

上海万业企业股份有限公司

600641

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员情况	5
五、董事会报告	5
六、重要事项	6
七、财务报告（未经审计）	11
八、备查文件目录	50

一、重要提示

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

(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) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人董事长程光先生、主管会计工作负责人总经理尚志强先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部副经理邵伟宏先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：上海万业企业股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：万业企业
 公司英文名称：SHANGHAI WANYE ENTERPRISES CO., LTD
 公司英文名称缩写：SWEC
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：万业企业
 公司 A 股代码：600641
- 3、 公司注册地址：上海市浦东大道 720 号 9 楼
 公司办公地址：上海市浦东大道 720 号 9 楼
 邮政编码：200120
 公司国际互联网网址：<http://www.600641.com.cn>
 公司电子信箱：wyyq@salim.com.cn
- 4、 法定代表人：程光
- 5、 公司董事会秘书：吴云韶
 电话：021-50367718
 传真：021-50366858
 E-mail：wyyq@vip.sina.com
 联系地址：上海市浦东大道 720 号 9 楼
 公司证券事务代表：范志燕
 电话：021-50367718
 传真：021-50366858
 E-mail：wyyq@vip.sina.com
 联系地址：上海市浦东大道 720 号 9 楼
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末增减（%）
		调整后	调整前	
总资产	4,563,257,353.90	3,883,409,095.73	3,883,409,095.73	17.51
所有者权益（或股东权益）	2,520,103,617.81	2,605,393,511.85	2,605,393,511.85	-3.27
每股净资产(元)	3.1261	5.8174	5.8174	-46.26
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期 增减（%）
		调整后	调整前	

营业利润	187,643,710.13	272,439,573.04	272,439,573.04	-31.12
利润总额	194,477,663.20	280,079,054.97	280,079,054.97	-30.56
净利润	151,514,549.82	210,574,158.81	210,574,158.81	-28.05
扣除非经常性损益后的净利润	92,237,084.19	103,062,437.34	103,062,437.34	-10.50
基本每股收益(元)	0.1879	0.2612	0.2612	-28.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1144	0.1278	0.1278	-10.49
稀释每股收益(元)	0.1879	0.2612	0.2612	-28.06
净资产收益率(%)	6.01	8.05	8.05	减少 2.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	718,910,083.64	185,429,429.42	185,429,429.42	287.70
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.8918	0.4140	0.4140	115.41

上年同期每股收益按 806,158,748 股调整计算,上年同期每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额按 447,865,971 股计算。

根据 2009 年 6 月 11 日财政部颁布的《企业会计准则解释第 3 号》(财会【2009】8 号)的规定,公司调整了维持简单再生产费用、安全生产费用和其他具有类似性质费用的会计核算办法。

2、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	说明
非流动资产处置损益	229,401.01	固定资产处置收益
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	4,174,000.00	政府专项扶持款
债务重组损益	2,140,834.21	债务豁免
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	68,382,777.82	出售可供出售金融资产的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-510,292.46	坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,717.85	主要收取客户违约金等
少数股东权益影响额	-381,942.72	
所得税影响额	-15,047,030.08	
合计	59,277,465.63	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)		本次变动后	
	数量	比例(%)	公积金转股	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						
1、其他内资持股	181,585,490	40.54	145,268,392	145,268,392	326,853,882	40.54
其中:境内非国有法人持股	181,585,490	40.54	145,268,392	145,268,392	326,853,882	40.54
有限售条件股份合计	181,585,490	40.54	145,268,392	145,268,392	326,853,882	40.54
二、无限售条件流通股						
1、人民币普通股	266,280,481	59.46	213,024,385	213,024,385	479,304,866	59.46
无限售条件流通股合计	266,280,481	59.46	213,024,385	213,024,385	479,304,866	59.46
三、股份总数	447,865,971	100	358,292,777	358,292,777	806,158,748	100

1、股份变动的批准情况

公司在报告期内实施了 2008 年度利润分配及资本公积金转增方案:以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 447,865,971 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 4.50 元(含税),每 10 股资本公积金转

增 8 股，其中新增股份 358,292,777 股于 2009 年 6 月 9 日上市流通。本次股份变动经 2009 年 5 月 22 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过。

2、股份变动的过户情况

公司实施的 2008 年度利润分配及资本公积金转增方案中，转增股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司根据股权登记日 2009 年 6 月 5 日登记在册的持股数，通过计算机网络按比例自动计入帐户。实施转增股份后，公司的总股本由 447,865,971 股变为 806,158,748 股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数				98,178 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三林万业(上海)企业集团有限公司	境内非国有法人	50.54	407,469,756	-	326,853,882	质押 401,976,000
华夏成长证券投资基金	其他	0.72	5,799,733	-	-	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.67	5,400,000	-	-	未知
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.49	3,943,748	-	-	未知
中国建设银行股份有限公司—博时特许价值股票型证券投资基金	其他	0.45	3,599,762	-	-	未知
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.39	3,169,317	-	-	未知
全国社保基金一零七组合	其他	0.33	2,699,980	-	-	未知
李宪	境内自然人	0.25	2,000,000	-	-	未知
全国社保基金六零二组合	其他	0.15	1,172,340	-	-	未知
中国工商银行股份有限公司—上投摩根双核平衡混合型证券投资基金	其他	0.14	1,098,794	-	-	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	
三林万业(上海)企业集团有限公司				80,615,874	人民币普通股	
华夏成长证券投资基金				5,799,733	人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金				5,400,000	人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金				3,943,748	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—博时特许价值股票型证券投资基金				3,599,762	人民币普通股	
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金				3,169,317	人民币普通股	
全国社保基金一零七组合				2,699,980	人民币普通股	
李宪				2,000,000	人民币普通股	
全国社保基金六零二组合				1,172,340	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司—上投摩根双核平衡混合型证券投资基金				1,098,794	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中，三林万业(上海)企业集团有限公司为公司控股股东，与前 10 名其他股东之间不存在关联关系，也不存在《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>第四位股东和第十位股东同属上投摩根基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>公司未知前 10 名中其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息管理办法》规定的一致行动人的情况。</p>					

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	三林万业(上海)企业集团有限公司	326,853,882	2009年7月27日	326,853,882	自2006年7月26日股权分置改革实施之日起,三林万业所持有的公司有限售条件股份将在24个月内不上市交易。在前述期限期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售有限售条件股份,出售数量占万业企业股份总数的比例在12个月内不超过10%。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位:股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	期末持股数	变动原因
程光	董事长	138,000	110,400	248,400	资本公积金转增
尚志强	董事/总经理	68,000	54,400	122,400	资本公积金转增
林震森	董事	89,090	71,272	160,362	资本公积金转增
张峻	监事长	50,000	40,000	90,000	资本公积金转增
陈中一	副总经理	66,000	52,800	118,800	资本公积金转增
刘洁	副总经理	20,000	16,000	36,000	资本公积金转增
张崇烨	监事(已离任)	4,300	3,440	7,740	资本公积金转增

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内由于公司第六届董事会和监事会任期已满,根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定,公司进行了董事会和监事会换届选举。经2009年5月22日公司2008年度股东大会审议通过,选举程光先生、金永良先生、林逢生先生、郑志南先生、尚志强先生、林震森先生为公司第七届董事会董事;选举孙铮先生、王洪卫先生、顾功耘先生为公司第七届董事会独立董事。选举张峻先生、王永平先生、朱明华先生为公司第七届监事会监事;公司职工代表大会选举黄瑞先生、范志燕女士为公司第七届监事会职工监事。

2、经公司第七届董事会第一次会议审议通过,选举程光先生为公司第七届董事会董事长,选举金永良先生为公司第七届董事会副董事长,聘任尚志强先生为公司总经理,聘任吴云韶女士为公司董事会秘书;经尚志强先生提名,聘任陈中一、刘洁、崔海勇先生为公司副总经理。经公司第七届监事会第一次会议审议通过,选举张峻先生为公司第七届监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2008年全球金融危机爆发以来,国家有针对性地出台了4万亿投资刺激计划、十大产业振兴规划,以及加大科技投入、改善民生、稳定出口等多项政策。这些一揽子计划和政策以及2009年以来国家采取的积极的财政政策和适度宽松的货币政策,对遏制经济快速下滑、稳定投资者和消费者信心发挥了积极的作用。2009年上半年,政府公共投资的较快落实带动了固定资产投资的升温;国内非国有投资增速开始回升;一揽子计划中多项政策着重启动住房、汽车等消费热点,充分调动了消费结构升级的中长期有利因素,取得了很好的政策效果。房地产市场出现成交量明显放大、房价环比连续几月上扬的见底回升局面。房地产市场的回暖带动了实体经济的复苏,中国经济出现了企稳向好的积极变化。

报告期内,公司坚持“做大做强房地产业务、积极探索和发展能矿业务”的既定发展战略,加强管理、稳健经营,积极扩展融资渠道。实现营业收入6.17亿元,同比减少17%;实现归属于母公司的净利润1.51亿元,同比减少28%,主要系招商银行投资收益较去年同期下降较多及结转收入减少的原因。

努力提高房地产业务的整体实力。在营销环节上,公司调整策略加快项目销售力度,上半年完成销售面积11.8万方,比去年同期增加202%;实现资金回笼11.44亿元,比去年同期增加173%。公司在售的宝山海

尚明城福地苑项目跻身上海市 2009 年上半年销售面积前十位。在工程建设上，抓安全重质量，力保每个在建项目的工程进度。在项目拓展上，积极寻找市场机遇，为增强公司持续发展能力做准备。在内部管理上，引进专业咨询机构，优化了房地产管理体系，进一步提高了整体风险防范能力和前期开发、施工建设、营销管理等环节的管理效率。报告期内，为提高今后开发产品的整体品质，公司成立了全资控股的物业管理公司。

按稳步发展的策略积极推进能矿业务。首先，通过并购贷款增持内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限公司（简称“昊源公司”）部分股权，截至本报告披露日公司持有昊源公司股份已达 96%。其次，进一步加强昊源公司的内部管理，在煤炭行业整体形势严峻的时候，集中精力和优势，完成了对昊源公司的资源整合和技改，使昊源公司步入了良性发展的轨道。此外，继新业资源（新加坡）有限公司成立之后，报告期内公司又在香港注册成立全资控股新业资源（香港）有限公司，进一步搭建公司海外业务发展平台。

2009年下半年，国内外经济环境依然严峻。公司将加快资源的取得速度，为日后持续发展打下基础。公司拟发行不超过10亿公司债的申请，截至本报告披露日已取得中国证监会的书面核准，将择机发行。公司债的成功发行将使公司的财务结构得到改善，为公司以后的扩张提供资金支持。同时，公司将进一步完善治理结构，健全公司内控体系，加强风险管理和控制，保证公司的健康稳健运行。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
房地产	573,675,682.34	364,806,955.54	36.41	-22.59	-30.07	增加 6.80 个百分点
煤炭	42,936,255.20	29,162,698.36	32.08	-	-	
分产品						
房地产	573,675,682.34	364,806,955.54	36.41	-22.59	-30.07	增加 6.80 个百分点
煤炭	42,936,255.20	29,162,698.36	32.08	-	-	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
上海市	573,675,682.34	-22.59
内蒙古	42,936,255.20	-

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

从 2009 年起公司开始合并昊源公司利润表，因此，本期公司主营业务收入中新增煤炭行业收入一项。

（三）公司投资情况

1、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。

2、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。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司已建立起了较为完善的公司治理结构，并致力于不断优化治理结构，确保公司的稳健经营和规范化运作。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，修订了《董事会审计委员会年报工作规程》，并结合公司实际情况，及时修订了《财务管理办法》及《公司章程》的相关条款。切实强化内部规范运作，加强对子公司的控制与管理，切实加强投资者关系管理工作，严格信息披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平和有效。

公司将继续按照中国证监会和上海证券交易所相关要求，进一步完善公司法人治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司已实施 2008 年度利润分配及资本公积金转增方案，具体情况如下：

公司于 2009 年 5 月 22 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配及资本公积金转增方案：以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 447,865,971 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 4.50 元(含税)，每 10 股资本公积金转增 8 股，共计派发红利 20,153.97 万元，实施后总股本为 806,158,748 股。

本次分红派息具体实施日期：股权登记日为 2009 年 6 月 5 日；除息日为 2009 年 6 月 8 日；新增可流通股份上市流通日为 2009 年 6 月 9 日；红利发放日为 2009 年 6 月 11 日。本次分派对象为截止 2009 年 6 月 5 日下午上海证券交易所股票交易收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。

上述分红派息实施公告披露于 2009 年 6 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策为：充分重视对投资者的合理投资回报，利润分配保持连续性和稳定性；可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。该政策已纳入《公司章程》第一百五十五条。

报告期内公司实施了经 2009 年 5 月 22 日公司 2008 年度股东大会审议通过的公司 2008 年度利润分配方案：以 2008 年 12 月 31 日公司总股本 447,865,971 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），实施了现金分红。公司 2006、2007、2008 年三年累计分配利润 4.9 亿元，大幅度超过了现金分红政策规定的现金分红比例。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	166603	农银双利	2,584,857.04	2,584,857.04	2,791,645.60	-	206,788.56
合计				2,584,857.04	-	2,791,645.60	100	206,788.56

报告期内购入农银双利基金。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	3,693,600.00	0.013	40,148,423.05	68,191,496.22	-21,323,370.28	可供出售金融资产	-
合计		3,693,600.00	-	40,148,423.05	68,191,496.22	-21,323,370.28	-	-

期末持有招商银行 190 万股。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

2009 年 3 月，公司以人民币 2000 万元收购控股子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司（简称“昊源公司”）6%股权。2009 年 4 月，公司与北京中科恒基科技有限公司签订股权受让协议，以 7667 万元受让昊源公司 23%股权。本次受让完成后，公司对昊源公司持股比例将达 96%。截至本报告披露日，公司已支付了股权转让款，完成该次股权转让交易。

2、出售资产情况

报告期内昊源公司与北京中科恒基科技有限公司签订了内蒙古广远集团宝成煤业有限公司股权转让协议，昊源公司拟以约 7400 万元转让内蒙古广远集团宝成煤业有限公司 100% 股权。报告期末昊源公司收到 2500 万元股权转让款，截至本报告披露日昊源公司已收到剩余股权转让款，完成该次股权转让。

报告期内昊源公司与乌海市源通煤炭化工有限责任公司签订了中科宝诚煤业有限公司股权转让协议，昊源公司拟以约 4200 万元，转让中科宝诚煤业有限公司 100% 股权。报告期末昊源公司收到了 2700 万元股权转让款，截至本报告披露日昊源公司尚未收到剩余股权转让款。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

公司 2008 年度股东大会通过决议：股东大会授权董事会决定 2009 年度公司及控股子公司与汇丽集团及其子公司的日常经营性购销关联交易额度为人民币 2 亿元。报告期内，未发生上述日常经营性关联交易。

2、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海万业企业宝山新城建设开发有限公司	全资子公司	-42,714.68	0	-	-
湖南西沃建设发展有限公司	控股子公司	0	10,400	-	-
万业新鸿意地产有限公司	控股子公司	0	4,500	-	-
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	控股子公司	-4,685.68	0	-	-
合计		-47,400.36	14,900	-	-
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务往来为对子公司的财务资助，按借款合同以不低于银行同期借款利率收取利息，对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。				

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	21,000
报告期末对子公司担保余额合计	21,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	21,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.33
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

(1) 2008 年 12 月 30 日，公司与中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行签署《保证合同》，为昊源公司提供 1.5 亿元银行借款连带责任保证。截至本报告披露日昊源公司已归还该笔银行贷款，公司担保责任解除。

(2) 2009 年 5 月 18 日，公司与中国银行股份有限公司安徽省分行签署《最高额保证合同》，为安徽鸿翔房地产开发有限公司提供 6000 万元银行借款连带责任保证。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	关于延长禁售期的承诺：控股股东三林万业承诺所持有的万业企业非流通股股份将自改革方案实施之日起 24 个月内不上市交易。在前述期限期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占万业企业股份总数的比例在 12 个月内不超过 10%。	控股股东已履行承诺

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司高管增持公司股票的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
董事会临时会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
董事会临时会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
董事会临时会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于质押解除的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 2 月 3 日	http://www.sse.com.cn

下属子公司对外借款公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会十一次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度日常经营性关联交易公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年报	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2008 年年报摘要	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第一季度报告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议暨召开 2008 年股东大会通知的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
为控股公司提供担保的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
分配及转增股本实施公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于股份质押的公告	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

上海万业企业股份有限公司
2009 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资产	附注	2009 年 6 月 30 日 合并	2008 年 12 月 31 日 合并	2009 年 6 月 30 日 母公司	2008 年 12 月 31 日 母公司
流动资产					
货币资金	(六)1	1,399,741,786.04	653,539,154.71	1,063,419,338.04	482,445,859.24
交易性金融资产	(六)2	2,791,645.60		2,791,645.60	
应收票据	(六)3	2,600,000.00	680,000.00		
应收账款	(六)4/(七)1	7,617,140.69	7,891,013.20	4,185,158.45	4,128,570.00
预付款项	(六)6	41,038,850.89	43,360,296.93		
应收利息				25,610,128.49	17,468,528.52
应收股利					
其他应收款	(六)5/(七)2	87,241,585.43	15,757,888.08	204,060,000.00	196,375,104.79
存货	(六)7	2,385,012,260.91	2,485,124,705.50	530,383,348.37	574,902,718.03
一年内到期的非流动资产	(六)8	40,148,423.05	83,190,086.40	40,148,423.05	273,190,086.40
其他流动资产					
流动资产合计		3,966,191,692.61	3,289,543,144.82	1,870,598,042.00	1,548,510,866.98
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					230,000,000.00
长期股权投资	(六)10/(七)3	187,799,427.74	186,742,703.13	1,247,770,034.62	1,223,692,531.21
投资性房地产	(六)11	47,550,270.79	48,523,351.81	47,550,270.79	48,523,351.81
固定资产	(六)12	109,934,675.63	104,128,195.41	3,223,606.63	3,710,795.77
在建工程	(六)13	23,488,815.76	22,483,627.60		
工程物资					
固定资产清理	(六)14		1,458,365.36		
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	(六)15	30,316,000.25	33,619,219.55	237,836.57	274,031.03
开发支出					
商誉	(六)16	138,005,213.90	138,005,213.90		
长期待摊费用	(六)17	2,750,186.70	3,287,428.16	912,366.45	1,115,114.55
递延所得税资产	(六)18	57,221,070.52	55,617,845.99	10,199,597.55	10,240,955.26
其他非流动资产					
非流动资产合计		597,065,661.29	593,865,950.91	1,309,893,712.61	1,517,556,779.63
资产总计		4,563,257,353.90	3,883,409,095.73	3,180,491,754.61	3,066,067,646.61

法定代表人：程光

主管会计工作负责人：尚志强

会计机构负责人：邵伟宏

上海万业企业股份有限公司
2009 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2009 年 6 月 30 日 合并	2008 年 12 月 31 日 合并	2009 年 6 月 30 日 母公司	2008 年 12 月 31 日 母公司
流动负债					
短期借款	(六)20	350,000,000.00	259,560,000.00	200,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	(六)21	189,801,068.72	193,174,208.10	2,850,040.63	5,272,204.58
预收款项	(六)22	736,757,473.66	172,119,963.67	304,177,325.00	34,635,129.00
应付职工薪酬	(六)23	7,649,215.26	11,838,642.89	3,008,521.44	7,029,996.37
应交税费	(六)24	9,714,729.88	55,429,255.71	-4,828,606.78	30,559,588.15
应付利息		2,589,332.97	6,676,461.46	307,175.45	564,250.00
应付股利					
其他应付款	(六)25	150,838,261.58	111,043,595.58	89,125,615.98	40,332,643.16
一年内到期的非流动负债	(六)27	4,837,983.00	4,837,983.00		
其他流动负债					
流动负债合计		1,452,188,065.07	814,680,110.41	594,640,071.72	368,393,811.26
非流动负债					
长期借款	(六)28	458,335,000.00	310,000,000.00	38,335,000.00	
应付债券					
长期应付款	(六)29	14,513,949.00	14,513,949.00		
专项应付款					
预计负债	(六)26	9,973,744.56	9,973,744.56	8,456,244.56	8,456,244.56
递延所得税负债	(六)30	8,865,769.90	18,563,069.24	7,768,527.71	17,465,827.05
其他非流动负债					
非流动负债合计		491,688,463.46	353,050,762.80	54,559,772.27	25,922,071.61
负债合计		1,943,876,528.53	1,167,730,873.21	649,199,843.99	394,315,882.87
股东权益					
股本	(六)32	806,158,748.00	447,865,971.00	806,158,748.00	447,865,971.00
资本公积	(六)33	244,167,574.34	637,724,840.76	347,927,463.87	727,543,611.15
减: 库存股					
专项储备		5,036,633.13	5,036,633.13		
盈余公积	(六)34	733,514,895.84	733,514,895.84	733,514,895.84	733,514,895.84
未分配利润	(六)35	731,224,998.60	781,250,135.73	643,690,802.91	762,827,285.75
外币报表折算差额		767.90	1,035.39		
归属于母公司股东权益合计		2,520,103,617.81	2,605,393,511.85		
少数股东权益	(六)31	99,277,207.56	110,284,710.67		
股东权益合计		2,619,380,825.37	2,715,678,222.52	2,531,291,910.62	2,671,751,763.74
负债及股东权益总计		4,563,257,353.90	3,883,409,095.73	3,180,491,754.61	3,066,067,646.61

法定代表人: 程光

主管会计工作负责人: 尚志强

会计机构负责人: 邵伟宏

上海万业企业股份有限公司
2009 年 1-6 月合并及母公司利润表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2009 年 1-6 月 合并	2008 年 1-6 月 合并	2009 年 1-6 月 母公司	2008 年 1-6 月 母公司
一、营业收入	(六)36/(七)4	616,611,937.54	741,121,880.66	88,113,338.34	150,476,074.66
减: 营业成本		393,969,653.90	521,678,620.43	45,492,450.68	65,643,304.93
营业税金及附加	(六)37	47,367,691.85	48,659,459.30	9,728,352.60	10,858,649.71
销售费用		17,380,192.72	14,744,608.81	1,120,818.78	3,359,018.01
管理费用		32,069,081.17	23,845,467.45	17,915,213.16	23,480,144.55
财务费用		8,128,424.32	-924,030.14	2,827,907.51	10,859,198.86
资产减值损失	(六)40	-507,314.12	144,506.73	2,978.34	144,506.73
加: 公允价值变动收益	(六)38	206,788.56	-1,668,499.86	206,788.56	-1,668,499.86
投资收益	(六)39/(七)5	69,232,713.87	141,134,824.82	87,347,831.80	165,060,052.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,056,724.61	3,953,686.84	1,077,503.41	3,953,686.84
二、营业利润		187,643,710.13	272,439,573.04	98,580,237.63	199,522,804.83
加: 营业外收入	(六)41	7,046,923.94	10,068,464.81	4,208,812.50	9,908,877.58
减: 营业外支出	(六)42	212,970.87	2,428,982.88		1,258,982.88
其中: 非流动资产处置损失		184,686.22	8,982.88		8,982.88
三、利润总额		194,477,663.20	280,079,054.97	102,789,050.13	208,172,699.53
减: 所得税费用	(六)43	47,911,735.63	69,472,942.08	20,385,846.02	51,199,965.12
四、净利润		146,565,927.57	210,606,112.89	82,403,204.11	156,972,734.41
归属于母公司股东的净利润		151,514,549.82	210,574,158.81		
少数股东损益		-4,948,622.25	31,954.08		
五、每股收益(基于归属于母公司普通股股东合并净利润)					
基本每股收益		0.1879	0.2612	0.1022	0.1947
稀释每股收益		0.1879	0.2612	0.1022	0.1947

法定代表人: 程光

主管会计工作负责人: 尚志强

会计机构负责人: 邵伟宏

上海万业企业股份有限公司

2009 年 1-6 月合并及母公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	2009 年 1-6 月 合并	2008 年 1-6 月 合并	2009 年 1-6 月 母公司	2008 年 1-6 月 母公司
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,184,810,157.72	423,678,135.39	356,456,239.55	127,078,483.41
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	(六)46(1)	17,858,505.40	54,366,260.46	13,529,944.54	52,358,998.35
经营活动现金流入小计		1,202,668,663.12	478,044,395.85	369,986,184.09	179,437,481.76
购买商品、接受劳务支付的现金		276,842,526.33	173,768,614.44	1,651,339.31	1,402,499.50
支付给职工以及为职工支付的现金		21,181,074.48	15,592,263.45	11,567,559.70	14,898,631.39
支付的各项税费		150,225,040.18	78,676,090.61	66,250,732.04	54,095,478.77
支付其他与经营活动有关的现金	(六)46(2)	35,509,938.49	24,577,997.93	11,216,716.60	14,928,803.10
经营活动现金流出小计		483,758,579.48	292,614,966.43	90,686,347.65	85,325,412.76
经营活动产生的现金流量净额		718,910,083.64	185,429,429.42	279,299,836.44	94,112,069.00
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		130,212,489.95	251,122,527.05	550,212,489.95	331,122,527.05
取得投资收益所收到的现金				8,043,185.69	20,168,405.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,303.00		2,303.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,000,000.00			
收到其他与投资活动有关的现金	(六)46(3)	21,000,000.00	3,574,491.67	123,250,791.66	212,005,644.53
投资活动现金流入小计		203,212,489.95	254,699,321.72	681,506,467.30	563,298,879.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,837,411.44	1,064,685.00	22,150.00	104,171.00
投资支付的现金		22,600,000.00	165,876,321.56	25,600,000.00	165,876,321.56
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	(六)46(4)	96,000,000.00	3,500,000.00	135,500,000.00	253,500,000.00
投资活动现金流出小计		129,437,411.44	170,441,006.56	161,122,150.00	419,480,492.56
投资活动产生的现金流量净额		73,775,078.51	84,258,315.16	520,384,317.30	143,818,387.02
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		758,335,000.00	650,000,000.00	238,335,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		758,335,000.00	650,000,000.00	238,335,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		578,098,664.07	600,000,000.00	250,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		226,718,599.25	252,386,871.24	207,045,674.94	237,042,471.24
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		804,817,263.32	852,386,871.24	457,045,674.94	637,042,471.24
筹资活动产生的现金流量净额		-46,482,263.32	-202,386,871.24	-218,710,674.94	-337,042,471.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-267.50			
五、现金及现金等价物净增加额		746,202,631.33	67,300,873.34	580,973,478.80	-99,112,015.22
加：年初现金及现金等价物余额		653,539,154.71	630,439,550.69	482,445,859.24	545,720,765.51
六、年末现金及现金等价物余额		1,399,741,786.04	697,740,424.03	1,063,419,338.04	446,608,750.29

法定代表人：程光

主管会计工作负责人：尚志强

会计机构负责人：邵伟宏

上海万业企业股份有限公司
2009年1-6月合并股东权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本年金额(2009年1-6月)									上年金额(2008年1-6月)						
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	447,865,971.00	637,724,840.76			738,551,528.97	781,250,135.73	1,035.39	110,284,710.67	2,715,678,222.52	447,865,971.00	1,181,856,611.27	701,236,083.98	672,140,395.04		95,266,442.61	3,098,365,503.90
加: 会计政策变更				5,036,633.13	-5,036,633.13											
前期差错更正																
二、本年初余额	447,865,971.00	637,724,840.76		5,036,633.13	733,514,895.84	781,250,135.73	1,035.39	110,284,710.67	2,715,678,222.52	447,865,971.00	1,181,856,611.27	701,236,083.98	672,140,395.04		95,266,442.61	3,098,365,503.90
三、本期增减变动额	358,292,777.00	-393,557,266.42				-50,025,137.13	-267.49	-11,007,503.11	-96,297,397.15		-373,850,504.75		-13,358,826.69		-47,416,442.61	-434,625,774.05
(一)净利润						151,514,549.82		-4,948,622.25	146,565,927.57				210,574,158.81		31,954.08	210,606,112.89
(二)直接计入股东权益的利得		-35,264,489.42					-267.49		-35,264,756.91		-373,850,504.75					-373,850,504.75
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-26,654,212.85							-26,654,212.85		-378,708,979.15					-378,708,979.15
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		5,330,842.57							5,330,842.57		94,677,244.79					94,677,244.79
4.购买子公司少数股权溢价		-13,941,119.14							-13,941,119.14		-89,818,770.39					-89,818,770.39
5.外币报表折算差额							-267.49		-267.49							-
上述(一)和(二)小计		-35,264,489.42				151,514,549.82	-267.49	-4,948,622.25	111,301,170.66		-373,850,504.75		210,574,158.81		31,954.08	-163,244,391.86
(三)所有者投入和减少资本								-6,058,880.86	-6,058,880.86						-47,448,396.69	-47,448,396.69
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入股东权益的金额																
3.购买子公司少数股东权益								-6,058,880.86	-6,058,880.86						-47,448,396.69	-47,448,396.69
4.新增(出售)子公司对少数股东权益的影响																
5.其他																
(四)利润分配						-201,539,686.95			-201,539,686.95				-223,932,985.50			-223,932,985.50
1.提取盈余公积																
2.对股东的分配						-201,539,686.95			-201,539,686.95				-223,932,985.50			-223,932,985.50
3.其他																
(五)所有者权益内部结转	358,292,777.00	-358,292,777.00														
1.资本公积转增资本(或股本)	358,292,777.00	-358,292,777.00														
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
四、本期末余额	806,158,748.00	244,167,574.34		5,036,633.13	733,514,895.84	731,224,998.60	767.90	99,277,207.56	2,619,380,825.37	447,865,971.00	808,006,106.52	701,236,083.98	658,781,568.35		47,850,000.00	2,663,739,729.85

法定代表人: 程光

主管会计工作负责人: 尚志强

会计机构负责人: 邵伟宏

上海万业企业股份有限公司

2009 年 1-6 月母公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	本年金额 (2009 年 1-6 月)						上年金额 (2008 年 1-6 月)					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	447,865,971.00	727,543,611.15		733,514,895.84	762,827,285.75	2,671,751,763.74	447,865,971.00	1,181,856,611.27		701,236,083.98	696,250,964.51	3,027,209,630.76
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	447,865,971.00	727,543,611.15		733,514,895.84	762,827,285.75	2,671,751,763.74	447,865,971.00	1,181,856,611.27		701,236,083.98	696,250,964.51	3,027,209,630.76
三、本期增减变动额	358,292,777.00	-379,616,147.28			-119,136,482.84	-140,459,853.12		-284,031,734.36			-66,960,251.09	-350,991,985.45
(一)净利润					82,403,204.11	82,403,204.11					156,972,734.41	156,972,734.41
(二)直接计入股东权益的利得		-21,323,370.28				-21,323,370.28		-284,031,734.36				-284,031,734.36
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-26,654,212.85				-26,654,212.85		-378,708,979.15				-378,708,979.15
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响		5,330,842.57				5,330,842.57		94,677,244.79				94,677,244.79
4.其他						-						-
上述(一)和(二)小计		-21,323,370.28			82,403,204.11	61,079,833.83		-284,031,734.36			156,972,734.41	-127,058,999.95
(三)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.股份支付计入股东权益的金额												
3.其他												
(四)利润分配					-201,539,686.95	-201,539,686.95					-223,932,985.50	-223,932,985.50
1.提取盈余公积												
2.对股东的分配					-201,539,686.95	-201,539,686.95					-223,932,985.50	-223,932,985.50
3.其他												
(五)所有者权益内部结转	358,292,777.00	-358,292,777.00										
1.资本公积转增资本(或股本)	358,292,777.00	-358,292,777.00										
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
四、本期期末余额	806,158,748.00	347,927,463.87		733,514,895.84	643,690,802.91	2,531,291,910.62	447,865,971.00	897,824,876.91		701,236,083.98	629,290,713.42	2,676,217,645.31

法定代表人: 程光

主管会计工作负责人: 尚志强

会计机构负责人: 邵伟宏

(二) 公司基本情况

上海万业企业股份有限公司（以下简称“公司”，原名先后为上海众城实业股份有限公司和中远发展股份有限公司）1991 年 10 月 28 日经上海市人民政府办公厅沪府办（1991）105 号文批准成立，于 1991 年 10 月 28 日取得由上海市工商行政管理局颁发的 3100001000609 号《企业法人营业执照》。公司股票已于 1993 年 4 月 7 日在上海证券交易所上市交易。

根据 2009 年 5 月 22 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配及资本公积金转增方案，公司于 2009 年 6 月 5 日以 2008 年末总股本 447,865,971 股为基数，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 8 股的比例转增股本共计 358,292,777 股。公司于 2009 年 7 月 2 日完成工商变更登记，取得新的注册号为 310000000007622 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 806,158,748 元，股份总数 806,158,748 股，其中无限售条件流通股份 479,304,866 股，有限售条件流通股份 326,853,882 股（截止本报告披露日已解禁）。

公司经营范围为实业投资、资产经营、房地产开发经营、国内贸易（除专项规定外）、钢材、木材、建筑材料、建筑五金。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1 遵循企业会计准则的声明

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

2 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4 记账本位币

记账本位币为人民币。

5 外币折算

5.1 外币交易

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入账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

5.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

7 金融工具

7.1 金融工具的确认和终止确认

公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类别的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

7.3 金融资产的计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

7.5 金融负债的计量

金融负债于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7.7 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，不予转回。

8 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

应收款项账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	50%
3 年以上	100%

公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9 存货

9.1 公司下属的房地产开发类公司存货主要包括开发成本、开发产品及低值易耗品；下属的煤炭开采及销售类公司存货主要包括原材料、产成品及低值易耗品。对于房地产开发类公司的存货购建时按实际成本入账采用个别计价法确定发出存货的成本。对于煤炭开采及销售类公司的存货按实际成本入账，发出时以加权平均法计价；产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用；低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。存货盘存制度采用永续盘存制。

9.2 开发用土地：公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等，属于直接费用的直接计入开发成本；需在各地块间分摊的费用，按受益面积分摊计入。

9.3 开发成本：公司开发成本包括开发前期费用、取得土地使用权的相关成本、建安成本及其他各项与产品开发相关的直接和间接费用；开发成本按实际成本计价。

9.4 开发产品：公司于竣工验收时，按概预算成本结转开发产品，待整个项目完工后按实际结算成本进行调整。

9.5 为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用：公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。开发产品完工之后发生的利息等借款费用，计入财务费用。

9.6 公共配套设施费用：不能有偿转让的公共配套设施按受益比例确定分配标准计入开发成本，能有偿转让的公共配套设施按各配套设施项目独立作为成本核算对象归集所发生的成本。

9.7 维修基金：按照国家有关规定提取维修基金，计入相关的房产项目成本，并缴纳至国家指定的维修基金账户。

9.8 产品售后维修基金：房地产开发类公司对当年销售已满施工质保期的存量房，估计发生的维修费计提产品售后维修基金，计入销售费用，质保期满未用完的维修基金于项目公司清算时转至清算损益。

9.9 期末公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值按日常活动中，以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确定。

10 长期股权投资

长期股权投资包括公司对子公司的股权投资、公司对合营企业和联营企业的股权投资以及公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

10.1 子公司

子公司是指公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

10.2 合营企业和联营企业

合营企业是指公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认

投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值，但是，现金股利中超过已确认投资收益，但不超过投资后被投资企业实现的账面利润中由公司按照持股比例计算享有的份额的部分，确认当期投资收益。公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

10.3 其他长期股权投资

除对子公司，合营企业和联营企业的长期股权投资外，公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

10.4 长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

11 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	房产证上规定使用年限	5%	$1 \times (1-5\%) / \text{房产证上规定使用年限}$

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

12 固定资产

公司固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、运输工具、办公以及其他设备等为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20 年	5%	4.75-9.5%
构筑物及其他辅助设施	10 年	-	10%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输工具	5 年	5%	19%
办公及其他设备	5 年	5%	19%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14 无形资产

公司无形资产包括采矿权和软件使用权等，以实际成本计量。

14.1 采矿权

采矿权采用直线法按受益期摊销。

14.2 软件使用权

软件使用权采用直线法按受益期摊销。

14.3 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14.4 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

15 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

16 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

17 资产减值

公司财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试，固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

公司确定的可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

公司资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

18 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

19 借款费用

公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的房产开发产品、固定资产购建的借款费用，在房产开发成本或资产支出及借款费用已经发生、为使房产开发产品或资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该产品或资产的成本。当购建的房产开发产品或资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果房产开发产品或资产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，直至该房产开发产品或资产的购建活动重新开始。

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。

20 职工薪酬

公司于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

21 借款

公司的借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

22 预计负债

公司对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制递延所得税负债转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

24 维简费和安全费

根据财政部、国家煤矿安全监察局及当地政府部门的相关规定，公司下属的煤炭开采公司的井工矿和露天矿均按原煤产量每吨 10.5 元提取维简费；井工矿按原煤产量每吨 10 元提取安全费，露天矿根据相关规定不提取安全费。

维简费主要用于煤矿生产正常接续的开拓延伸、技术改造、矿区生产补充勘探等，以确保矿井持续稳定和安全。安全费用主要用于与矿井有关的通风设备、瓦斯监测、防灭火、防治水、机电设备、供配电系统、运输（提升）系统、综合防尘系统及其他与安全生产直接相关的设备设施等固定资产支出和更新。

上述维简费和安全费用直接从利润中分配提取并记入专项储备科目。按规定范围内使用维简费和安全费用时，属于费用性质支出的于发生时计入当期损益，属于资本性支出的于发生时计入相关资产成本并计提折旧，同时按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转，但结转金额以已提取的该项专储金额为限。

25 收入确认

收入的金额按照公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

25.1 销售商品

公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，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很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

25.2 提供劳务

公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

25.3 房地产收入的确认原则及方法：

25.3.1 转让土地使用权、销售房产：在工程已竣工并经有关部门验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的相关义务及办妥房屋交接手续，取得了销售价款或确信可以取得，相关成本能够可靠的计量时确认销售收入的实现。

25.3.2 出租物业：以订立租赁合同，按合同受益期以及与交易相关的经济利益能够流入企业时确认营业收入的实现。

25.4 公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

26 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

27 企业合并

27.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

27.2 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，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

28 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及子公司。

从公司支付了大部分价款且取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从公司收到大部分转让价款且丧失实际控制权之日起停止合并。合并范围内各公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

29、合并报表合并范围发生变更的理由

与上年末相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本期公司在上海新设立全资子公司上海万业企业爱佳物业服务服务有限公司。

30、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和理由	变更影响数
盈余公积	-5,036,633.13
专项储备	5,036,633.13

根据《企业会计准则解释第 3 号》文规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期收益，同时记入 4301 专项储备科目。本解释发布前未按上述规定处理的，应当追溯调整。

2008 年末公司下属子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司将计提的专项基金计入盈余公积，现按规定追溯调整。

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	17%、3%
营业税	应税营业额	5%
企业所得税	应税所得额	20%、25%
资源税	销售吨数	电煤 3.2 元/吨、焦煤 8.0 元/吨
土地增值税	先按应税收入预交 1%，待项目清算时按核定增值额	适用税率

2、税收优惠及批文

根据国发(2007)39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的通知，公司属于原享受低税率15%的企业，在新税法实施后5年内逐步过渡到法定税率。其中：2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位: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
上海万业企业宝山新城建设开发有限公司	全资子公司	上海	房地产开发	485,000,000.00	房地产开发
湖南西沃建设发展有限公司	控股子公司	长沙	房地产开发	240,000,000.00	房地产开发
万业新鸿意地产有限公司	控股子公司	合肥	房地产开发	100,000,000.00	房地产开发
新业资源(新加坡)有限公司	全资子公司	新加坡	矿产勘察、开采	9,900,000.00 美元	矿产勘察、开采
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	控股子公司	内蒙古	煤炭开采、销售	200,000,000.00	煤炭开采、销售
上海万业企业爱佳物业服务服务有限公司	全资子公司	上海	物业管理	3,000,000.00	物业管理
安徽鸿翔房地产开发有限公司	控股子公司的控股子公司	合肥	房地产开发	100,000,000.00	房地产开发
内蒙古广远集团宝成煤业有限公司	控股子公司的控股子公司	内蒙古	煤炭开采、销售	5,000,000.00	煤炭开采、销售
乌海市中科宝诚煤业有限公司	控股子公司的控股子公司	内蒙古	煤炭开采、销售	2,180,000.00	煤炭开采、销售
新业资源(香港)有限公司	全资子公司	香港	实业投资、进出口贸易	10,000.00 港元	实业投资、进出口贸易

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海万业企业宝山新城建设开发有限公司	573,767,167.08	-	100.00	100.00	是

湖南西沃建设发展有限公司	192,000,000.00	-	80.00	80.00	是
万业新鸿意地产有限公司	70,000,000.00	-	70.00	70.00	是
新业资源（新加坡）有限公司	100,000.00 美元	-	100.00	100.00	是
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	245,000,001.00	-	73.00	73.00	是
上海万业企业爱佳物业服务服务有限公司	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是
安徽鸿翔房地产开发有限公司	70,000,000.00	-	70.00	100.00	是
内蒙古广远集团宝成煤业有限公司	3,650,000.00	-	73.00	100.00	是
乌海市中科宝诚煤业有限公司	1,591,400.00	-	73.00	100.00	是
新业资源（香港）有限公司	0.00	-	100.00	100.00	否

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
湖南西沃建设发展有限公司	46,032,065.95	-	-
万业新鸿意地产有限公司	26,723,483.58	-	-
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	26,521,658.03	-	-

3、非同一控制下的购买股权的购买日的确定方法及相关交易公允价值的确定

购买日是指公司已支付了大部分价款且实际取得对被购买方控制权的日期；公允价值是指取得购买方控制权而支付的对价。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因

与上年末相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本期公司在上海新设立全资子公司上海万业企业爱佳物业服务服务有限公司。

(六) 合并会计报表附注

1、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：	-	-	84,291.24	-	-	219,649.64
人民币	-	-	84,277.57	-	-	219,635.97
美元	2.00	6.83	13.67	2.00	6.83	13.67
银行存款：	-	-	1,391,873,782.26	-	-	642,994,658.38
人民币	-	-	1,391,204,166.91	-	-	642,318,044.05
美元	89,961.00	6.83	614,847.45	89,961.00	6.83	614,847.45
新加坡元	11,628.00	4.71	54,767.90	13,007.50	4.75	61,766.88
其他货币资金：	-	-	7,783,712.54	-	-	10,324,846.69
人民币	-	-	7,783,712.54	-	-	10,324,846.69
合计	-	-	1,399,741,786.04	-	-	653,539,154.71

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资	-	-
2. 交易性权益工具投资	-	-
3. 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	2,791,645.60	-
4. 衍生金融资产	-	-
5. 其他	-	-
合计	2,791,645.60	-

本期交易性金融资产增加 279.16 万元，主要系报告期内公司购入 258.48 万份农银双利开放式基金所致。

3、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	2,600,000.00	680,000.00
合计	2,600,000.00	680,000.00

(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
内蒙古利民煤焦有限责任公司	2009 年 1 月 14 日	2009 年 7 月 14 日	200,000.00	已背书尚未到期
合计	-	-	200,000.00	-

4、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 (%)
单项金额重大的应收账款	7,686,577.53	95.37	384,328.87	5.00	7,125,239.45	85.78	356,261.97	5.00
其他不重大应收账款	373,278.67	4.63	58,386.64	15.64	1,181,091.24	14.22	59,055.52	5.00
合计	8,059,856.20	-	442,715.51	-	8,306,330.69	-	415,317.49	-

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
乌海市蒙昊煤焦有限责任公司	3,653,550.08	182,677.50	5.00	按政策计提
上海中远物业管理发展有限公司两湾分公司	3,008,448.00	150,422.40	5.00	按政策计提
龙元建设集团股份有限公司	1,024,579.45	51,228.97	5.00	按政策计提
合计	7,686,577.53	384,328.87	-	-

(3) 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的欠款情况
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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
乌海市蒙昊煤焦有限责任公司	3,653,550.08	1 年以内	45.33
上海中远物业管理发展有限公司两湾分公司	3,008,448.00	1 年以内	37.33
龙元建设集团股份有限公司	1,024,579.45	部分 1 年以内、部分 1-2 年	12.71
一兆韦德健身俱乐部	372,402.50	1 年以内	4.62
宁夏宁鑫热能设备工程有限公司	524.90	1 年以内	0.01
合计	8,059,504.93	-	100.00

5、其他应收款

(1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	75,033,600.00	85.78	-	-	11,437,500.00	69.20	571,875.00	5.00
其他不重大的其他应收款项	12,438,709.71	14.22	230,724.28	1.85	5,090,075.81	30.80	197,812.73	3.89
合计	87,472,309.71	-	230,724.28	-	16,527,575.81	-	769,687.73	-

(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的欠款情况
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) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
南京吉庆房地产开发有限公司	75,033,600.00	1 年以内	85.78
乌海市勇创煤业有限公司	4,954,590.00	1 年以内	5.66
乌海市国土资源局海南分局	1,593,521.00	1 年以内	1.82
鄂旗煤炭安检站	1,000,000.00	1 年以内	1.14
上海市电力公司	668,566.00	1 年以内	0.76
合计	83,250,277.00	-	95.16

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
南京吉庆房地产开发有限公司	75,033,600.00	85.78
合计	75,033,600.00	85.78

6、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	16,386,952.35	39.93	42,558,546.93	98.15

一至二年	24,651,898.54	60.07	801,750.00	1.85
合计	41,038,850.89	100.00	43,360,296.93	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	34,948,489.24	85.16	38,646,340.73	89.13

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西航天建筑开发有限公司	22,971,546.19	1至2年	工程款
上海联创设计公司	4,887,960.00	1年以内	设计费
合肥意茂贸易公司	4,500,000.00	1年以内	预付钢材款
合肥达美建筑公司	1,588,983.05	1年以内	预付工程款
望城县丁字镇人民政府	1,000,000.00	1年以内	高压线征地拆迁启动款
合计	34,948,489.24	-	-

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

7、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
原材料	5,882,846.58	-	5,882,846.58	11,033,765.37	-	11,033,765.37
在产品	1,388,440,324.15	-	1,388,440,324.15	2,452,119,802.91	-	2,452,119,802.91
库存商品	990,630,690.18	-	990,630,690.18	21,927,137.22	-	21,927,137.22
低值易耗品	58,400.00	-	58,400.00	44,000.00	-	44,000.00
合计	2,385,012,260.91	-	2,385,012,260.91	2,485,124,705.50	-	2,485,124,705.50

存货抵押担保情况详见长期借款情况说明。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2009年6月30日	2008年12月31日
可供出售金融资产	40,148,423.05	83,190,086.40

- 1、可供出售金融资产的公允价值系以上海证券交易所 2009 年 6 月 30 日收盘价确定。
- 2、期末数比年初数减少 4,304.17 万元，减少比例为 51.74%，系本年出售大部分招商银行股票所致。
- 3、期末持有招商银行 190 万股。
- 4、可供出售金融资产报表中列示为一年内到期的非流动资产。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海中远龙东置业发展有限公司	上海市	房地产开发	50.00	50.00	14,104,775.71	234,879.00	81,561.76
二、联营企业							
福建泰龙电力股份有限公司	厦门市	电力, 水利技术	30.00	30.00	266,864,417.91	49,366,801.09	3,455,741.76
南京吉庆房地产开发有限公司	南京市	房地产开发	34.30	49.00	49,957,594.28	-	-42,405.72

10、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	初始投资成本	期初余额	期末余额	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 (%)
上海汇丽集团有限公司	63,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	31,500,000.00	14.00	14.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	600,600.00	600,600.00	600,600.00	-	0.90	0.90

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海中远龙东置业发展有限公司	5,000,000.00	7,052,387.87	40,780.88	7,093,168.75	50.00	50.00
福建泰龙电力股份有限公司	112,482,000.00	123,089,715.26	1,036,722.53	124,126,437.79	30.00	30.00
南京吉庆房地产开发有限公司	24,500,000.00	24,500,000.00	-20,778.80	24,479,221.20	34.30	49.00

公司于2008年10月31日与泰龙电力集团有限公司签署了有关回售公司持有的福建泰龙电力股份有限公司30%股权的协议，回售价格约为14,657万元，回售款项将根据协议分期支付，相关股权过户登记手续将于全部转让款到位后办理。

11、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	54,151,440.15	-	-	54,151,440.15
1. 房屋、建筑物	54,151,440.15	-	-	54,151,440.15
2. 土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	4,837,805.04	973,081.02	-	5,810,886.06

1. 房屋、建筑物	4,837,805.04	973,081.02	-	5,810,886.06
2. 土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产净值合计	49,313,635.11	-973,081.02	-	48,340,554.09
1. 房屋、建筑物	49,313,635.11	-973,081.02	-	48,340,554.09
2. 土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	790,283.30	-	-	790,283.30
1. 房屋、建筑物	790,283.30	-	-	790,283.30
2. 土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	48,523,351.81	-973,081.02	-	47,550,270.79
1. 房屋、建筑物	48,523,351.81	-973,081.02	-	47,550,270.79
2. 土地使用权	-	-	-	-

本期折旧和摊销额：973,081.02 元。

12、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	122,996,313.24	12,303,899.10	1,766,623.00	133,533,589.34
其中：房屋及建筑物	27,309,516.56	116,225.73	-	27,425,742.29
机器设备	51,645,424.35	10,799,475.33	-	62,444,899.68
运输工具	5,878,629.95	1,329,086.05	1,539,913.00	5,667,803.00
办公设备	8,827,327.35	52,908.00	-	8,880,235.35
构筑物及辅助物	29,335,415.03	6,203.99	226,710.00	29,114,909.02
二、累计折旧合计	16,993,130.27	5,066,711.97	335,916.09	21,723,926.15
其中：房屋及建筑物	3,449,449.06	660,583.08	-	4,110,032.14
机器设备	5,893,733.81	2,616,055.90	-	8,509,789.71
运输工具	1,720,248.14	541,476.12	299,590.22	1,962,134.04
办公设备	2,863,223.30	1,106,826.08	-	3,970,049.38
构筑物及辅助物	3,066,475.96	141,770.79	36,325.87	3,171,920.88
三、固定资产净值合计	106,003,182.97	7,237,187.13	1,430,706.91	111,809,663.19
其中：房屋及建筑物	23,860,067.50	-544,357.35	-	23,315,710.15
机器设备	45,751,690.54	8,183,419.43	-	53,935,109.97
运输工具	4,158,381.81	787,609.93	1,240,322.78	3,705,668.96
办公设备	5,964,104.05	-1,053,918.08	-	4,910,185.97
构筑物及辅助物	26,268,939.07	-135,566.80	190,384.13	25,942,988.14
四、减值准备合计	1,874,987.56	-	-	1,874,987.56
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	1,831,875.64	-	-	1,831,875.64
运输工具	8,886.78	-	-	8,886.78
办公设备	34,225.14	-	-	34,225.14
构筑物及辅助物	-	-	-	-
五、固定资产净额合计	104,128,195.41	7,237,187.13	1,430,706.91	109,934,675.63
其中：房屋及建筑物	23,860,067.50	-544,357.35	-	23,315,710.15
机器设备	43,919,814.90	8,183,419.43	-	52,103,234.33
运输工具	4,149,495.03	787,609.93	1,240,322.78	3,696,782.18
办公设备	5,929,878.91	-1,053,918.08	-	4,875,960.83
构筑物及辅助物	26,268,939.07	-135,566.80	190,384.13	25,942,988.14

本期折旧额：5,066,711.97 元。

固定资产抵押情况详见长期借款情况说明。

13、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	23,488,815.76	-	23,488,815.76	22,483,627.60	-	22,483,627.60

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
白云乌素煤矿技改项目	150,000,000.00	22,483,627.60	927,922.53	-	15.61	自筹	23,411,550.13
洗煤车间技术改造	15,280,000.00	-	6,396,455.23	6,319,189.60	41.86	自筹	77,265.63
合计	165,280,000.00	22,483,627.60	7,324,377.76	6,319,189.60	-	-	23,488,815.76

14、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	未清理完毕的固定资产账面价值	转入清理的原因
勾机	1,357,800.00	-	-	-
旅行车	100,565.36	-	-	-
合计	1,458,365.36	-	-	-

系本期子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司处置了洗煤设备所致。

15、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	42,847,356.11	-	4,999.00	42,842,357.11
采矿权	42,261,300.00	-	-	42,261,300.00
软件	586,056.11	-	4,999.00	581,057.11
二、累计摊销合计	9,228,136.56	3,299,386.78	1,166.48	12,526,356.86
采矿权	9,026,406.82	3,237,181.92	-	12,263,588.74
软件	201,729.74	62,204.86	1,166.48	262,768.12
三、无形资产净值合计	33,619,219.55	-3,299,386.78	3,832.52	30,316,000.25
采矿权	33,234,893.18	-3,237,181.92	-	29,997,711.26
软件	384,326.37	-62,204.86	3,832.52	318,288.99
四、减值准备合计	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产净额合计	33,619,219.55	-3,299,386.78	3,832.52	30,316,000.25
采矿权	33,234,893.18	-3,237,181.92	-	29,997,711.26
软件	384,326.37	-62,204.86	3,832.52	318,288.99

本期摊销额：3,299,386.78 元。

无形资产抵押情况详见长期借款情况说明。

16、商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	77,123,463.71	77,123,463.71
内蒙古广远集团宝成煤业有限公司	18,339,299.45	18,339,299.45
乌海市中科宝诚煤业有限公司	42,542,450.74	42,542,450.74
合计	138,005,213.90	138,005,213.90

17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
装修费	1,508,823.15	1,796,779.23
样板房及售楼处临时设施	1,241,363.55	1,490,648.93
合计	2,750,186.70	3,287,428.16

18、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	42,234,896.77	42,234,896.77
预计负债	2,493,436.14	2,493,436.14
子公司可弥补亏损	2,994,033.73	2,994,033.73
无形资产摊销差异	1,397,249.21	1,397,249.21
内部交易未实现收益	8,101,454.67	6,498,230.14
合计	57,221,070.52	55,617,845.99

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	168,939,587.07
预计负债	9,973,744.56
子公司可弥补亏损	11,976,134.92
无形资产摊销差异	5,588,996.84
内部交易未实现收益	32,405,818.68
合计	228,884,282.07

19、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	1,185,005.22	45,324.38	556,889.81	-	556,889.81	673,439.79
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	31,500,000.00	-	-	-	-	31,500,000.00
六、投资性房地产减值准备	790,283.30	-	-	-	-	790,283.30
七、固定资产减值准备	1,874,987.56	-	-	-	-	1,874,987.56

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	134,000,000.00	-	-	-	-	134,000,000.00
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	169,350,276.08	45,324.38	556,889.81	-	556,889.81	168,838,710.65

20、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
抵押借款	-	9,560,000.00
保证借款	350,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	-	200,000,000.00
合计	350,000,000.00	259,560,000.00

上述保证借款中 2 亿元公司短期借款由母公司三林万业（上海）企业集团有限公司提供保证；其余 1.5 亿元子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司短期借款由公司提供保证。

短期借款期末数比年初数增加 9,044 万元，增加比例为 34.84%，主要系子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司增加短期借款所致。

21、应付账款

(1) 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海汇丽涂料有限公司	248,164.87	248,164.87
上海国际航运大厦有限公司	-	494,649.40
合计	248,164.87	742,814.27

22、预收账款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中远两湾城	304,177,325.00	34,635,129.00
福地苑	404,694,709.00	121,638,865.00
原煤预收款	6,359,099.66	15,845,969.67
瀚海星座	21,526,340.00	-
合计	736,757,473.66	172,119,963.67

预收账款期末数比年初数增加 56,463.75 万元，增加比例为 328.05%，主要系中远两湾城项目和宝山福地苑项目预收房款大幅增加所致。

23、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,278,498.45	17,123,746.24	21,689,578.70	4,712,665.99

二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	419,125.87	1,805,431.39	1,559,870.70	664,686.56
其中：1. 医疗保险费	93,114.04	926,057.90	880,912.41	138,259.53
2. 基本养老保险费	293,457.45	710,146.96	524,539.78	479,064.63
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	13,336.87	96,630.94	89,357.61	20,610.20
5. 工伤保险费	19,217.51	51,577.08	44,472.55	26,322.04
6. 生育保险费	-	21,018.51	20,588.35	430.16
四、住房公积金	177,606.58	552,357.42	476,389.40	253,574.60
五、其他	1,963,411.99	351,333.07	296,456.95	2,018,288.11
合计	11,838,642.89	19,832,868.12	24,022,295.75	7,649,215.26

应付职工薪酬期末数比年初数减少 418.94 万元，减少比例为 35.39%，系公司支付上年度计提的绩效奖金所致。

24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,075,956.99	2,506,897.17	应税增值额
营业税	-29,978,042.25	-553,620.66	应税营业额
所得税	35,335,603.37	47,701,764.60	应税所得额
个人所得税	217,875.38	1,196,289.21	-
城建税	-1,468,658.85	339,951.17	-
教育费附加	-710,296.92	226,808.30	-
河道工程修建维护管理费	-292,323.36	-30,602.88	-
土地增值税	-427,458.71	-457,932.66	-
资源税	2,855,042.19	1,962,969.47	-
印花税	9,640.60	183,683.05	-
水利基金	82,550.17	169,048.06	-
矿产资源补偿费	1,956,574.10	2,159,134.12	-
地方教育费附加	58,267.17	24,866.76	-
合计	9,714,729.88	55,429,255.71	-

应付税费期末数比年初数减少 4,571.45 万元，减少比例为 82.47%，主要原因系上年计提的企业所得税在本期缴纳，以及本期预收房款增加，预缴税金随之增加所致。

25、其他应付款

(1) 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的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京中科恒基科技有限公司	25,000,000.00	51,538,664.07
福建泰龙电力股份有限公司	80,000,000.00	30,000,000.00
合计	105,000,000.00	81,538,664.07

26、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
产品质量保证	8,456,244.56	8,456,244.56	商品房维修费
其他	1,517,500.00	1,517,500.00	复垦费
合计	9,973,744.56	9,973,744.56	-

27、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额
内蒙古国土资源局	2009 年 12 月 31 日前	4,837,983.00	4,837,983.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	38,335,000.00	-
抵押借款	360,000,000.00	310,000,000.00
抵押担保借款	60,000,000.00	-
合计	458,335,000.00	310,000,000.00

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率 (%)	本币金额	利率 (%)	本币金额
上海光大银行上海分行	2008 年 1 月 4 日	2010 年 6 月 27 日	5.94	30,000,000.00	8.316	290,000,000.00
农行棋盘井支行	2006 年 12 月 4 日	2011 年 12 月 3 日	8.316	20,000,000.00	9.35	20,000,000.00
中国银行浦东开发区支行	2009 年 5 月 25 日	2014 年 5 月 25 日	5.47	38,335,000.00	-	-
中国银行股份有限公司安徽省分行	2009 年 5 月 26 日	2011 年 5 月 26 日	5.94	60,000,000.00	-	-
上海光大银行上海分行	2009 年 3 月 3 日	2012 年 3 月 3 日	5.40	310,000,000.00	-	-
合计	-	-	-	458,335,000.00	-	310,000,000.00

长期借款期末数比年初数增加 14,833.50 万元，增加比例为 47.85%，主要系子公司增加项目贷款所致。公司以子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司 23%的股权作为借款的质押物。

公司子公司上海万业企业宝山新城建设开发有限公司将海尚明城福地苑中，建筑面积为 9,398.60 平方米的楼盘（所对应的幢号为 38#的商铺和商业 1#、2#、3#、4#、5#）和海尚明城紫辰苑所属宝山区杨行镇 8 街坊 16/1 丘的土地使用权用作抵押借款的抵押物。（土地权证为沪房地宝字(2006)第 036846 号和沪房地宝字(2008)第 035445 号）

截至 2009 年 6 月 30 日，子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司固定资产中净值为 5,359,515.86 元（原值为 6,554,942.86 元）的房屋及建筑物已作为抵押借款的抵押物。

截至 2009 年 6 月 30 日，子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司的无形资产中净值为 8,507,257.50 元（原值为 9,452,500.00 元）的采矿权已作为抵押借款的抵押物。

公司子公司万业新鸿意地产有限公司（简称：新鸿意公司）的银行借款由公司提供担保，同时新鸿意公司将合肥市包河区太湖路与朱岗路交口 11416.87 平方米土地使用权和在其上建设的所有在建工程（建筑面积为 65946.58 平方米）用作抵押担保借款的抵押物。（土地权证为合国用(2008)第 398 号）

29、长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
内蒙古国土资源局	2010-2012	-	-	-	14,513,949.00	-

30、递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动	7,768,527.71	17,465,827.05
未实现的内部交易	1,097,242.19	1,097,242.19
合计	8,865,769.90	18,563,069.24

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
可供出售金融资产公允价值变动	31,074,110.84
未实现的内部交易	4,388,968.76
合计	35,463,079.60

递延所得税负债期末数比年初数减少 969.73 万元，减少比例为 52.24%，系本期出售部分招商银行股票所致。

31、少数股东权益

单位名称	期末数	期初数
湖南西沃建设发展有限公司	46,032,065.95	46,552,930.75
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	26,521,658.03	34,535,424.08
万业新鸿意地产有限公司	26,723,483.58	29,196,355.84
合计	99,277,207.56	110,284,710.67

32、股本

单位：股

	期初数		变动增减		期末数	
	数量	比例 (%)	公积金转股	小计	数量	比例 (%)
股份总数	447,865,971	100	358,292,777	358,292,777	806,158,748	100

本期公司按上年分配方案：每 10 股转增 8 股，从资本公积转增股本 358,292,777 股。

33、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）	567,102,377.76	-	372,233,896.14	194,868,481.62
其他资本公积	52,397,481.13	-	21,323,370.28	31,074,110.85
原制度资本公积转入	18,224,981.87	-	-	18,224,981.87
合计	637,724,840.76	-	393,557,266.42	244,167,574.34

资本公积期末数比年初数减少 39,355.73 万元，减少比例为 61.71%，主要系公司资本公积转增股本所致。

34、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	733,514,895.84	-	-	733,514,895.84
合计	733,514,895.84	-	-	733,514,895.84

根据《企业会计准则解释第 3 号》文规定：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期收益，同时记入 4301 专项储备科目。因此，本期公司将 503.66 万元转入专项储备科目，并对上期进行了追溯调整。

2008 年末公司下属子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司将计提的专项基金计入盈余公积，现按规定追溯调整。

35、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(2008 年期末数)	781,250,135.73	-
调整后 年初未分配利润	781,250,135.73	-
加：本期净利润	151,514,549.82	-
应付普通股股利	201,539,686.95	每 10 股分红 4.50 元
期末未分配利润	731,224,998.60	-

36、营业收入

(1) 营业收入

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	616,611,937.54	741,121,880.66
其他业务收入	-	-
合计	616,611,937.54	741,121,880.66

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	573,675,682.34	364,806,955.54	741,121,880.66	521,678,620.43
煤炭	42,936,255.20	29,162,698.36	-	-
合计	616,611,937.54	393,969,653.90	741,121,880.66	521,678,620.43

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	573,675,682.34	364,806,955.54	741,121,880.66	521,678,620.43
煤炭	42,936,255.20	29,162,698.36	-	-
合计	616,611,937.54	393,969,653.90	741,121,880.66	521,678,620.43

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市	573,675,682.34	364,806,955.54	741,121,880.66	521,678,620.43
内蒙古	42,936,255.20	29,162,698.36	-	-
合计	616,611,937.54	393,969,653.90	741,121,880.66	521,678,620.43

37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	29,716,907.52	38,077,327.90	应税营业额
城建税	1,892,859.97	2,074,767.20	-

教育费附加	1,032,997.14	1,142,319.86	-
资源税	48,820.79	-	-
土地增值税	14,674,580.76	7,365,044.34	-
水利基金	1,525.67	-	-
合计	47,367,691.85	48,659,459.30	-

38、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	206,788.56	-1,668,499.86
合计	206,788.56	-1,668,499.86

公允价值变动收益本期发生数比上年同期发生数增加 187.53 万元，系本期购入交易性金融资产的公允价值上升所致。

39、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,056,724.61	3,953,686.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-15,506.96	88,123.80
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	68,191,496.22	137,093,014.18
合计	69,232,713.87	141,134,824.82

投资收益本期发生数比上年同期发生数减少 7,190.21 万元，减少比例为 50.95%，主要系本期可供出售金融资产转让收益减少所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
南京吉庆房地产开发有限公司	-	-20,778.80	-
上海中远龙东置业发展有限公司	19,027.89	40,780.88	-
福建泰龙电力股份有限公司	3,934,658.95	1,036,722.53	-
合计	3,953,686.84	1,056,724.61	-

40、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	-507,314.12	144,506.73
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	-507,314.12	144,506.73

41、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	414,087.23	9,349.12
其中：固定资产处置利得	414,087.23	9,349.12
债务重组利得	2,140,834.21	-
政府补助	4,174,000.00	9,561,000.00
违约赔偿	283,190.00	467,497.98
其他	34,812.50	30,617.71
合计	7,046,923.94	10,068,464.81

营业外收入本期发生数比上年同期发生数减少 302.15 万元，减少比例为 30.01%，系本期收到补贴减少所致。

42、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
非流动资产处置损失合计	184,686.22	8,982.88
其中：固定资产处置损失	184,686.22	8,982.88
对外捐赠	-	2,420,000.00
罚款支出	28,284.65	-
合计	212,970.87	2,428,982.88

营业外支出本期发生数比上年同期数减少 221.60 万元，减少比例为 91.23%，主要系上年同期有公益性赈灾捐赠支出，而本期无该项支出所致。

43、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《企业所得税法》等规定的当期所得税	49,514,960.16	70,875,928.26
递延所得税调整	-1,603,224.53	-1,402,986.18
合计	47,911,735.63	69,472,942.08

44、政府补助和补贴收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源(补助补贴种类)
政府补助(专项扶持)	4,174,000.00	9,561,000.00	专项扶持
合计	4,174,000.00	9,561,000.00	-

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

46、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
收到的往来款	5,062,317.48
收到补贴款	4,174,000.00
收到银行利息	2,495,644.01
其他收入	292,333.91
垫付动拆迁费收回	2,477,264.00
收回保证金	3,356,946.00
合计	17,858,505.40

(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
支付往来款	7,407,519.46
管理费用	14,077,317.75
银行手续费等	10,485.05
支付空置管理费	1,391,643.42
销售费用	7,969,804.81
退保证金	4,058,168.00
咨询费	595,000.00
合计	35,509,938.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到南京吉庆归还借款	21,000,000.00
合计	21,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付南京吉庆借款	96,000,000.00
合计	96,000,000.00

47、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	146,565,927.57	210,606,112.89
加：资产减值准备	-109,292.46	144,506.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,305,667.64	1,625,935.52
无形资产摊销	3,303,219.30	38,514.31

长期待摊费用摊销	543,741.26	272,962.10
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）	-316,908.02	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	8,982.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-206,788.56	1,668,499.86
财务费用（收益以“-”号填列）	17,956,393.85	-931,937.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,899,609.81	-141,134,824.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,603,224.53	-1,098,818.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-304,167.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	111,822,951.91	278,606,660.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,080,477.83	41,949,350.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	445,467,527.66	-206,022,347.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	718,910,083.64	185,429,429.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,399,741,786.04	697,740,424.03
减：现金的期初余额	653,539,154.71	630,439,550.69
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	746,202,631.33	67,300,873.34

(七) 母公司会计报表附注

1、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(%)
单项金额重大的应收账款	4,033,027.45	91.55	201,651.37	5.00	3,595,439.45	82.73	179,771.97	5.00
其他不重大应收账款	372,402.5	8.45	18,620.13	5.00	750,423.71	17.27	37,521.19	5.00
合计	4,405,429.95	-	220,271.50	-	4,345,863.16	-	217,293.16	-

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海中远物业管理发展有限公司两湾分公司	3,008,448.00	150,422.40	5.00	按政策计提
龙元建设集团股份有限公司	1,024,579.45	51,228.97	5.00	按政策计提
合计	4,033,027.45	201,651.37	-	-

(3) 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的欠款情况
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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海中远物业管理发展有限公司两湾分公司	公司外	3,008,448.00	1 年以内	68.29
龙元建设集团股份有限公司	公司外	1,024,579.45	部分 1 年以内、 部分 1-2 年	23.26
一兆韦德健身俱乐部	公司外	372,402.50	1 年以内	8.45
合计	-	4,405,429.95	-	100.00

2、其他应收款

(1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	204,000,000.00	99.96	-	-	196,375,104.79	99.99	-	-
其他不重大的其他应收款项	64,551.50	0.04	4,551.50	7.05	4,551.50	0.01	4,551.50	100.00
合计	204,064,551.50	-	4,551.50	-	196,379,656.29	-	4,551.50	-

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖南西沃建设发展有限公司	104,000,000.00	-	-	子公司借款确信可以收回
南京吉庆房地产开发有限公司	55,000,000.00	-	-	参股公司借款确信可以收回
万业新鸿意地产有限公司	45,000,000.00	-	-	子公司借款确信可以收回
合计	204,000,000.00	-	-	-

(3) 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的欠款情况

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。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
湖南西沃建设发展有限公司	-	92,000,000.00	1 年以内	50.96
湖南西沃建设发展有限公司	-	12,000,000.00	1-2 年	-
南京吉庆房地产开发有限公司	-	55,000,000.00	1 年以内	26.95
万业新鸿意地产有限公司	-	45,000,000.00	1 年以内	22.05
王月华	-	50,000.00	1 年以内	0.02
潘晨晟	-	10,000.00	1 年以内	0.005
合计	-	204,060,000.00	-	99.985

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南西沃建设发展有限公司	控股子公司	104,000,000.00	50.96
南京吉庆房地产开发有限公司	参股公司	55,000,000.00	26.95
万业新鸿意地产有限公司	控股子公司	45,000,000.00	22.05
合计	-	204,000,000.00	99.96

3、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	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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(%)
上海万业企业宝山新城建设开发有限公司	436,500,000.00	573,767,167.08	-	573,767,167.08	-	100.00	100.00
湖南西沃建设发展有限公司	192,000,000.00	192,000,000.00	-	192,000,000.00	-	80.00	80.00
内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司	225,000,001.00	225,000,001.00	20,000,000.00	245,000,001.00	-	73.00	73.00
新业资源(新加坡)有限公司	682,660.00	682,660.00	-	682,660.00	-	100.00	100.00
万业新鸿意地产有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-	70.00	70.00
上海万业企业爱佳物业服务服务有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	100.00	100.00
上海汇丽集团有限公司	63,000,000.00	63,000,000.00	-	63,000,000.00	31,500,000.00	14.00	14.00
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	600,600.00	600,600.00	-	600,600.00	-	0.90	0.90

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海中远龙东置业发展有限公司	5,000,000.00	7,052,387.87	40,780.88	7,093,168.75	50.00	50.00
福建泰龙电力股份有限公司	112,482,000.00	123,089,715.26	1,036,722.53	124,126,437.79	30.00	30.00

本期公司投资人民币 300 万元成立上海万业企业爱佳物业服务服务有限公司；出资 2000 万元受让子公司内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司 6% 股权，故期末持有其股权从 67% 变更为 73%。

子公司新业资源（新加坡）有限公司初始投资成本为 10 万美金，折合人民币为 68.27 万元。

4、营业收入

(1) 营业收入

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	88,113,338.34	130,735,913.04
其他业务收入	-	19,740,161.62
合计	88,113,338.34	150,476,074.66

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	88,113,338.34	45,492,450.68	130,735,913.04	55,077,904.70
合计	88,113,338.34	45,492,450.68	130,735,913.04	55,077,904.70

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	88,113,338.34	45,492,450.68	130,735,913.04	55,077,904.70
合计	88,113,338.34	45,492,450.68	130,735,913.04	55,077,904.70

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市	88,113,338.34	45,492,450.68	130,735,913.04	55,077,904.70
合计	88,113,338.34	45,492,450.68	130,735,913.04	55,077,904.70

营业收入本期发生数比上年发生数减少 6,236.27 万元，减少比例为 41.44%，系本期结转两湾项目房款收入减少所致。

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,077,503.41	3,953,686.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-15,506.96	88,123.80
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	68,191,496.22	137,093,014.18
其它	18,094,339.13	23,925,228.00
合计	87,347,831.80	165,060,052.82

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海中远龙东置业发展有限公司	19,027.89	40,780.88	-
福建泰龙电力股份有限公司	3,934,658.95	1,036,722.53	-
合计	3,953,686.84	1,077,503.41	-

投资收益本期发生数比上年发生数减少 7,771.22 万元，减少比例为 47.08%，系本期可供出售金融资产转让收益、权益法核算投资收益及委贷利息减少所致。

6、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	82,403,204.11	156,972,734.41
加：资产减值准备	-	144,506.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,482,420.16	1,440,690.28
无形资产摊销	36,194.46	23,694.48
长期待摊费用摊销	202,748.10	202,748.10
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）	-	8,982.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-206,788.56	1,668,499.86
财务费用（收益以“-”号填列）	5,505,623.99	10,851,291.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,014,727.74	-165,060,052.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	41,357.71	-796,956.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-304,167.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,519,369.66	62,988,924.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,158,516.34	42,466,172.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	226,171,918.21	-16,494,999.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	279,299,836.44	94,112,069.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,063,419,338.04	446,608,750.29
减：现金的期初余额	482,445,859.24	545,720,765.51
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	580,973,478.80	-99,112,015.22

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 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
三林万业(上海)企业集团有限公司	外商独资	上海市	林逢生	综合商贸及进出口和佣金代理	420,750.00	50.54	50.54	-	63141793-7

2、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
上海万业企业 宝山新城建设 开发有限公司	有限责 任公司	上海	金永良	房地产开发	485,000,000.00	100.00	100.00	76087918-5
湖南西沃建设 发展有限公司	有限责 任公司	长沙	程光	房地产开发	240,000,000.00	80.00	80.00	79031315-8
万业新鸿意地 产有限公司	有限责 任公司	合肥	金永良	房地产开发	100,000,000.00	70.00	70.00	67892114-5
新业资源(新 加坡)有限公 司	有限责 任公司	新加坡	程光	矿产勘察、开采	9,900,000.00 美元	100.00	100.00	不适用
内蒙古鄂托克 旗昊源煤焦化 有限责任公司	有限责 任公司	内蒙古	程光	煤炭开采、销售	200,000,000.00	73.00	73.00	11708299-4
上海万业企业 爱佳物业服务 有限公司	有限责 任公司	上海	尚志强	物业管理	3,000,000.00	100.00	100.00	68875467-8
安徽鸿翔房 地产开发有 限公司	有限责 任公司	合肥	金永良	房地产开发	100,000,000.00	70.00	100.00	70504305-1
内蒙古广远 集团宝成煤 业有限公司	有限责 任公司	内蒙古	石宝国	煤炭开采、销售	5,000,000.00	73.00	100.00	66408167-5
乌海市中科 宝诚煤业有 限公司	有限责 任公司	内蒙古	石宝国	煤炭开采、销售	2,180,000.00	73.00	100.00	70126165-X
新业资源(香 港)有限公司	有限责 任公司	香港	金永良	实业投资、进 出口贸易	10,000.00 港元	100.00	100.00	不适用

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位 名称	企业 类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	组织机构 代码
一、合营企业								
上海中远龙 东置业发展 有限公司	有限责 任公司	上海市	蒋剑雄	房地产开发	10,000,000.00	50.00	50.00	63179298-0
二、联营企业								
福建泰龙电 力股份有限 公司	股份公 司	厦门市	叶跃松	电力,水利技术	159,900,000.00	30.00	30.00	70531906-2

南京吉庆房地产开发有限公司	有限责任公司	南京市	张军	房地产开发	50,000,000.00	34.30	49.00	68251142-1
---------------	--------	-----	----	-------	---------------	-------	-------	------------

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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
一、合营企业					
上海中远龙东置业发展有限公司	14,384,960.28	198,622.81	14,104,775.71	234,879.00	81,561.76
二、联营企业					
福建泰龙电力股份有限公司	836,712,238.66	569,847,810.75	266,864,417.91	49,366,801.09	3,455,741.76
南京吉庆房地产开发有限公司	366,890,972.87	316,933,378.59	49,957,594.28	-	-42,405.72

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系	组织机构代码
上海汇丽涂料有限公司	集团兄弟公司	75857594-0
上海万业企业两湾置业发展有限公司	集团兄弟公司	63111040-9
上海国际航运大厦有限公司	集团兄弟公司	60728845-0

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
上海国际航运大厦有限公司	上海万业企业股份有限公司	租入办公用房	2,967,896.40	-	-	-	-

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

1、2009年4月,公司与北京中科恒基科技有限公司签订股权受让协议,以7667万元受让内蒙古鄂托克旗昊源煤焦化有限责任公司(简称“昊源公司”)23%股权。本次受让完成后,公司对昊源公司持股比例将达96%。截至本报告披露日,公司已支付了股权转让款,完成该次股权转让交易。

2、报告期内昊源公司与北京中科恒基科技有限公司签订内蒙古广远集团宝成煤业有限公司股权转让协议,昊源公司拟以约7400万元转让内蒙古广远集团宝成煤业有限公司100%股权。报告期末昊源公司收到2500万元股权转让款,截至本报告披露日昊源公司已收到剩余股权转让款完成该次股权转让。

3、公司与中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行于2008年12月30日签署《保证合同》,为昊源公司提供1.5亿元银行借款连带责任保证。截至本报告披露日昊源公司已归还该笔银行贷款,公司担保责任解除。

(十三) 其他重要事项

1、公司拟于 2009 年公开发行不超过 10 亿元人民币公司债券，该申请已于 2008 年 11 月 12 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2008 年第 141 次会议审核，获得有条件通过。截至本报告披露日，公司已收到证监许可【2009】790 号中国证监会《关于核准上海万业企业股份有限公司公开发行公司债券的批复》获准在 6 个月内发行债券。

2、2008 年 10 月 31 日，公司与泰龙电力集团有限公司签署了有关转让公司持有的福建泰龙电力股份有限公司 30% 股权的协议，转让价格为 14,657 万元。截至本报告披露日，公司累计收到股权转让款 8000 万元。公司将在收到全部转让款后，办妥股权过户登记备案手续。

除上述事项外，截至 2009 年 6 月 30 日，公司未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	229,401.01	固定资产处置收益
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	4,174,000.00	政府专项扶持款
债务重组损益	2,140,834.21	债务豁免
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	68,382,777.82	出售可供出售金融资产的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-510,292.46	坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,717.85	主要收取客户违约金等
少数股东权益影响额	-381,942.72	
所得税影响额	-15,047,030.08	
合计	59,277,465.63	

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.01	5.68	0.1879	0.1879
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66	3.46	0.1144	0.1144

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签字的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：程光

上海万业企业股份有限公司