,094.79	16,838,312.42	75,545,407.21
（二）其他综合收益							
上述(一)(二)小 计：				58,707,094.79	58,707,094.79	16,838,312.42	75,545,407.21
（三）所有者投入资本							
1.所有者本期投入资本							
2.本年购回库存股							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
（四）本年利润分配			5,843,029.37	-5,843,029.37		-16,500,000.00	-16,500,000.00
1.提取盈余公积			5,843,029.37	-5,843,029.37			
2.对所有者（或股东）的分配						-16,500,000.00	-16,500,000.00
3.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
（六）其他							
四、本年年末余额	531,871,494.00	10,533,600.04	27,409,087.30	239,814,847.51	809,629,028.85	37,704,211.21	847,333,240.06

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋

**合并股东权益变动表（二）**  
**2012 年度**

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司的股东权益					母公司股东权益合计		
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	531,871,494.00	10,533,600.04	18,717,266.06	157,901,587.52	719,023,947.62	42,407,607.00	761,431,554.62	
1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
二、本年年初余额	531,871,494.00	10,533,600.04	18,717,266.06	157,901,587.52	719,023,947.62	42,407,607.00	761,431,554.62	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,848,791.87	29,049,194.57	31,897,986.44	-5,041,708.21	26,856,278.23	
（一）本年净利润				31,897,986.44	31,897,986.44	20,591,348.36	52,489,334.80	
（二）其他综合收益								
上述(一)(二)小 计：				31,897,986.44	31,897,986.44	20,591,348.36	52,489,334.80	
（三）所有者投入资本								
1.所有者本期投入资本								
2.本年购回库存股								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
（四）本年利润分配			2,848,791.87	-2,848,791.87		-12,754,172.60	-12,754,172.60	
1.提取盈余公积			2,848,791.87	-2,848,791.87				
2.对所有者（或股东）的分配						-12,754,172.60	-12,754,172.60	
3.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
（六）其他						-12,878,883.97	-12,878,883.97	
四、本年年末余额	531,871,494.00	10,533,600.04	21,566,057.93	186,950,782.09	750,921,934.06	37,365,898.79	788,287,832.85	

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋



## 母公司股东权益变动表（一）

2012 年度

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	531,871,494.00	5,879,389.41	21,566,057.93	170,225,250.33	729,542,191.67
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
二、本年初余额	531,871,494.00	5,879,389.41	21,566,057.93	170,225,250.33	729,542,191.67
三、本年增减变动金额	-	-	5,843,029.37	52,587,264.35	58,430,293.72
（一）净利润				58,430,293.72	58,430,293.72
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	58,430,293.72	58,430,293.72
（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	-	-	5,843,029.37	-5,843,029.37	-
1.提取盈余公积			5,843,029.37	-5,843,029.37	-
2.股东的分配					-
3.其他					-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本					-
2.盈余公积转增股本					-
3.盈余公积弥补亏损					-
4.其他					-
四、本年年末余额	531,871,494.00	5,879,389.41	27,409,087.30	222,812,514.68	787,972,485.39

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋

## 母公司股东权益变动表（二）

2012 年度

编制单位：民生投资管理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	531,871,494.00	5,879,389.41	18,717,266.06	144,586,123.48	701,054,272.95
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
二、本年初余额	531,871,494.00	5,879,389.41	18,717,266.06	144,586,123.48	701,054,272.95
三、本年增减变动金额	-	-	2,848,791.87	25,639,126.85	28,487,918.72
（一）净利润				28,487,918.72	28,487,918.72
（二）其他综合收益					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	28,487,918.72	28,487,918.72
（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	-	-	2,848,791.87	-2,848,791.87	-
1.提取盈余公积			2,848,791.87	-2,848,791.87	-
2.股东的分配					-
3.其他					-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本					-
2.盈余公积转增股本					-
3.盈余公积弥补亏损					-
四、本年年末余额	531,871,494.00	5,879,389.41	21,566,057.93	170,225,250.33	729,542,191.67

公司法定代表人：徐建兵

主管会计工作的公司负责人：陈良栋

公司会计机构负责人：陈良栋

### 三、财务报表附注

## 民生投资管理股份有限公司

### 财务报表附注

2012 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

#### 附注一、公司的基本情况

民生投资管理股份有限公司（以下简称公司或本公司），原名为青岛华馨实业股份有限公司、青岛健特生物投资股份有限公司、青岛国货集团股份有限公司，是 1992 年 12 月 30 日经青岛市经济体制改革委员会青体改发（1992）60 号文件批准，在对青岛国货公司整体改组基础上，由青岛国货公司、中国工商银行青岛市信托投资股份有限公司、青岛市益青房地产开发公司共同发起，采取定向募集方式于 1993 年 6 月 12 日设立的股份有限公司；经中国证券监督管理委员会证监发审字（1996）102 号文件批准，采用“全额预缴、比例配售、余额即退”的方式发行 1800 万股社会公众股，并于 1996 年 7 月 19 日在深圳证券交易所上市流通。公司经营范围为：股权投资、资产管理、资本经营及相关咨询与服务。

2008 年 12 月，青岛华馨实业股份有限公司名称变更为民生投资管理股份有限公司。

#### 附注二、财务报表的编制基准与方法

本公司的财务报表编制以持续经营为假设作为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 附注三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 附注四、重要会计政策、会计估计

##### 1、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 3、记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币性资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

#### 4、现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、外币业务核算方法

外币业务发生时，采用业务发生当月1日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

#### 6、金融资产和金融负债核算方法

##### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### （2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：**a**、所转移金融资产的账面价值；**b**、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：**a**、终止确认部分的账面价值；**b**、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合

中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 7、应收款项坏账损失核算方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 本公司应收款项按下列标准确认坏账损失：

- ①债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后其剩余财产确实不足清偿的应收款项；
- ②债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产不足清偿的应收款项；
- ③债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；
- ④债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；

当债务人无能力履行偿债义务时，经本公司董事局审核批准，将该等应收款项列为坏账损失。

(2) 应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	占期末账面余额10%以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

②按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	依据余额百分比法计提坏账准备

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合按期末应收款项余额的 5.50% 计提坏账准备。

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

## 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：	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项等），本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

**8、存货核算方法**

## (1) 存货分类：

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得采用实际成本法核算；存货发出采用加权平均法核算。

## (3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

## (4) 存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

**9、长期股权投资核算方法**

## (1) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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股东权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取

得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 10、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产的标准：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

- 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）固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。

（3）折旧方法：固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。



(4) 按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	3.17%-4.75%
机器设备	3-10 年	9.50%-31.67%
运输设备	3-10 年	9.50%-31.67%
其他设备	3-10 年	9.50%-31.67%

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产减值准备的确认标准：

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- ② 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；
- ③ 同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；
- ⑤ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- ⑦ 其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产

活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、在建工程核算方法

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

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

## 12、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

### 13、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；

⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(5) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### 14、存货、金融资产以外资产减值准备确定方法

##### (1) 减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

##### (2) 资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

##### (3) 资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

- ①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。
- ②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。
- ③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额,以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值,按照资产或资产组在预计使用寿命内,持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

#### (4) 减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的,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。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回,在处置相关资产时一并转出。

### 15、预计负债的核算方法

#### (1) 确认原则:

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

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

(2) 计量方法:按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 16、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日

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

## 17、职工薪酬

### (1) 包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；

职工福利费；

医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；

住房公积金；工会经费和职工教育经费；

非货币性福利；

因解除与职工的劳动关系给予的补偿；

其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### (2) 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

本公司为职工交纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行。

本公司职工福利费按实际发生额列支。

## 18、辞退福利

### (1) 辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，本公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第9号——职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

### (2) 辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，本公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

## 19、收入确认的原则

### (1) 销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

### (3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

## 20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

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：

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）。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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，相应减记递延所得税资产的账面价值。

## 21、政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理：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。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，分别以下列情况处理：

①用于补偿企业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用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、利润分配

本公司税后利润按下列顺序进行分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取法定盈余公积金 10%；

(3) 提取任意盈余公积金；

(4) 分配利润。

## 23、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方账面价值计量。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。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，在发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确

定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

①非同一控制下的吸收合并

本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。

②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

③分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每单项交易成本之和。

## 24、合并会计报表的编制方法

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ②通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并

日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

## 25、会计政策和会计估计变更以及差错更正

本公司在报告期内无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

## 附注五、主要税项

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税等。

1、增值税：公司按应税销售额的 17%、13% 计算销项税额减去可抵扣的进项税额缴纳。根据《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税【2012】75 号），青岛国货汇海丽达购物中心有限公司（以下简称“汇海丽达”）自 2012 年 10 月 1 日起，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

2、营业税：公司按营业收入的 5% 计缴。

3、消费税：公司按应税销售额的 5% 计缴。

4、城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7% 计缴。

5、教育费附加和地方教育费附加：公司按应缴流转税额的 3% 和 2% 计缴。

6、企业所得税：本公司、汇海丽达所得税税率为 25%。

7、其他税项：按国家和地方有关规定计缴。

## 附注六、企业合并及合并财务报表

### （一）本公司所控制的子公司的基本情况

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：

企业名称	注册地	注册资本	经营范围	实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例
青岛国货汇海丽达购物中心有限公司	山东青岛	10,000,000	日用百货	36,380,000.00	45%

由于本公司能够控制汇海丽达，故将汇海丽达认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

## (二) 少数股东权益情况

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
青岛国货汇海丽达购物中心有限公司	37,704,211.21	37,365,898.79
合计	37,704,211.21	37,365,898.79

## 附注七、合并财务报表主要项目注释

除特别指明外，以下期末账面余额是指2012年12月31日的金额，期初账面余额是指2011年12月31日的金额，本期发生额是指2012年1月1日至12月31日的发生额，上期发生额是指2011年1月1日至12月31日的发生额。

### 1、货币资金

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金						
其中：人民币	1,990,664.98		1,990,664.98	1,912,120.07		1,912,120.07
美元						
小计	1,990,664.98		1,990,664.98	1,912,120.07		1,912,120.07
银行存款						
其中：人民币	484,811,106.79		484,811,106.79	604,636,922.36		604,636,922.36

美元					
小计	484,811,106.79		484,811,106.79	604,636,922.36	604,636,922.36
其他货币资金					
其中：人民币	913,718.55		913,718.55	803,798.72	803,798.72
美元					
小计	913,718.55		913,718.55	803,798.72	803,798.72
合计	487,715,490.32		487,715,490.32	607,352,841.15	607,352,841.15

## 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	359,719,956.65	157,333,411.04
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		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	359,719,956.65	157,333,411.04

## 3、应收账款

应收账款 2012 年 12 月 31 日的账面价值为 88,247.18 元，2011 年 12 月 31 日的账面价值为 323,226.84 元。

(1) 应收账款按客户类别披露如下：

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								
按组合计提坏账准备的应收账款 其中：按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	93,383.26	100.00%	5,136.08	5.50%	342,038.98	100.00%	18,812.14	5.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	93,383.26	100.00%	5,136.08	5.50%	342,038.98	100.00%	18,812.14	5.50%

## (2) 应收账款账龄情况：

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	93,383.26	100.00%	5,136.08	342,038.98	100.00%	18,812.14
1-2 年						
2-3 年						
3-5 年						
5 年以上						
合计	93,383.26	100.00%	5,136.08	342,038.98	100.00%	18,812.14

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

客户名称	期末账面余额	占应收账款总额的比例	账龄
山东航空青岛食品有限公司	37,430.28	40.08%	1 年以内
青岛富凯食品有限公司	24,126.50	25.84%	1 年以内
青岛潮州佬卤煨香食品有限公司	12,443.19	13.32%	1 年以内
中国工商银行	8,050.00	8.62%	1 年以内
青岛市城阳区房地产管理处	4,985.75	5.34%	1 年以内
合计	87,035.72	93.20%	

(4) 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项账龄情况：

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	9,284,827.83	100.00%	11,984,547.92	99.63%
1-2 年			45,000.00	0.37%
2-3 年				
合计	9,284,827.83	100.00%	12,029,547.92	100.00%

(2) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 预付款项前五名单位情况

单位名称	期末账面余额	占预付账款总额的比例	与本公司关系	账龄	未结算原因
青岛海信电器股份有限公司经营分公司	2,642,917.28	28.46%	供应商	1 年以内	预付货款
深圳市粤豪珠宝有限公司	1,726,877.00	18.60%	供应商	1 年以内	预付货款
重庆新日日顺家电销售有限公司青岛分公司	1,129,058.79	12.16%	供应商	1 年以内	预付货款
重庆海尔电器销售有限公司青岛分公司	747,734.15	8.05%	供应商	1 年以内	预付货款
山东青岛烟草有限公司城阳分公司	573,210.50	6.17%	供应商	1 年以内	预付货款
合计	6,819,797.72	73.44%			

(4) 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

#### 5、其他应收款

其他应收款 2012 年 12 月 31 日的账面价值为 1,598,049.94 元，2011 年 12 月 31 日的账面价值为 9,369,549.72 元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下：

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款 其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	1,691,058.14	92.44%	93,008.20	5.50%	9,914,867.43	98.62%	545,317.71	5.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	138,354.79	7.56%	138,354.79	100.00%	138,354.79	1.38%	138,354.79	100.00%
合计	1,829,412.93	100.00%	231,362.99	12.65%	10,053,222.22	100.00%	683,672.50	6.80%

## (2) 其他应收款账龄情况：

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	969,225.56	52.98%	53,307.41	9,914,867.43	98.62%	545,317.71
1-2 年	721,832.58	39.46%	39,700.79			
2-3 年						
3-5 年						
5 年以上	138,354.79	7.56%	138,354.79	138,354.79	1.38%	138,354.79
合计	1,829,412.93	100.00%	231,362.99	10,053,222.22	100.00%	683,672.50

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末账面余额	期初账面余额	坏账金额	计提比例	单项计提坏账准备理由
青岛利群集团三百惠商厦股份有限公司	138,354.79	138,354.79	138,354.79	100.00%	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
合计	138,354.79	138,354.79	138,354.79		

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况：



单位名称	期末账面余额	占其他应收款总额的比例	帐龄
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	721,832.58	39.46%	1-2 年
烟台市喜旺食品工业发展有限公司	403,501.99	22.06%	1 年以内
黎明	166,159.28	9.08%	1 年以内
青岛利群集团三百惠商厦股份有限公司	138,354.79	7.56%	5 年以上
王珊	74,000.00	4.05%	1 年以内
合计	1,503,848.64	82.21%	

## 6、存货

(1) 存货分类:

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存商品	16,721,458.16		18,931,764.12	
合计	16,721,458.16		18,931,764.12	

(2) 公司存货期末账面余额中无用于担保的存货。

(3) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提跌价准备。

## 7、其他流动资产

其他流动资产为应收被投资单位股利。

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
青岛盛开园商品配送有限公司		600,000.00
合计		600,000.00

## 8、长期股权投资

长期股权投资 2012 年 12 月 31 日的账面价值为 361,078.65 元，2011 年 12 月 31 日的账面价值为 292,006.63 元。

长期股权投资明细:

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	436,554.78	335,554.78	436,554.78	335,554.78
权益法核算的长期股权投资	260,078.65		191,006.63	
合计	696,633.43	335,554.78	627,561.41	335,554.78

## (1) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本年增减	期末余额	持股比例
北方国贸股份有限公司	90,269.95	90,269.95		90,269.95	0.098%
海信实业股份有限公司	153,130.99	153,130.99		153,130.99	0.157%
青岛洁晶股份有限公司	173,153.84	173,153.84		173,153.84	0.151%
青岛利群集团三百惠商厦股份有限公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00	0.200%
合计	436,554.78	436,554.78		436,554.78	

## (2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加投资	本期占被投资单位权益增减额	其他减少	期末余额
青岛盛开园商品配送有限公司	100,000.00	191,006.63		69,072.02		260,078.65

其中：联营企业

被投资单位名称	公司持股和表决权比例	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
青岛盛开园商品配送有限公司	20.00%	65,028,413.29	63,728,020.02	1,300,393.27	23,656,312.59	345,360.12

## (3) 长期股权投资减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回数	转出数	合计	
北方国贸股份有限公司	70,269.95					70,269.95
海信实业股份有限公司	108,130.99					108,130.99
青岛洁晶股份有限公司	157,153.84					157,153.84
合计	335,554.78					335,554.78

### 9、固定资产

固定资产类别	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
(1) 固定资产					
房屋及建筑物	104,038,258.65				104,038,258.65
专用设备	17,940,311.41		257,831.28	6,273,735.00	11,924,407.69
运输设备	1,971,615.41		250,358.00	213,420.00	2,008,553.41
其他设备	186,756.87		18,888.45		205,645.32
合计	124,136,942.34		527,077.73	6,487,155.00	118,176,865.07
(2) 累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	32,674,506.83		2,499,132.90		35,173,639.73
专用设备	11,228,596.36		1,539,419.29	5,960,048.25	6,807,967.40
运输设备	1,669,119.16		138,754.38	202,749.00	1,605,124.54
其他设备	71,094.98		34,434.26		105,529.24
合计	45,643,317.33		4,211,740.83	6,162,797.25	43,692,260.91
(3) 固定资产减值准备					
房屋及建筑物	19,850,000.00				19,850,000.00
专用设备					
运输设备					
其他设备					

合计	19,850,000.00			19,850,000.00
(4) 固定资产账面价值				
房屋及建筑物	51,513,751.82			49,014,618.92
专用设备	6,711,715.05			5,116,440.29
运输设备	302,496.25			403,428.87
其他设备	115,661.89			100,116.08
合计	58,643,625.01			54,634,604.16

### 10、无形资产

无形资产	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(1) 无形资产原值				
土地使用权				
昂捷捷诚信息管理软件	170,940.18			170,940.18
北大青鸟软件	240,000.00			240,000.00
其他	247,748.01			247,748.01
合计	658,688.19			658,688.19
(2) 累计摊销				
土地使用权				
昂捷捷诚信息管理软件	88,319.31	34,188.12		122,507.43
北大青鸟软件	199,250.00	22,750.00		222,000.00
其他	132,483.23	24,649.84		157,133.07
合计	420,052.54	81,587.96		501,640.50
(3) 无形资产账面净值				
土地使用权				
昂捷捷诚信息管理软件	82,620.87			48,432.75
北大青鸟软件	40,750.00			18,000.00
其他	115,264.78			90,614.94
合计	238,635.65			157,047.69
(4) 无形资产减值准备				
土地使用权				
昂捷捷诚信息管理软件				
北大青鸟软件				
其他				

合计				
(5) 无形资产账面价值				
土地使用权				
昂捷捷诚信息管理软件	82,620.87			48,432.75
北大青鸟软件	40,750.00			18,000.00
其他	115,264.78			90,614.94
合计	238,635.65			157,047.69

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

## 11、商誉

### (1) 明细情况

被投资单位	期末账面价值			期初账面价值		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛国货汇海丽达购物中心有限公司	26,634,149.56	2,490,390.00	24,143,759.56	26,634,149.56	2,490,390.00	24,143,759.56
合计	26,634,149.56	2,490,390.00	24,143,759.56	26,634,149.56	2,490,390.00	24,143,759.56

### (2) 计算过程说明

期末对汇海丽达的商誉 24,143,759.56 元，系本公司 2006 年非同一控制下企业合并取得该公司 45% 股权，公司合并成本大于购买日应享有汇海丽达可辨认净资产份额的差额扣除已摊销金额及商誉减值准备后的余额。

### (3) 对商誉减值的说明

①2009 年末对汇海丽达的商誉进行了减值测试，根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的青天评报字（2010）第 9 号评估报告和企业会计准则规定，公司于 2009 年期末计提了对汇海丽达的商誉减值准备 2,490,390.00 元。

②本期末公司对汇海丽达的商誉进行了减值测试，未发现商誉存在明显减值迹象，故未增加计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

种类	原始金额	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
租入固定资产改良支出	6,786,889.31	2,283,544.00		801,398.61	1,482,145.39

其他	434,210.00	70,263.10		56,841.96	13,421.14
合计	7,221,099.31	2,353,807.10		858,240.57	1,495,566.53

## 13、递延所得税资产

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏帐准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	236,499.07	59,124.77	702,484.64	175,621.16
长期投资减值形成的暂时性差异对递延所得税的影响	335,554.78	83,888.70	335,554.78	83,888.70
固定资产减值形成的暂时性差异对递延所得税的影响	19,850,000.00	4,962,500.00	19,850,000.00	4,962,500.00
商誉减值形成的暂时性差异对递延所得税的影响	2,490,390.00	622,597.50	2,490,390.00	622,597.50
合计	22,912,443.85	5,728,110.97	23,378,429.42	5,844,607.36

## 14、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回数	转销数	合计	
一、坏帐准备	702,484.64	236,499.07	702,484.64		702,484.64	236,499.07
其中：应收账款	18,812.14	5,136.08	18,812.14		18,812.14	5,136.08
其他应收款	683,672.50	231,362.99	683,672.50		683,672.50	231,362.99
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	335,554.78					335,554.78
六、固定资产减值准备	19,850,000.00					19,850,000.00
七、工程物资减值准备						
八、在建工程减值准备						

九、无形资产减值准备						
十、商誉减值准备	2,490,390.00					2,490,390.00
合计	23,378,429.42	236,499.07	702,484.64		702,484.64	22,912,443.85

### 15、应付票据

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	8,400,000.00	7,900,000.00
商业承兑汇票		
合计	8,400,000.00	7,900,000.00

(1) 期末余额中下一会计期间将到期的金额为 8,400,000.00 元。

(2) 期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

### 16、应付账款

(1) 应付账款账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	64,037,660.59	76,797,567.25
1-2 年	770,981.00	1,109,681.85
2-3 年	1,078,094.49	92,876.78
3-5 年	92,876.78	8,307.63
5 年以上	8,307.63	
合计	65,987,920.49	78,008,433.51

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款余额前五名情况

单位名称	期末账面余额	占应付账款总额的比例	性质
青岛中意珠宝有限公司	2,655,463.56	4.02%	货款
青岛爱喜珠宝有限公司	726,626.49	1.10%	货款
青岛福冈工贸有限公司	712,402.47	1.08%	货款

青岛巧媳妇食品有限公司	670,484.43	1.02%	货款
青岛亿佳联商贸有限公司	613,473.07	0.93%	货款
合计	5,378,450.02	8.15%	

## 17、预收款项

### (1) 预收款项账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	215,122.00	39,945.10
1-2 年		
2-3 年		
3-5 年		
5 年以上		
合计	215,122.00	39,945.10

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 18、职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期支付	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	614,699.62	17,185,389.11	16,113,556.69	1,686,532.04
二、职工福利费		779,510.09	779,510.09	
三、社会保险费		2,956,508.04	2,956,508.04	
四、住房公积金		414,833.00	414,833.00	
五、工会经费	48,880.72			48,880.72
六、职工教育经费	174,836.28	11,620.00	13,048.00	173,408.28
七、其他				
合计	838,416.62	21,347,860.24	20,277,455.82	1,908,821.04

期末无拖欠性质的职工薪酬，本年度应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额预计在 2013 年度一季度发放。

## 19、应交税费

税项	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------



增值税	1,250,537.40	1,246,572.86
企业所得税	7,341,187.60	7,945,263.48
城市维护建设税	115,430.13	183,399.94
消费税	218,969.34	275,123.00
营业税	56,120.12	1,026,937.13
个人所得税	24,820.70	18,917.30
印花税	10,231.75	11,398.78
教育费附加	82,450.09	98,393.70
其他	118,854.28	64,255.57
合计	9,218,601.41	10,870,261.76

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	6,192,362.86	4,125,016.35
1-2 年	878,586.89	2,888,389.39
2-3 年	1,461,850.64	
3-5 年		
5 年以上		
合计	8,532,800.39	7,013,405.74

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末金额较大的其他应付款单位明细如下：

单位名称	账龄	期末数	性质
青岛喜盈门购物中心有限公司	1 年以内	1,466,819.18	往来款
青岛民生集团有限公司	1 年以内	780,000.00	往来款
小计		2,246,819.18	

## 21、其他流动负债

其他流动负债为应付股利，期末余额明细如下：

①应付本公司内部职工股上市流通以前的股东未领取的 1997 年现金红利 1,178,924.08 元；②应付 2001 年度普通股股利 694,135.80 元；③应付 2002 年度普通股股利 957,602.73 元；④应付 2003 年度普通股股利 1,381,093.71 元。

## 22、递延所得税负债

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动形成的暂时性差异对递延所得税的影响	63,359,743.73	15,839,935.93	1,146,920.79	286,730.20
合计	63,359,743.73	15,839,935.93	1,146,920.79	286,730.20

## 23、股本

项目	期初账面余额		本次变动增减(+, -)					期末账面余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	190,740	0.036%						190,740	0.036%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	190,740	0.036%						190,740	0.036%
其中：境内非国有法人持股	190,740	0.036%						190,740	0.036%
境内自然人持股									
4、外资持股									
二、无限售条件股份	531,680,754	99.964%						531,680,754	99.964%
1、人民币普通股	531,680,754	99.964%						531,680,754	99.964%
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	531,871,494	100.000%						531,871,494	100.000%

## 24、资本公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	4,430,829.54			4,430,829.54
其他资本公积	6,102,770.50			6,102,770.50
合计	10,533,600.04			10,533,600.04

**25、盈余公积**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积金	21,566,057.93	5,843,029.37		27,409,087.30
合计	21,566,057.93	5,843,029.37		27,409,087.30

**26、未分配利润**

项目	本期发生额	上期发生额
上年年末未分配利润	186,950,782.09	157,901,587.52
加：会计差错更正		
执行企业会计准则调整数		
本年期初未分配利润	186,950,782.09	157,901,587.52
加：归属于母公司所有者的净利润	58,707,094.79	31,897,986.44
本年可供分配利润	245,657,876.88	189,799,573.96
减：提取法定盈余公积	5,843,029.37	2,848,791.87
应付普通股股利		
转作资本的普通股股利		
期末未分配利润	239,814,847.51	186,950,782.09

**27、营业收入及营业成本**

## (1) 营业收入及营业成本

类别	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
主营业务	462,311,916.62	397,158,252.56	660,056,552.87	570,176,471.43
其他业务	23,429,377.39	1,086,210.71	26,250,157.76	1,449,138.80
合计	485,741,294.01	398,244,463.27	686,306,710.63	571,625,610.23

## (2) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
商品零售	462,311,916.62	397,158,252.56	65,153,664.06	660,056,552.87	570,176,471.43	89,880,081.44
其他						
合计	462,311,916.62	397,158,252.56	65,153,664.06	660,056,552.87	570,176,471.43	89,880,081.44

(3) 公司前五名客户销售收入金额合计为 838,214.02 元，占公司营业收入的 0.17%。

## 28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	3,191,581.04	3,949,067.10	5%
营业税	10,054.00	320,372.10	5%
城建税	852,787.39	1,231,173.37	7%
教育费附加	365,681.39	527,409.04	3%、2%
合计	4,420,103.82	6,028,021.61	

## 29、营业费用

项目	本期发生额	上期发生额

租赁费用	7,864,920.00	7,624,920.00
广告、促销费用	2,381,473.74	3,494,633.64
日常营运费用	13,642,397.45	11,086,862.58
其他费用	2,262,656.84	3,952,049.38
合计	26,151,448.03	26,158,465.60

**30、管理费用**

类别	本期发生额	上期发生额
办公费用	6,193,740.74	8,946,169.94
人事费用	21,440,233.99	23,402,289.93
折旧与摊销费	2,507,972.48	9,908,371.38
税费	3,620,995.91	1,502,838.74
其他	409,774.84	1,746,588.05
合计	34,172,717.96	45,506,258.04

**31、财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,245,543.26
减：利息收入	12,965,462.38	14,474,833.67
汇兑损益		
其他	92,228.09	396,206.21
合计	-12,873,234.29	-12,833,084.20

**32、资产减值损失**

类别	本期发生额	上期发生额

坏帐损失	-465,985.57	-1,809,740.47
商誉减值损失		-3,529,793.77
合计	-465,985.57	-5,339,534.24

**33、公允价值变动损益**

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	62,212,822.94	3,454,363.99
合计	62,212,822.94	3,454,363.99

**34、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	69,072.02	369,917.47
股权投资转让收益		-3,241,825.32
交易性金融资产和可供出售的金融资产收益	4,590,876.85	16,711,047.03
委托理财收益		1,292,885.97
合计	4,659,948.87	15,132,025.15

投资收益的汇回不存在重大限制。

**35、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

非流动资产处置利得合计	69,521.31	
其中：固定资产处置利得	69,521.31	
无形资产处置利得		
政府补助	100,000.00	
其他	164,304.23	301,103.82
合计	333,825.54	301,103.82

## (2) 政府补助明细

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	说明
联合办学基金	100,000.00		青城教字【2011】323号
合计	100,000.00		

## 36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出		14,375.14
非流动资产处置损失合计	193,802.13	335,794.00
其中：固定资产处置损失	193,802.13	335,794.00
无形资产处置损失		
其他	51,528.00	99,056.00
合计	245,330.13	449,225.14

## 37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,837,938.68	18,911,432.06

递延所得税费用	15,669,702.12	2,198,474.55
合计	27,507,640.80	21,109,906.61

### 38、收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
利息收入	12,965,462.38
营业外收入	264,304.23
往来款	11,723,270.52
合计	24,953,037.13

### 39、支付其他与经营活动有关的现金

本期支付其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
运输费、港杂费、装卸费	149,065.10
财产保险费	158,940.74
维修费	612,147.21
物业费	572,548.90
办公费、会务费、邮寄费	290,228.28
租赁费	11,404,536.21
清洁费、排污费	399,335.20
仓储保管费	405,500.00
差旅费	385,850.86
中介机构费、咨询费	480,000.00
交际应酬费	437,361.65
广告费、宣传费	981,085.10
证券服务费	358,983.94



供热费	135,929.21
商场促销费	1,712,553.42
其他费用	3,421,765.80
往来款	1,176,904.25
合计	23,082,735.87

## 40、净利润调节为经营活动现金流量的信息

净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
净利润	75,545,407.21	52,489,334.80
加：资产减值准备	-465,985.57	-5,339,534.24
固定资产折旧	4,211,740.83	7,315,317.47
无形资产摊销	81,587.96	284,029.14
长期待摊费用摊销	858,240.57	2,123,075.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	124,280.82	335,794.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-62,212,822.94	-3,454,363.99
财务费用		1,245,543.26
投资损失	-4,659,948.87	-15,132,025.15
递延所得税资产减少	116,496.39	1,911,744.35
递延所得税负债增加	15,553,205.73	286,730.20
存货的减少	2,210,305.96	-4,030,101.11
经营性应收项目的减少	11,217,185.10	-5,332,880.14
经营性应付项目的增加	-10,407,197.40	25,362,587.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,172,495.79	58,065,251.84
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	487,715,490.32	607,352,841.15
减：现金的期初余额	607,352,841.15	645,207,480.48
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	-119,637,350.83	-37,854,639.33

## 附注八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

其他应收款2012年12月31日的账面价值为855,894.75元，2011年12月31日的账面价值为1,340,710.90元。

(1) 其他应收款按客户类别披露如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	138,354.79	13.25%	138,354.79	100.00%				
按组合计提坏账准备的其他应收款 其中：按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	905,708.73	86.75%	49,813.98	5.50%	1,418,741.69	91.11%	78,030.79	5.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					138,354.79	8.89%	138,354.79	100.00%
合计	1,044,063.52	100.00%	188,168.77	18.02%	1,557,096.48	100.00%	216,385.58	13.90%

(2) 其他应收款账龄情况：

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	183,876.15	17.61%	10,113.19	1,418,741.69	91.11%	78,030.79

1-2年	721,832.58	69.14%	39,700.79			
2-3年						
3-5年						
5年以上	138,354.79	13.25%	138,354.79	138,354.79	8.89%	138,354.79
合计	1,044,063.52	100.00%	188,168.77	1,557,096.48	100.00%	216,385.58

## (3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末账面余额	期初账面余额	坏账金额	计提比例	单项计提坏账准备理由
青岛利群集团三百惠商厦股份有限公司	138,354.79	138,354.79	138,354.79	100.00%	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
合计	138,354.79	138,354.79	138,354.79		

## (4) 期末金额较大的其他应收款单位明细如下:

客户名称	期末账面余额	占其他应收款总额的比例	帐龄
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	721,832.58	69.14%	1-2年
合计	721,832.58	69.14%	

## 2、长期股权投资

长期股权投资 2012 年 12 月 31 日的账面价值为 34,059,713.70 元，2011 年 12 月 31 日的账面价值为 34,059,713.70 元。

长期股权投资明细:

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备

长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	34,395,268.48	335,554.78	34,395,268.48	335,554.78
权益法核算的长期股权投资				
合计	34,395,268.48	335,554.78	34,395,268.48	335,554.78

## (1) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本年增减	期末余额	年末持股比例
一、控股子公司					
青岛国货汇海丽达购物中心有限公司	36,380,000.00	33,958,713.70		33,958,713.70	45.00%
二、其他投资					
北方国贸股份有限公司	90,269.95	90,269.95		90,269.95	0.098%
海信实业股份有限公司	153,130.99	153,130.99		153,130.99	0.157%
青岛洁晶股份有限公司	173,153.84	173,153.84		173,153.84	0.151%
青岛利群集团三百惠商厦股份有限公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00	0.200%
合计	36,816,554.78	34,395,268.48		34,395,268.48	

## (2) 长期股权投资减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回数	转出数	合计	
北方国贸股份有限公司	70,269.95					70,269.95
海信实业股份有限公司	108,130.99					108,130.99
青岛洁晶股份有限公司	157,153.84					157,153.84

合计	335,554.78					335,554.78
----	------------	--	--	--	--	------------

### 3、营业收入及营业成本

类别	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
主营业务				
其他业务	202,350.00		1,838,305.07	
合计	202,350.00		1,838,305.07	

### 4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收到的投资收益	13,500,000.00	10,435,232.13
股权投资转让收益		2,407,687.00
交易性金融资产和可供出售的金融资产收益	4,590,876.85	16,711,047.03
委托理财收益		1,292,885.97
合计	18,090,876.85	30,846,852.13

### 5、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	58,430,293.72	28,487,918.72
加：资产减值准备	-28,216.81	-2,164,503.12
固定资产折旧	2,502,999.06	2,490,820.73
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损失		
固定资产报废损失		

公允价值变动损失	-62,212,822.94	-3,454,363.99
财务费用		
投资损失	-18,090,876.85	-30,846,852.13
递延所得税资产减少	7,054.20	1,117,986.58
递延所得税负债增加	15,553,205.73	286,730.20
存货的减少		
经营性应收项目的减少	558,032.96	970,816.31
经营性应付项目的增加	-756,846.88	676,089.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,037,177.81	-2,435,357.24
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	361,762,364.58	487,891,332.66
减：现金的期初余额	487,891,332.66	497,054,655.84
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	-126,128,968.08	-9,163,323.18

## 附注九、关联方关系及其交易

### （一）关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

### （二）关联方关系

#### 1、本公司的母公司有关信息

企业名称	企业类型	注册地址	注册资本	主营业务	法定代表人	与本公司关系	对本公司表决权比例
中国泛海控股集团有限公司	有限责任	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 C 座 23 层	6,058,283,462	科技、文化、教育、房地产、基础设施项目及产业的投资；资本经营、资产管理；酒店及物业管理；会议及会展服务；出租商业用房、办公用房、车位；通讯、办公自动化、建筑装饰材料及设备的销售；与上述业务相关的经济、技术、管理咨询。	卢志强	控股股东	22.56%

本公司的最终控制人为卢志强先生。

## 2、公司子公司有关信息

企业名称	企业类型	注册资本	法定代表人	注册地址	主营业务	持股比例和表决权比例
青岛国货汇海丽达购物中心有限公司	有限责任	10,000,000	陈良栋	青岛市城阳区 崇阳街	零售业	45.00%

## 3、不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本企业的关系
青岛盛开园商品配送有限公司	本公司的联营公司
北京德高瑞丰经贸有限公司	最终控制人控制的公司
泛海物业管理有限公司	最终控制人控制的公司
泛海建设集团青岛有限公司	最终控制人控制的公司

## 4、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
青岛国货汇海丽达购物中心有限公司	10,000,000			10,000,000

### (三) 关联方交易情况

#### 1、本公司与关联方交易金额：

关联方名称	本期发生额	上期发生额	交易性质
青岛盛开园商品配送有限公司	2,694,734.68		采购
北京德高瑞丰经贸有限公司	150,000.00	500,000.00	租赁费
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	3,389,616.21	1,916,848.50	租赁费
泛海物业管理有限公司	521,031.39	264,707.65	物业费
泛海建设集团青岛有限公司	51,517.51	83,098.98	物业费
合计	6,806,899.79	2,764,655.13	

#### 2、关联方未结算项目金额：

项目及单位名称	期末账面余额	期初账面余额	款项性质
<b>其他应收款</b>			
中国泛海控股集团有限公司北京分公司	721,832.58	1,308,933.69	房租及物业费押金
<b>应付账款</b>			
青岛盛开园商品配送有限公司	316,230.11		货款
<b>其他应付款</b>			



中国泛海控股集团有限公司	222,849.66	126,042.10	往来款
--------------	------------	------------	-----

#### （四）其他应披露事项

2012 年度、2011 年度本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额分别为人民币 3,549,411.39 元、2,539,294.19 元。

#### 附注十、或有事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 附注十一、承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注十二、资产负债表日后事项

1、根据董事会的决议，公司本年的利润分配及资本公积转增股本预案为：以 2012 年末总股本 531,871,494 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）；不进行公积金转增股本。

2、本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

#### 附注十三、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日，中国泛海控股集团有限公司将其持有的本公司股份 119,981,400 股质押给四川信托有限公司，质押期限为至质权人申请解除质押日止。

#### 附注十四、补充资料

##### 1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告【2008】43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益【2008】》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-124,280.82	-47,825.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	171,008.22	2,187,256.57
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		1,292,885.97
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	62,118,280.27	19,841,411.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,236,596.00
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,776.23	187,672.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,685,419.52	324,000.00
小计	67,063,203.42	26,021,996.69
减：非经常性损益的所得税影响数	15,607,327.98	7,622,957.29
少数股东损益的影响数	93,772.65	834,412.58

合计	51,362,102.79	17,564,626.82
----	---------------	---------------

## 2、净资产收益率、每股收益

## (1) 明细情况

项目	本期金额				上期金额			
	净资产收益率		每股收益（元）		净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	7.25%	7.52%	0.1104	0.1104	4.25%	4.34%	0.0600	0.0600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.91%	0.94%	0.0138	0.0138	1.91%	1.95%	0.0269	0.0269

## (2) 加权平均净资产收益率计算公式

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

根据中国证券监督管理委员会公告【2010】2号《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）和《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

## (3) 每股收益计算公式

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div SS = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

根据中国证券监督管理委员会公告【2010】2号《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）和《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

#### （4）稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

（5）本公司报告期内扣除非经常性损益后的净利润=净利润±营业外收支-补贴收入-贴息-以前年度计提减值准备的转回-所得税影响

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	2012年12月31日（或2012年度）	2011年12月31日（或2011年度）	差异变动金额	变动幅度（%）	原因分析
交易性金融资产	359,719,956.65	157,333,411.04	202,386,545.61	128.64%	注 1
应收账款	88,247.18	323,226.84	-234,979.66	-72.70%	注 2
其他应收款	1,598,049.94	9,369,549.72	-7,771,499.78	-82.94%	注 3
无形资产	157,047.69	238,635.65	-81,587.96	-34.19%	注 4
长期待摊费用	1,495,566.53	2,353,807.10	-858,240.57	-36.46%	注 5
应付职工薪酬	1,908,821.04	838,416.62	1,070,404.42	127.67%	注 6
营业成本	398,244,463.27	571,625,610.23	-173,381,146.96	-30.33%	注 7

资产减值损失	-465,985.57	-5,339,534.24	4,873,548.67	91.27%	注 8
公允价值变动损益	62,212,822.94	3,454,363.99	58,758,458.95	1700.99%	注 9
投资收益	4,659,948.87	15,132,025.15	-10,472,076.28	-69.20%	注 10
营业外支出	245,330.13	449,225.14	-203,895.01	-45.39%	注 11
所得税费用	27,507,640.80	21,109,906.61	6,397,734.19	30.31%	注 12

注1: 交易性金融资产期末账面余额较期初账面余额增加128.64%，主要原因为本年公司交易性金融资产投资增加所致。

注2: 应收账款期末账面价值较期初账面价值减少72.70%，主要原因为本年公司收回应收款项所致。

注3: 其他应收款期末账面价值较期初账面价值减少82.94%，主要原因为本年公司其他往来款减少所致。

注4: 无形资产期末账面价值较期初账面价值减少34.19%，主要原因为本年公司无形资产摊销所致。

注5: 长期待摊费用期末账面价值较期初账面价值减少36.46%，主要原因为本年公司长期待摊费用摊销所致。

注6: 应付职工薪酬期末账面余额较期初账面余额增加127.67%，主要原因为本年公司应付职工薪酬增加所致。

注7: 营业成本本期发生额较上期发生额减少30.33%，主要原因为本年公司合并范围减少所致。

注8: 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加91.27%，主要原因为上期公司转销商誉减值准备所致。

注9: 公允价值变动损益本期发生额较上期发生额增加1700.99%，主要原因为本年公司持有的交易性金融资产公允价值变动所致。

注10: 投资收益本期发生额较上期发生额减少69.20%，主要原因为本年公司交易性金融资产投资收益减少所致。

注11: 营业外支出本期发生额较上期发生额减少45.39%，主要原因为本年公司固定资产处置损失减少所致。

注12: 所得税费用本期发生额较上期发生额增加30.31%，主要原因为本年公司递延所得税费用增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2012年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件原稿；

民生投资管理股份有限公司

董事长： 徐建兵

批准报送日期：二〇一三年四月二十三日