

上海爱使股份有限公司

2003 年 半 年 度 报 告



二〇〇三年八月二十三日

目 录

一.重要提示.....	2
二.公司基本情况.....	3
三.股本变动和主要股东持股情况.....	5
四.董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五.管理层讨论与分析.....	6
六.重要事项.....	8
七.财务报告.....	11
八.备查文件.....	38

一.重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人董事长邓景顺先生、总经理孙大睿先生、主管会计工作负责人财务总监康喜先生及会计机构负责人财务部经理周耀东先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

二. 公司基本情况

(一) 基本情况

1. 法定中文名称：上海爱使股份有限公司
英文名称：SHANGHAI ACE CO., LTD.
英文名称缩写：SACE
2. 股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：爱使股份
股票代码：600652
3. 注册地址：上海市石门二路 333 弄 3 号 6 楼
办公地址：上海市肇嘉浜路 666 号
邮政编码：200031
互联网网址：<http://www.sh-ace.com>
电子信箱：shace@online.sh.cn
4. 法定代表人：邓景顺
5. 董事会秘书：许汉章
证券事务代表：陆佩华
联系地址：上海市肇嘉浜路 666 号
电话：(021)64710022-8105
传真：(021)64711120
电子信箱：lupeihua@sh-ace.com
6. 中国证监会指定报纸：上海证券报
指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
半年度报告备置地点：董事会办公室
7. 其他有关资料
公司变更注册登记日期：2003 年 3 月 7 日
注册地址：上海市石门二路 333 弄 3 号 6 楼
企业法人营业执照注册号：3101061011452
税务登记号码：310106132354302
公司聘请的会计师事务所名称：上海众华沪银会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址：上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

(二)主要财务数据和指标

单位：元

项 目	报告期期末	上年末	本报告期末比 上年末增减(%)
流动资产	1,258,737,002.23	1,066,523,724.04	18.02
流动负债	987,106,988.03	609,227,468.01	62.03
总资产	2,535,359,233.49	1,598,111,524.42	58.65
股东权益(不包含少数股东权益)	700,875,994.76	633,936,618.10	10.56
每股净资产	1.80	2.12	-15.09
调整后的每股净资产	1.79	2.11	-15.17
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期(%)
净利润	29,398,541.11	15,268,469.51	92.54
扣除非经常性损益后的净利润*	29,682,889.57	17,444,595.73	70.16
经营活动产生的现金流量净额	54,288,438.75	-223,217,702.93	124.32
净资产收益率(%)	4.19	2.47	69.64
每股收益	0.08	0.05	60.00

*注：非经常性损益项目及金额

项 目	金 额
营业外收支净额	-900,496.96
补贴收入	797,600.00
股权投资差额摊销	-4,158,367.10
转让收益	3,976,915.60
合计	-284,348.46

三. 股本变动和主要股东持股情况

(一) 公司股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
1. 已上市流通股份								
人民币普通股	299,624,832			89,887,450			89,887,450	389,512,282
已上市流通股份合计	299,624,832			89,887,450			89,887,450	389,512,282
2. 股份总数	299,624,832			89,887,450			89,887,450	389,512,282

(二) 报告期期末公司股东总数为 115,258 户。

(三) 报告期期末公司前十名股东持股情况

股东全称	股份增减变动(股)	持股数(股)	占总股本比例(%)	质押、冻结及托管	股份类别
天天科技有限公司	+22,429,623	32,130,782	8.249	无	流通股
北京同达志远网络系统工程有限公司	+1,652,699	7,157,697	1.838	无	同上
北京鑫宝通达信息咨询有限公司	+316,710	1,372,410	0.352	不详	同上
上海航嘉科技有限公司	+261,430	1,137,530	0.292	同上	同上
党永生	不详	990,000	0.254	同上	同上
中国银行-天同 180 指数证券投资基金	不详	963,410	0.247	同上	同上
王爱军	+206,505	876,005	0.225	同上	同上
孙卫霞	不详	651,985	0.167	同上	同上
孙建锋	+143,000	642,500	0.165	同上	同上
肖元真	不详	637,825	0.164	同上	同上

前十名股东关联关系的说明：

1. 天天科技有限公司和北京同达志远网络系统工程有限公司为关联企业。
2. 未知其他股东之间是否存在关联关系。

(四) 报告期内公司控股股东未发生变化。

四. 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动情况

报告期内，公司实施了 2002 年中期资本公积金转增股本的方案，财务总监康喜先生持有本公司股票从原来的 2,400 股增至 3,120 股。

(二) 董事、监事、高级管理人员的变动情况

公司六届六次董事会和 2002 年度股东大会审议通过了调整公司董事会成员的议案：同意王晓惠女士因工作原因辞去公司董事职务；提名马朝松先生为公司第六届董事会独立董事。

五. 管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况的分析

上半年,公司顺利地完成了经营目标和主营结构的调整,整体发展战略得到了有效实施,各项经营指标保持良好增长态势,企业正稳步推进煤炭业、金融投资、LPG 清洁能源环保项目及 IT 业等产业的发展。报告期内,公司实现主营业务收入 70,753.40 万元,比去年同期增长 286.46%;主营业务利润 23,342.47 万元,比去年同期增长 320.21%;净利润 2,939.85 万元,比去年同期增长 92.54%。

(二) 经营情况的分析

1. 主营业务范围及经营状况

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

(2) 公司主要经营成果如下:

单位:元

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	707,534,035.89	183,079,783.63	286.46
主营业务利润	233,424,650.84	55,548,966.22	320.21
净利润	29,398,541.11	15,268,469.51	92.54
现金及现金等价物净增加额	118,672,478.05	-107,576,162.62	210.31
	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总资产	2,535,359,233.49	1,598,111,524.42	58.65
股东权益	700,875,994.76	633,936,618.10	10.56

(3) 占主营业务收入 10%以上的行业或地区的情况

单位:元

分行业或分地区		主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
行业	煤炭	417,010,108.22	223,042,511.55	46.51
	计算机软硬件	255,722,871.72	216,650,607.50	15.28
地区	山东地区	417,010,108.22	223,042,511.55	46.51
	北京地区	178,193,580.51	141,953,045.32	20.34
	上海地区	93,582,088.08	79,476,552.17	15.07

2. 主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的情况

报告期内,因为公司合并报表范围新增了山东泰山能源有限责任公司,该公司实现主营业务收入 41,701.01 万元,主营业务成本 22,304.25 万元,毛利率 46.51%。所以企业的主营业务及其结构随之已逐步向基础能源产业转型,且主营业务盈利能力与去年同期相比有较大幅度提升。

3. 经营中的问题与困难

报告期内，公司控股的上海新延中企业发展有限公司等饮用水相关的子公司，在激烈的市场竞争中很难做大做强，企业收益逐年下降；此外，自全球网络经济增长趋缓以来，公司投资的计算机行业也将面临同样的困难。针对这些问题与困难，公司管理层立足于企业的长远发展，及时、合理地调整产业结构，优化资源配置，以转让上述企业股权的方式，将投资逐步转向基础能源产业，从而为企业发展开辟了新的盈利空间。

(三) 投资情况的分析

1. 报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2. 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

报告期内，公司在已付山东泰山能源有限责任公司投资款 18,000 万元的基础上，将剩余的 235,225,116.74 元投资款全部付清。截止 2003 年 6 月 31 日，泰山能源实现主营业务收入 41,701.01 万元，净利润 4,765.85 万元。

(四) 实际经营成果与期初盈利预测的比较分析

报告期内，公司实现主营业务收入 70,753.40 万元，去年同期为 18,307.98 万元；主营业务利润 23,342.47 万元，去年同期为 5,554.90 万元；净利润 2,939.85 万元，去年同期为 1,526.85 万元，实现了 2003 年上半年度业绩比上年同期增长 50%以上的目标。

(五) 预测年初至下一报告期期末的净利润与上年同期相比发生大幅度变动予以警示

截止报告期末，公司实现净利润 2,939.85 万元，而 2002 年一至三季度实现净利润 2,580.48 万元。根据目前公司经营状况呈平稳增长态势，预计公司年初至下一报告期期末的净利润与上年同期相比将有较大幅度增长。

六. 重要事项

(一) 公司治理情况的说明

报告期内, 公司严格按照《公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求, 规范运作, 不断完善治理结构。

公司 2002 年度股东大会审议通过了马朝松先生为公司第六届董事会独立董事, 独立董事人数达到了公司董事会成员的 1/3。

(二) 利润分配、公积金转增股本方案的情况

1. 2003 年 2 月 20 日公司刊登了转增股本实施公告, 完成了 2002 年中期资本公积金转增股本的方案。以公司总股本 299,624,832 股为基数, 向全体股东每 10 股转增股本 3 股, 转增后公司总股本增至 389,512,282 股, 股权登记日为 2003 年 2 月 26 日, 除权日为 2003 年 2 月 27 日, 新增可流通股份上市日为 2003 年 2 月 28 日。

2. 根据公司实际情况, 董事会决定 2003 年中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

(三) 重大诉讼、仲裁情况

报告期内, 就天津大港油田重油公司等四家公司欠本公司股权转让款一事, 经上海市第二中级人民法院主持调解, 各方当事人达成协议, 此事圆满解决。本公司已于 2003 年 5 月 29 日全部收回了上述公司所欠的股权转让款及股利, 共计人民币 8,519.9 万元, 此款项的收回维护了公司及公司股东的根本利益。

(四) 资产出售情况

报告期内, 公司将控股子公司上海新延中企业发展有限公司 90% 的股权、上海延泉饮料有限公司 90% 的股权、上海爱使包装有限公司 90% 的股权转让给北京华瑞信达电子科技有限公司, 股权转让价款分别为 0 元、25,070,112.30 元和 11,910,446.02 元。公司已收到全部股权转让款。

(五) 报告期内, 公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1. 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2. 公司对外担保事项

担保单位名称	担保金额(万元)	担保期限
上海同济科技实业股份有限公司	2,000	2003.01.20-2004.01.12
同上	1,000	2003.01.20-2004.01.12
上海德莱科技有限公司	5,000	2002.09.11-2005.09.11
上海三毛纺织股份有限公司	2,000	2003.04.18-2004.04.15
同上	1,000	2003.04.22-2004.04.10
上海宜利实业发展有限公司	5,000	2002.09.11-2005.09.11
上海永生数据科技股份有限公司*	180	2001.08.06-2002.06.06
同上*	1,000	2001.12.24-2002.07.24
同上*	1,490	2002.12.20-2003.06.19
同上*	1,000	2003.01.15-2003.07.14
合 计	19,670	

*注：报告期内，公司为上海永生数据科技股份有限公司提供的担保共计 3,670 万元已逾期，鉴于永生数据的重组方案尚在审批之中，故逾期贷款将在相关部门批准重组后，方可解决。与此同时，永生数据已陆续归还借款 830 万元。相关事宜详见 2002 年 9 月 10 日、2002 年 9 月 17 日、2002 年 11 月 26 日《上海证券报》上披露的临时公告和公司 2002 年度定期报告。

3. 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)股东未对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响发表过承诺。

(八) 会计师事务所的情况

公司半年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的沪众会字(2003)第 1192 号审计报告，注册会计师为林东模先生和孙勇先生，公司本次支付审计费用为人民币 28 万元。

(九) 其他重要事项

1. 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

2. 报告期内，公司第一大股东天天科技有限公司增持本公司股份 19,519,275 股，占总股本的 5.01%，增持后天天科技有限公司和北京同达志远网络系统工程有限公司合并持有本公司股份 39,288,479 股，占总股本的 10.09%。

3. 截止报告披露日，公司将控股子公司时代博讯高科技有限公司 60% 的股权转让给北京诚信丰汇科贸有限公司，股权转让价款 85,346,345.83 元。该股权转让事项已经公司 2002 年度股东大会审议通过，公司已收到了该股权转让款。

3. 其他重要事项信息的索引

(1) 2003 年 2 月 20 日，上海证券报第 9 版刊登了公司转增股本实施公告。

(2) 2003 年 5 月 30 日，上海证券报第 32 版刊登了本公司收回天津大港油田重油公司等四家公司股权转让欠款的公告。

(3) 2003 年 6 月 25 日，上海证券报第 20 版刊登了公司控股股东持股变动公告。

(4) 2003 年 6 月 28 日，上海证券报第 33 版刊登了公司转让控股子公司部分股权的公告。

以上公告同时也可登录上海证券交易所网站查询。

七. 财务报告

(一) 公司半年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

沪众会字(2003)第 1192 号

上海爱使股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海爱使股份有限公司(以下简称“爱使公司”)2003 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表、2003 年 1-6 月的利润表及合并利润表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是爱使公司管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作, 以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据, 评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计, 以及评价会计报表的整体反映。我们相信, 我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为, 上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了爱使公司 2003 年 6 月 30 日的财务状况以及 2003 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师：林东模

中国?上海

中国注册会计师：孙 勇

二〇〇三年八月二十一日

(二) 财务报表(附后)

(三) 报表附注

1. 公司基本情况

本公司于 1985 年 1 月经中国人民银行上海市分行批准, 向社会公众发行人民币普通股股票 30 万元, 是采用募集方式设立的股份有限公司, 也是上海市首批股份制试点企业和股票上市公司之一。至 2003 年 6 月 30 日公司的注册资本为叁亿捌仟玖佰伍拾壹万贰仟贰佰捌拾贰元。

所属行业: 工业企业

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

2. 主要会计政策和会计估计

2.1 会计制度

本公司执行企业会计准则和企业会计制度及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司的会计期间采用公历制, 即自日历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础, 以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量, 其后如果发生减值, 按企业会计制度规定计提相应的减值准备。

2.5 现金等价物的确定标准

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

2.6 外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币, 涉及外币的经济业务, 按照业务发生当日国家公布的市场汇率折算成人民币, 月末按市场汇率对货币性资产、负债进行调整, 差额计入当期损益。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 本公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本；处置时按实际收到的价款扣除账面成本后的差额确认为投资收益或损失，计入当期损益。

2.7.2 期末本公司对短期投资按成本与市价孰低计量，采用总体比较法对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

2.8 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算。坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例分别为：对应收账款、其他应收款中有确凿证据证明其存在收回或收不回可能性的，首先进行单项分析，不受账龄限制，确定单项计提比例。其后，扣除单项计提后的应收款项余额再按账龄分析法计提坏帐准备。提取比例为：逾期 6 个月(含 6 个月，下同)以内的按其余额的 5%计提；逾期 6 个月至 1 年的，按其余额的 10%计提；逾期 1-1.5 年的，按其余额的 20%计提；逾期 1.5-2 年的，按其余额的 50%计提；逾期 2-2.5 年的，按其余额的 70%计提；逾期 2.5-3 年的，按其余额的 90%计提；逾期 3-5 年的，按其余额的 98%计提；逾期 5 年以上的，按其余额的 100%计提。实际发生的坏账于发生时冲销坏帐准备，坏账按下列原则确认：

因债务人已经破产，依法清偿后确认无法收回的应收款项；

债务人死亡既无遗产可供清偿又无义务承担人，确认无法收回的应收款项；

债务人逾期三年未能履行义务，经董事会研究确认无法收回的应收款项。

2.9 存货核算方法

2.9.1 本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、包装物、委托代销商品和低值易耗品等。存货购买时按实际成本入账，发出时以加权平均法计价。低值易耗品采用一次摊销法。包装物购入时按实际成本计价，生产领用时计入生产成本，对于周转期较长的包装物采用五五摊销。

2.9.2 期末本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。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 本公司对长期股权投资（包括股票投资和其他股权投资），按投资取

得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或有关各方协商确认的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的（通常指占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响），采用权益法核算；反之，则采用成本法核算。采用权益法核算的长期股权投资，其取得时的成本与本公司在该被投资单位所有者权益中所占份额的借方差额作为股权投资差额，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；所形成的贷方差额作为资本公积，在对该被投资单位的长期投资进行处置时对该资本公积进行处理。

2.10.2 本公司对长期债权投资（包括债券投资和其他债权投资），按取得时的实际成本入账。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资按期计息，同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价，计入各期损益。

2.10.3 期末本公司对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取长期投资减值准备，并计入当期损益。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 本公司的固定资产是指使用期限超过一年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（原价的 2.4%-5%）分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产分类及折旧情况如下：

固定资产类别	预计可使用年限	预计净残值	折旧率
房屋及建筑物	15-40 年	2.5%-5%	2.375%-6.5%
机器设备	5-16 年	2.4%-5%	6.785%-19.4%
运输设备	5-7 年	3%-5%	13.571%-19.4%
办公设备及其他	5-14 年	2.8%-5%	6.9%-19.4%

矿井建筑物的折旧采用工作量法，按原煤产量每吨 2.5 元计提。如该矿井建筑物的折旧提足后，继续提取的井巷费记入其他流动负债-维简及井巷费。

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩

余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

2.11.2 期末本公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2.12.2 期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要包括土地使用权和采矿权等。无形资产按取得时的实际成本入账，在其预计受益年限内分期平均摊销，计入各摊销期损益。

2.13.2 期末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

2.14 长期待摊费用和摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括开办费、租入固定资产的改良支出等。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

2.15 借款费用

借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予

以资本化，计入该项资产的成本：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定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，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生的当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生的当期确认为费用。

借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价的摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

2.16 收入确认原则

2.16.1 本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，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。

2.16.2 本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。

2.16.3 本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。

2.17 所得税的会计核算方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

2.18 合并会计报表的编制方法

2.18.1 合并范围的确定原则：本公司根据财政部（1995）《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有等特殊情况以及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

2.18.2 合并会计报表的方法：本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其它有关资料为依据，在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后，合并各项目数额编制而成。对合营公司的会计报表采用比例合并法合并。

2.19 重大会计政策变更、会计估计变更和会计差错更正及其影响

本公司本期无重大会计政策变更，无会计估计变更和会计差错更正。

3. 税（费）项

3.1 增值税税率：6%、13%、17%

3.2 营业税税率：3%、5%

3.3 城建税税率：1%、7%，计税基数为营业税、增值税的应纳税额。

3.4 房产税、印花税、车船使用税等其他税种按国家税法规定计缴。

3.5 资源税：以原煤产品实际销售数量及洗煤产品领用原煤数量之和按每吨 0.9 元计缴。

3.6 所得税：

母公司税率为 33%。

上海爱使饮水机发展有限公司、上海爱使房地产有限公司、上海液宝油气有限公司、上海爱使东方申苑加气站有限公司、上海中油爱使东方华浦加气站有限公司、上海爱使液化加气站有限公司、上海爱使东方油气站有限公司税率为 33%。

上海中油爱使东方浦南油气站有限公司根据《浦财企(94)第 24 号》规定，减按 15% 税率征收所得税。

山东泰山能源有限责任公司税率为 33%。

时代博讯高科技有限公司根据《昌地税所免字[2002]100 号》规定，符合高新技术企业减免税条件，自 2002 年 3 月至 2003 年 12 月免征企业所得税。

天台山爱使大厦有限公司税率为 27%。

上海博胜佳益科技有限公司本年度被认定为高新技术企业，免征所得税。

北京龙盛世纪软件科技有限公司、上海博川实业有限公司、深圳市博泰隆科技有限公司、北京明讯亿通科技有限公司的所得税税率 15%。

大连胜智网络科技有限公司注册地为辽宁省大连市高新园区，享受 2 年免征所得税的优惠。

4. 控股子公司及合营企业

4.1 控股子公司及合营企业情况：

被投资企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	原始投资额 (万元)	公司拥有的权益(%)
1.上海爱使房地产有限公司	1,030	房地产开发	1,030	100
2.上海龙鑫包装企业有限公司	125	塑料制品	87.50	70
3.天台山爱使大厦有限公司	729.5	住宿、餐饮、娱乐	504.031	63
4.上海博胜佳益科技有限公司	15,000	计算机软硬件	13,500	90
5.上海爱使饮水机发展有限公司	1,000	饮水机	900	90
6.时代博讯高科技有限公司	12,000	计算机业、电子	9,600	80
7.大连胜智网络科技有限公司	2,000	计算机软硬件	1,800	81
8.上海博川实业有限公司	1,000	计算机软硬件、计算机服务技术	900	81
9.深圳市博泰隆科技有限公司	1,000	国内商业、物资供销业	900	81
10.北京龙盛世纪软件科技有限公司	500	经法律法规许可的软硬件	450	81
11.北京明讯亿通科技有限公司	1,000	经法律法规许可的软硬件	900	81
12.上海液宝油气有限公司	3,400	销售成品油、液化石油气	3,590	93.53
13.上海爱使东方申苑加气站有限公司	3,300	销售液化石油气	3,138	97.27
14.上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	3,000	销售液化石油气	3,045	98
15.上海爱使液化加气站有限公司	2,500	销售液化石油气	2,365	94.6
16.上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	600	销售液化石油气	306	51
17.上海爱使东方油气站有限公司	600	销售液化石油气	330	55
18.山东泰山能源有限责任公司	32,998.96	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售	18,479.4176	56
19.上海爱使蒙羊餐饮有限公司	100	销售饭菜、饮料、酒等	71	63.9

注：

本期，本公司受让了上海博胜佳益科技有限公司 10%的股权。截止本期末，本公司持有上海博胜佳益科技有限公司 90%的股权。

上海博胜佳益科技有限公司原持有大连胜智网络科技有限公司、上海博川实业有限公司、北京明讯亿通科技有限公司、北京龙盛世纪软件科技有限公司、深圳市博泰隆科技有限公司各 80%的股权。本期，上海博胜佳益科技有限公司受让了上述 5 家公司 10%的股权。截止本期末，上海博胜佳益科技有限公司持有上述 5 家公司各 90%的股权。

上海爱使蒙羊餐饮有限公司的经营业务非本公司主业，本公司准备在近期内出售该公司，故本期不纳入合并范围。

上海龙鑫包装企业有限公司已处于停业状态，不纳入合并范围。

本期，本公司受让上海爱使东方申苑加气站有限公司 2.18% 的股份。截止本期末，本公司拥有上海爱使东方申苑加气站有限公司 97.27% 的股权。

4.2 合并报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括上海爱使房地产有限公司、上海博胜佳益科技有限公司、天台山爱使大厦有限公司、上海爱使饮水机发展有限公司、时代博讯高科技有限公司、大连胜智网络科技有限公司、上海博川实业有限公司、北京明讯亿通科技有限公司、北京龙盛世纪软件科技有限公司、深圳市博泰隆科技有限公司、上海液宝油气有限公司、上海爱使东方申苑加气站有限公司、上海中油爱使东方华浦加气站有限公司、上海爱使液化加气站有限公司、上海中油爱使东方浦南油气站有限公司、上海爱使东方油气站有限公司和山东泰山能源有限责任公司。

合并报表范围变更及说明：

本期，本公司已完成了受让山东泰山能源有限责任公司 56% 股权的所有相关手续，故将山东泰山能源有限责任公司纳入合并范围。

本公司对上海中油爱使东方浦南油气站有限公司的原投资比例为 45%，2003 年 4 月，本公司受让 6% 的股权，投资比例上升至 51% 并具有实质控制权，故本期纳入合并范围。本公司对上海爱使东方油气站有限公司的原投资比例为 50%，2003 年 4 月，本公司受让 5% 的股权，投资比例上升至 55% 并具有实质控制权，故本期纳入合并范围。

本期纳入合并范围的子公司减少了上海新延中企业发展有限公司、上海延泉饮料有限公司、上海爱使包装有限公司。本期，本公司转让了持有的上海新延中企业发展有限公司、上海延泉饮料有限公司和上海爱使包装有限公司各 90% 的股权，故本期仅将上述 3 家公司的第 1 季度的损益纳入合并范围。

陕西大唐博佳科技有限公司注册资本 2,000 万元，原由时代博讯高科技有限公司投资 400 万元，上海博胜佳益科技有限公司投资 1,600 万元。公司本期仍处于筹建阶段。本期，该公司已被转让，故不再纳入合并范围。

5. 会计报表主要项目的注释

(注：以下内容所涉的金额单位为人民币元；除非特别说明，均系对合并会计报表中主要项目的说明。)

5.1 货币资金

项目	期末数		期初数	
	原币	(折合)人民币	原币	(折合)人民币
现金	229,900.54	229,900.54	232,938.93	232,938.93
银行存款				
人民币	699,803,852.48	699,803,852.48	580,979,936.04	580,979,936.04
其他货币资金	<u>1,628.10</u>	<u>1,628.10</u>	<u>150,028.10</u>	<u>150,028.10</u>
合计	<u>700,035,381.12</u>	<u>700,035,381.12</u>	<u>581,362,903.07</u>	<u>581,362,903.07</u>

5.2 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	<u>23,141,000.00</u>	=
合计	<u>23,141,000.00</u>	=

期末数比期初数增加了 23,141,000.00 元，主要系合并范围变化所致。

5.3 应收股利

项目	期末数	期初数
天津大港油田港润石油高科技有限责任公司	-	16,803,600.00
新汶矿业集团有限公司	27,536,242.08	
上海申银万国证券公司	<u>248,270.00</u>	<u>248,270.00</u>
合计	<u>27,784,512.08</u>	<u>17,051,870.00</u>

期末数比期初数上升了 62.94%，主要系增加了应收新汶矿业集团有限公司的股利。

5.4 应收账款

5.4.1 合并数

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	86,667,077.00	73.40	435,502.46	86,231,574.54	19,761,484.14	63.51	705,641.33	19,055,842.81
1-2 年	13,409,300.71	11.36	6,703,973.58	6,705,327.13	1,369,303.02	4.40	416,103.22	953,199.80
2-3 年	2,259,451.63	1.91	1,838,238.78	421,212.85	1,977,239.09	6.36	1,151,043.96	826,195.13
3 年以上	<u>15,746,472.57</u>	<u>13.33</u>	<u>15,556,824.34</u>	<u>189,648.23</u>	<u>8,004,316.40</u>	<u>25.73</u>	<u>7,648,848.10</u>	<u>355,468.30</u>
	<u>118,082,301.91</u>	<u>100.00</u>	<u>24,534,539.16</u>	<u>93,547,762.75</u>	<u>31,112,342.65</u>	<u>100.00</u>	<u>9,921,636.61</u>	<u>21,190,706.04</u>

上述应收账款期末数中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

应收账款期末数中前五名金额合计为 60,941,518.41 元，占全部应收账款(余额)的 51.61%。

期末数比期初数增加 341.46%，主要系合并范围变化所致。

5.5 预付账款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	186,546,165.27	99.59	153,479,682.28	100.00
1-2 年	214,069.18	0.11		
2-3 年	515,803.34	0.28		
3 年以上	29,293.14	0.02	-	-
合计	187,305,330.93	100.00	153,479,682.28	100.00

本项目余额中无预付占公司股份 5% (含 5%) 以上股东欠款。

本项目期末余额中欠款金额前五名的单位欠款总额合计为 140,913,592.70 元, 占预付账款总额的比例为 75.23%。

5.6 其他应收款

5.6.1 合并数

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	109,237,222.05	79.05	168,609.05	109,068,613.00	198,906,232.02	70.09	857,152.54	198,049,079.48
1-2 年	16,665,118.91	12.06	3,219,944.91	13,445,174.00	72,592,247.21	25.58	7,795,689.48	64,796,557.73
2-3 年	550,817.57	0.40	460,405.17	90,412.40	4,490,226.35	1.58	4,059,510.74	430,715.61
3 年以上	11,730,487.79	8.49	11,650,549.05	79,938.74	7,791,447.81	2.75	7,791,447.81	-
	138,183,646.32	100.00	15,499,508.18	122,684,138.14	283,780,153.39	100.00	20,503,800.57	263,276,352.82

上述其他应收款期末数中, 无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末数中前五名金额合计为 120,808,379.40 元, 占全部其他应收款(余额)的 87.43%。

期末数比期初数减少 53.40%, 主要系本期转销了预付新汶矿业集团有限责任公司股权转让款 1.8 亿元; 另本期收回了天津大港油田重油公司、天津大港油田炼达集团有限公司、天津大港油田浦洲油气产业有限公司和天津大港油田浦海化工有限公司的股权转让款共计 67,395,400.00 元。

5.6.2 母公司

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	30,804,346.09	70.99	29,031,735.61	1,772,610.48	218,521,248.15	67.60	113,135.56	218,408,112.59
1-2 年	8,442,666.44	19.46	2,329,155.20	6,113,511.24	69,115,805.49	21.38	7,776,802.08	61,339,003.41
2-3 年	151,200.00	0.35	105,840.00	45,360.00	8,783,750.00	2.72	6,994,975.00	1,788,775.00
3 年以上	3,996,936.50	9.20	3,916,997.76	79,938.74	26,850,000.00	8.30	25,507,500.00	1,342,500.00
	43,395,149.03	100.00	35,383,728.57	8,011,420.46	323,270,803.64	100.00	40,392,412.64	282,878,391.00

上述其他应收款期末数中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末数中前五名金额合计为 42,331,938.33 元，占全部其他应收款(余额)的 97.55%。

期末数比期初数减少 97.17%，主要系本期转销了预付新汶矿业集团有限责任公司股权转让款 1.8 亿元；另本期收回了天津大港油田重油公司、天津大港油田炼达集团有限公司、天津大港油田浦洲油气产业有限公司和天津大港油田浦海化工有限公司的股权转让款共计 67,395,400.00 元。

5.7 应收补贴款

项目	期末数	期初数
应收出口退税款	16,878,028.75	=
合计	16,878,028.75	=

期末数比期初数增加 16,878,028.75 元，主要系合并范围变化所致。

5.8 存货

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
原材料	16,108,555.51	1,640,047.00	14,468,508.51	3,198,828.02	144,988.41	3,053,839.61
在产品	2,887,607.91	-	2,887,607.91	2,343,408.24	-	2,343,408.24
库存商品	67,328,645.89	156,828.68	67,171,817.21	15,432,947.00	259,374.36	15,173,572.64
在途物资	2,723,401.00	-	2,723,401.00			
包装物	-	-	-	16,819,207.69	8,328,661.77	8,490,545.92
低值易耗品	108,409.82	84,310.90	24,098.92	608,391.60	63,843.16	544,548.44
	89,156,620.13	1,881,186.58	87,275,433.55	38,402,782.55	8,796,867.70	29,605,914.85

期末数比期初数增加 194.79%，主要系合并范围变化所致。

5.9 待摊费用

项目	期末数	期初数
租赁费	23,972.00	254,140.33
维护费	15,771.35	-
保险费	1,658.81	44,965.73
其他	4,600.00	87,381.41
养路费	39,412.75	169,807.51
合计	85,414.91	556,294.98

期末数比期初数减少了 84.65%，主要系合并范围变化所致。

5.10 长期股权投资

5.10.1 合并数

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资						
—股权投资差额	71,382,157.60		71,382,157.60	3,795,925.98		3,795,925.98
对联营企业投资 (包括股权投资差额)	269,275,067.20	3,320,000.00	265,955,067.20	278,616,731.21	3,666,866.75	274,949,864.46
合并价差	116.44		116.44	116.44		116.44
小计	340,657,341.24	3,320,000.00	337,337,341.24	282,412,773.63	3,666,866.75	278,745,906.88
股票投资	7,678,540.00	3,000,000.00	4,678,540.00	21,333,286.60	3,000,000.00	18,333,286.60
合计	348,335,881.24	6,320,000.00	342,015,881.24	303,746,060.23	6,666,866.75	297,079,193.48

(1) 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末数		
				账面余额	减值准备	期末市价
1.上海白猫股份有限公司	法人股	432,000	低于 5%	2,008,800.00	-	-
2.上海申银万国证券公司	法人股	1,100,000	低于 5%	1,250,000.00	-	-
3.铜陵市寿康城市信用社	法人股	30,000	低于 5%	3,000,000.00	3,000,000.00	-
4.上海宝鼎股份有限公司	法人股	62,500	低于 5%	62,500.00	-	-
5.上海银行	法人股	686,200	低于 5%	1,357,240.00	-	-
合计				7,678,540.00	3,000,000.00	

上述股票投资中 1 系本公司持有的上市公司法人股 ,按规定目前尚不能上市流通 ; 2-5 系非上市公司法人股。

(2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末数		
			账面余额	其中:股权投资差额	减值准备
上海新龙鑫包装企业有限公司		40%	3,320,000.00	-	3,320,000.00
上海中油大港销售有限公司		30%	34,814,065.64	-	-
天津信息港宽带网络股份有限公司		33%	13,814,977.27	-	-
上海中油爱使迪友东方加气站有限公司		34%	2,345,000.00	-	-
上海石化爱使东方加气站有限公司		46%	460,000.00	-	-
浙江金融租赁股份有限公司		8.64%	54,192,990.90	9,605,679.90	-
北京国际信托投资有限公司		9.67%	142,400,000.00	-	-
大连信息发展股份有限公司		25%	17,394,505.73	-	-
上海爱使蒙羊餐饮有限公司		63.9%	533,527.66	-	-
合计			269,275,067.20	9,605,679.90	3,320,000.00

本公司对天津信息港宽带网络股份有限公司采用权益法核算 ,初始投资额 1,650 万元 ,本期确认投资损失 977,018.57 元 ,累计确认投资损失 2,685,022.73 元 ,期末余额 13,814,977.27 元。

本公司对大连信息发展股份有限公司采用权益法核算 ,初始投资额 1,750 万元 ,本期确认投资损失 177,841.24 元 ,累计确认投资损失 258,094.27 元 ,股权投资准备 152,600.00 元 ,期末余额 17,394,505.73 元。

本公司对上海爱使蒙羊餐饮有限公司采用权益法核算 ,初始投资额 71 万元 ,本期确认投资损失 176,472.34 元 ,累计确认投资损失 176,472.34 元 ,期末余额 533,527.66 元。

本公司本期收取北京国际信托投资有限公司分配的 2002 年的股利 2,169,200.00 元。

(3) 股权投资差额

对子公司、联营企业的投资--股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
浙江金融租赁股份有限公司	11,412,689.00	溢价购入	10	570,634.46	9,605,679.90
山东泰山能源有限责任公司	65,448,835.18	溢价购入	10	3,272,441.76	62,176,393.42
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	1,920,500.00	溢价购入	10	32,008.33	1,888,491.67
上海爱使东方油气站有限公司	1,805,700.00	溢价购入	10	30,095.00	1,775,605.00
上海爱使东方申苑加气站有限公司	2,080,000.00	溢价购入	10	34,666.67	2,045,333.33
上海液宝油气有限公司	4,329,855.06	溢价购入	10	218,520.88	3,496,334.18
小计	86,997,579.24			4,158,367.10	80,987,837.50

5.10.2 母公司

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	879,246,861.72		879,246,861.72	539,533,235.13	-	539,533,235.13
对联营企业投资	251,347,033.81	3,320,000.00	248,027,033.81	260,697,517.52	3,320,000.00	257,377,517.52
小计	1,130,593,895.53	3,320,000.00	1,127,273,895.53	800,230,752.65	3,320,000.00	796,910,752.65
股票投资	7,678,540.00	3,000,000.00	4,678,540.00	7,678,540.00	3,000,000.00	4,678,540.00
合计	1,138,272,435.53	6,320,000.00	1,131,952,435.53	807,909,292.65	6,320,000.00	801,589,292.65

(1) 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末数		
				账面余额	减值准备	期末市价
上海白猫股份有限公司	法人股	432,000	低于 5%	2,008,800.00	-	-
上海申银万国证券公司	法人股	1,100,000	低于 5%	1,250,000.00	-	-
上海宝鼎股份有限公司	法人股	62,500	低于 5%	62,500.00	-	-
铜陵市寿康城市信用社	法人股	30,000	低于 5%	3,000,000.00	3,000,000.00	-
上海银行	法人股	686,200	低于 5%	1,357,240.00	-	-
合计				7,678,540.00	3,000,000.00	

(2) 对子公司、联营企业的投资—不包括股权投资差额

被投资单位名称	投资期限	原始投资金额	本期投资追加额	本期收益增减	累计增减	期末余额	占被投资单位比例	减值准备
上海龙鑫包装企业有限公司		875,000.00		-	(875,000.00)	-	70%	-
上海中油大港销售有限公司		30,000,000.00		303,639.27	4,814,065.64	34,814,065.64	30%	-
天津信息港宽带网络股份有限公司		16,500,000.00		(977,018.57)	(2,685,022.73)	13,814,977.27	33%	-
上海爱使东方浦南油气站有限公司		2,700,000.00	8,175,750.00	33,518.82	189,096.89	11,064,846.89	51%	-
上海爱使东方油气站有限公司		3,000,000.00	10,137,300.00	(17,302.38)	(56,402.33)	13,080,897.67	55%	-
上海爱使液化加气站有限公司		23,650,000.00				23,650,000.00	94.6%	-
上海爱使东方申苑加气站有限公司		31,380,000.00	720,000.00			32,100,000.00	97.27%	-
北京国际信托投资有限公司		142,400,000.00				142,400,000.00	9.67%	-
上海新龙鑫包装有限公司		3,320,000.00				3,320,000.00	40%	3,320,000.00
浙江金融租赁股份有限公司		44,587,311.00				44,587,311.00	8.64%	-
上海中油爱使迪友东方加气站有限公司		2,345,000.00				2,345,000.00	34%	-
上海液宝油气有限公司		31,570,144.94		(181,432.32)	(394,753.52)	31,175,391.42	93.53%	-
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司		29,400,000.00				29,400,000.00	98%	-
上海石化爱使东方加气站有限公司		460,000.00				460,000.00	46%	-
山东泰山能源有限责任公司			322,240,039.48	26,688,772.64	26,688,772.64	348,928,812.12	56%	-
上海爱使房地产有限公司		10,300,000.00		(19,033.29)	(3,700,176.09)	6,599,823.91	100%	-
上海博胜佳益科技有限公司		120,000,000.00	17,705,046.26	13,968,043.01	35,608,413.09	173,313,459.35	90%	-
天台山爱使大厦有限公司		5,040,000.00		(82,882.16)	(735,087.65)	4,304,912.35	63%	-
上海爱使饮水机发展有限公司		9,000,000.00		(565,909.43)	(3,219,507.52)	5,780,492.48	90%	-
时代博讯高科技有限公司		96,000,000.00	*(106,793,339.42)	14,670,940.15	139,106,807.35	128,313,467.93	80%	-
时代博讯高科技有限公司—股权投资准备						152,600.00		
合计		602,527,455.94	252,184,796.32	53,821,335.74	194,741,205.77	1,049,606,058.03		3,320,000.00

*注：为本期收到的时代博讯高科技有限公司发放的股利。

(3) 股权投资差额

对子公司、联营企业的投资--股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
浙江金融租赁股份有限公司	11,412,689.00	溢价购入	10	570,634.46	9,605,679.90
山东泰山能源有限责任公司	65,448,835.18	溢价购入	10	3,272,441.76	62,176,393.42
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	1,920,500.00	溢价购入	10	32,008.33	1,888,491.67
上海爱使东方油气站有限公司	1,805,700.00	溢价购入	10	30,095.00	1,775,605.00
上海爱使东方申苑加气站有限公司	2,080,000.00	溢价购入	10	34,666.67	2,045,333.33
上海液宝油气有限公司	4,329,855.06	溢价购入	10	218,520.88	3,496,334.18
小计	86,997,579.24			4,158,367.10	80,987,837.50

5.11 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	矿井建筑物	合计
原价:						
期初数	158,747,971.27	27,317,622.50	17,867,460.76	5,454,590.91	-	209,387,645.44
本期增加	222,855,239.85	446,451,057.17	595,811.00	26,384,005.54	335,277,632.00	1,031,563,745.56
本期减少	529,084.00	25,399,618.93	10,068,952.05	1,640,383.09	-	37,638,038.07
期末数	381,074,127.12	448,369,060.74	8,394,319.71	30,198,213.36	335,277,632.00	1,203,313,352.93
累计折旧:						
期初数	6,472,872.32	9,307,580.83	11,471,977.43	2,763,931.57	-	30,016,362.15
本期增加	60,076,555.22	210,801,606.90	1,352,245.32	11,006,803.10	117,350,830.82	400,588,041.36
本期减少	123,484.32	10,223,994.90	8,509,868.60	1,298,456.84	-	20,155,804.66
期末数	66,425,943.22	209,885,192.83	4,314,354.15	12,472,277.83	117,350,830.82	410,448,598.85
账面净值:						
期初数	152,275,098.95	18,010,041.67	6,395,483.33	2,690,659.34	-	179,371,283.29
期末数	314,648,183.90	238,483,867.91	4,079,965.56	17,725,935.53	217,926,801.18	792,864,754.08
减值准备:						
期初数	-	205,831.76	-	-	-	205,831.76
本期增/(减)	-	(104,945.76)	-	-	-	(104,945.76)
期末数	-	100,886.00	-	-	-	100,886.00
账面净额:						
期初数	152,275,098.95	17,804,209.91	6,395,483.33	2,690,659.34	-	179,165,451.53
期末数	314,648,183.90	238,382,981.91	4,079,965.56	17,725,935.53	217,926,801.18	792,763,868.08

固定资产净值期末数比期初数增加 342.48%，主要系合并范围变化所致。

5.12 在建工程

工程名称	项目	资金	期末数			期初数		
			进度	来源	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额
LPG 加油加气站	90%	配股	10,217,722.83	-	10,217,722.83	46,799,921.80	-	46,799,921.80
中天大厦	61%	其他	9,517,976.16	-	9,517,976.16	-	-	-
其他工程	90%	其他	3,315,000.00	2,600,000.00	715,000.00	7,399,740.60	2,600,000.00	4,799,740.60
合计			23,050,698.99	2,600,000.00	20,450,698.99	54,199,662.40	2,600,000.00	51,599,662.40

本期内，在建工程增加总额为 14,553,306.93 元，转入固定资产总额为 157,268.00 元，其他减少总额为 45,545,002.34 元。

上述在建工程中无资本化利息。

期末数比期初数减少 60.37%，主要系合并范围变化所致。

5.13 无形资产

项目	土地使用权	采矿权	合计
原始金额	77,362,494.09	51,593,600.00	128,956,094.09
取得方式	受让	受让	
期初数：			
账面余额	1,800,790.49	-	1,800,790.49
减：减值准备	=	=	=
账面净额	1,800,790.49	-	1,800,790.49
本期增加：	72,356,496.60	46,861,482.29	119,217,978.89
本期减少：	-	-	-
本期转出	-	-	-
本期摊销	1,316,150.82	454,272.66	1,770,423.48
本期提/(冲)减值准备	=	=	=
小计	1,316,150.82	454,272.66	1,770,423.48
期末数：			
账面余额	72,841,136.27	46,407,209.63	119,248,345.90
减：减值准备	=	=	=
账面净额	<u>72,841,136.27</u>	<u>46,407,209.63</u>	<u>119,248,345.90</u>

期末数比期初数增加 6,522%，主要系合并范围变化所致。

5.14 长期待摊费用

项目	厂房改建费	装修费	开罐费	其他	合计
原始发生额	1,989,179.15	1,819,886.36	140,650.00	825,961.93	4,775,677.44
期初数	1,073,147.20	469,056.35	0.00	400,498.93	1,942,702.48
本期增加	27,307.00	1,275,221.21	140,650.00	260,471.59	1,703,649.80
本期摊销	<u>1,100,454.20</u>	<u>160,555.95</u>	<u>23,441.69</u>	<u>218,463.39</u>	<u>1,502,915.23</u>
期末数	<u>-</u>	<u>1,583,721.61</u>	<u>117,208.31</u>	<u>442,507.13</u>	<u>2,143,437.05</u>
累计摊销额	1,989,179.15	236,164.75	23,441.69	383,454.80	2,632,240.39

5.15 短期借款

借款种类	期末数	期初数
信用借款	70,000,000.00	-
保证借款	<u>551,000,000.00</u>	<u>476,000,000.00</u>
	<u>621,000,000.00</u>	<u>476,000,000.00</u>

期末数比期初数增加 30.46%，主要系合并范围变化所致。

5.16 应付票据

	期末数	期初数
商业承兑汇票	=	<u>5,122,468.25</u>
	=	<u>5,122,468.25</u>

应付票据期末数中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

应付的票据。

5.17 应付账款

	期末数	期初数
应付账款	<u>106,459,645.96</u>	<u>19,175,185.77</u>

应付账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

期末数比期初数增加 455.19%，主要系增加了商品的采购及合并范围变化所致。

5.18 预收账款

	期末数	期初数
预收账款	<u>41,442,111.80</u>	<u>10,067,790.14</u>

预收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

期末数比期初数增加 311.63%，主要系合并范围变化所致。

5.19 应付股利

项目	期末数	期初数
股利	<u>982,350.00</u>	=
	<u>982,350.00</u>	=

系本期新增合并的子公司山东泰山能源有限责任公司应付其股东的股利。

5.20 应交税金

税金种类	期末数	期初数
营业税	601,800.83	1,735,279.48
增值税	2,353,770.16	2,306,217.18
城建税	3,672,401.62	325,624.26
所得税	2,184,365.04	508,668.23
资源税	341,574.55	=
其他	<u>252,322.17</u>	<u>1,112.15</u>
	<u>9,406,234.37</u>	<u>4,876,901.30</u>

期末数比期初数增加 92.87%，主要系合并范围变化所致。

5.21 其他应付款

	期末数	期初数
其他应付款	<u>120,912,838.46</u>	<u>92,133,102.22</u>

其他应付款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

期末数比期初数增加 31.24%，主要系合并范围变化所致。

5.22 预提费用

项目	期末数	期初数
利息	471,512.50	-
租金	280,000.00	100,000.00
修理费	9,516.98	130,005.84
其他	22,000.00	-
	<u>783,029.48</u>	<u>230,005.84</u>

期末数比期初数增加 240.44%，主要系合并范围变化所致。

5.23 其他流动负债

项目	期末数	期初数
维简费	51,181,668.38	-
	<u>51,181,668.38</u>	<u>-</u>

主要系本期新增合并的子公司山东泰山能源有限责任公司根据财政部(92)财工字第 380 号文规定,按开采原煤产量每吨 6 元提取的维简费。

5.24 长期借款

借款种类	期末数	期初数
保证借款	487,160,303.39	290,000,000.00
	<u>487,160,303.39</u>	<u>290,000,000.00</u>

期末数比期初数增加 67.99%，主要系合并范围变化所致。

5.25 股本

项目	期末数	期初数
未上市流通股份：		
发起人股份	-	-
其中：		
国家持有股份	-	-
境内法人持有股份	-	-
境外法人持有股份	-	-
其他	-	-
募集法人股份	-	-
内部职工股	-	-
优先股或其他	-	-
未上市流通股份合计	-	-
已上市流通股份：		
人民币普通股	389,512,282.00	299,624,832.00
境内上市的外资股	-	-
境外上市的外资股	-	-
其他	-	-
已上市流通股份合计	<u>389,512,282.00</u>	<u>299,624,832.00</u>
股份总数	<u>389,512,282.00</u>	<u>299,624,832.00</u>

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

2003 年 2 月 26 日，本公司以每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 89,887,450 元，每股面值 1 元，计增加股本 89,887,450 元，转增后的股本总额为 389,512,282 元。该转增业经上海众华沪银会计师事务所在 2003 年 2 月 28 日出具沪众会字(2003)第 0569 号验资报告予以验证。上述期末股本与本公司注册资本一致。

5.26 资本公积

项目	期末数	期初数
股本溢价	173,792,994.29	263,680,444.29
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	152,600.00	152,600.00
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
关联交易差价	-	-
其他资本公积	-	-
	<u>173,945,594.29</u>	<u>263,833,044.29</u>

上述资本公积期末数比期初数减少 89,887,450 元，主要系由于资本公积转增股本所致。

5.27 盈余公积

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	31,993,858.73	31,993,858.73
法定公益金	24,204,179.43	24,204,179.43
任意盈余公积	<u>979,266.68</u>	<u>979,266.68</u>
	<u>57,177,304.84</u>	<u>57,177,304.84</u>

5.28 未分配利润

	期末数
调整前期初未分配利润	50,842,272.52
加：追溯调整期初数	-
调整后期初未分配利润	50,842,272.52
加：本期净利润	29,398,541.11
其他转入	-
可供分配的利润	80,240,813.63
减：提取盈余公积	-
应付股利	-
转作股本	-
其他	-
期末未分配利润	<u>80,240,813.63</u>

5.29 主营业务收入

5.29.1 业务分部

项目	本期数	上期数
饮用水系列	18,824,697.29	22,155,645.40
机电设备	3,606,447.32	3,166,027.31
计算机软硬件	255,722,871.72	157,324,053.23
油、LPG	11,677,299.11	-
煤炭	417,010,108.22	-
其他	1,249,050.68	3,260,825.70
减：公司行业间抵销	<u>556,438.45</u>	<u>2,826,768.01</u>
合计	<u>707,534,035.89</u>	<u>183,079,783.63</u>

5.29.2 地区分部

项目	本期数	上期数
上海地区	93,582,088.08	89,230,398.68
北京地区	178,193,580.51	109,813,814.90
山东地区	417,010,108.22	-
其他地区	24,771,685.20	567,555.98
小计	713,557,462.01	199,611,769.56
减：内部抵销	<u>6,023,426.12</u>	<u>16,531,985.93</u>
合计	<u>707,534,035.89</u>	<u>183,079,783.63</u>

主营业务收入本期发生数比上期发生数上升 286.46%，系合并范围变化所致。

本年度公司前五名客户的收入总额为 254,599,567.98 元，占公司全部收入比例的 35.98%。

5.30 主营业务成本

5.30.1 业务分部

项目	本期数	上期数
饮用水系列	12,356,208.83	11,599,021.14
机电设备	2,146,662.63	2,019,771.47
计算机软硬件	216,650,607.50	112,814,035.45
油、LPG	10,869,205.11	-
煤炭	223,042,511.55	-
其他	756,496.60	1,929,159.11
减：公司行业间抵销	<u>556,438.45</u>	<u>2,826,768.01</u>
合计	<u>465,265,253.77</u>	<u>125,535,219.16</u>

5.30.2 地区分部

项目	本期数	上期数
上海地区	79,476,552.17	69,942,855.26
北京地区	141,953,045.32	71,993,321.11
山东地区	223,042,511.55	-
其他地区	26,816,570.85	131,028.72
小计	471,288,679.89	142,067,205.09
减：内部抵销	<u>6,023,426.12</u>	<u>16,531,985.93</u>
	<u>465,265,253.77</u>	<u>125,535,219.16</u>

主营业务成本本期发生数比上期发生数上升 270.63%，系合并范围变化所致。

5.31 主营业务税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	247,207.48	1,402,058.71
资源税	1,838,109.67	
城市维护建设税	4,665,508.43	386,559.29
教育费附加	2,088,076.09	196,009.79
其他	5,229.61	10,970.46
合计	<u>8,844,131.28</u>	<u>1,995,598.25</u>

主营业务税金及附加本期发生数比上期发生数上升 343.18%，主要系合并范围变化所致。

5.32 其他业务利润

项目	本期数			上期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
外供电	11,444,536.82	10,077,109.62	1,367,427.20	-	-	-
材料销售	2,526,727.86	2,122,440.89	404,286.97	1,677,741.85	1,673,001.20	4,740.65
租赁费收入	2,206,353.67	465,823.78	1,740,529.89	65,500.00	98,551.50	(33,051.50)
废品销售	107,432.45	92,044.81	15,387.64	23,417.95	-	23,417.95
其他	89,819.40	26,347.17	63,472.23	56,514.65	370.01	56,144.64
运输服务	1,354,706.72	36,753.99	1,317,952.73			-
福利院	(39,278.55)	-	(39,278.55)	<u>164,095.30</u>		<u>164,095.30</u>
合计	<u>17,690,298.37</u>	<u>12,820,520.26</u>	<u>4,869,778.11</u>	<u>1,987,269.75</u>	<u>1,771,922.71</u>	<u>215,347.04</u>

5.33 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	34,821,855.23	19,708,594.04
	2,536,396.42	863,811.00
利息净支出/(净收益)	32,285,458.81	18,844,783.04
加：汇兑净损失/(净收益)	267,010.31	
其他	<u>3,009.92</u>	<u>12,547.00</u>
	<u>32,555,479.04</u>	<u>18,857,330.04</u>

财务费用本期发生数比上期发生数上升 72.64%，主要系合并范围变化所致。

5.34 投资收益

5.34.1 合并数

项目	本期数	上期数
收到按成本法核算的被投资企业分配来的利润	2,169,200.00	5,507,499.90
对被投资企业当期损益按权益法核算的调整金额	(1,027,692.89)	620,611.77
股权投资差额摊销	(4,158,367.10)	(780,701.38)
股权投资转让收益	3,976,915.60	(151,389.07)
计提投资减值准备	-	(1,000,000.00)
其他	-	<u>49,250.00</u>
	<u>960,055.61</u>	<u>4,245,271.22</u>

投资收益本期发生数比上期发生数下降 77.39%，主要系减少了按成本法核算的长期投资的投资收益。

5.34.2 母公司

项目	本期数	上期数
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	2,169,200.00	5,507,499.90
对被投资企业当期损益按权益法核算的调整金额	52,882,602.19	33,525,149.91
股权投资差额摊销	(4,158,367.10)	(775,634.45)
股权投资转让收益	801,063.43	(151,389.07)
计提投资减值准备	-	(1,000,000.00)
其他	=	49,250.00
	<u>51,694,498.52</u>	<u>37,154,876.29</u>

投资收益本期发生数比上期发生数上升 39.13%，主要系合并子公司的权益法升值所致。

5.35 补贴收入

项目	本期数	上期数
增值税返还	1,490,581.03	-
财政补贴	<u>1,576,800.00</u>	<u>52,900.00</u>
	<u>3,067,381.03</u>	<u>52,900.00</u>

	本期发生数	上期发生数	批准文件	批准机关
财政补贴	779,200.00	45,900.00	享受扶持企业发展专项资金协议书	三林塘人民政府
财政补贴	589,000.00		浦财经第 3111200837 号	浦东新区财政局
财政补贴	189,000.00		浦财经第 3111102851 号	浦东新区财政局
财政补贴	3,500.00	7,000.00	浦财经第 4614301370 号	浦东新区财政局
财政补贴	16,100.00			上海市虹口区科学技术委员会
增值税返还	<u>1,490,581.03</u>	=	京国税[2002]187 号	北京市昌平区国家税务局
合计	<u>3,067,381.03</u>	<u>52,900.00</u>		

补贴收入本期发生数比上年同期发生数上升 5,698%，系新设立的部分子公司本期开始享受优惠政策所致。

5.36 现金流量中重要的其他收支项目

5.36.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

合并：主要包括收回的往来资金。

母公司：主要包括收到的与子公司间的资金往来 3,740 万元，收到的其他资金往来 864 万元。

5.36.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

合并：主要包括支付的资金往来 7,130 万元；支付的运杂费 5,592 万元；以及其他费用。

母公司：主要包括支付的资金往来 3,095 万元；以及支付的其他费用。

5.37 被出售子公司在出售日以及上年度末的财务状况

2003 年 3 月 31 日，本公司将其所持有的上海新延中企业发展有限公司、上海延泉饮料有限公司和上海爱使包装有限公司各 90%股权转让给北京华瑞信达电子科技有限公司。

截止 2003 年 3 月 31 日及上年度末的资产和负债状况如下（单位：万元）

	新延中	延泉	包装
2003 年 3 月 31 日			
流动资产	2,139.35	2,065.20	1,304.93
长期投资	-	1,465.47	-
固定资产	85.64	811.19	1,122.94
无形资产	43.52	37.03	29.45
流动负债	6,786.09	1,568.28	715.60
2002 年 12 月 31 日			
流动资产	2,295.01	2,107.49	1,222.66
长期投资	-	1,465.47	-
固定资产	104.47	843.73	1,168.90
无形资产	49.56	38.64	27.53
流动负债	6,586.12	1,638.00	662.35
长期负债	-	-	-

3 家公司自本报告期初至出售日止的经营成果如下（单位：万元）

	新延中	延泉	包装
主营业务收入	1,273.29	671.56	207.37
主营业务利润	324.52	98.91	48.20
利润总额	(378.82)	(42.13)	(52.18)
所得税费用	-	2.74	14.61
少数股东本期损益	-	-	(7.36)
净利润	(378.82)	(44.87)	(59.43)

5.38 被购买子公司在购买日以及上年度末的财务状况

本期，本公司受让了山东泰山能源有限责任公司 56%股权，该公司上年度末的资产和负债状况如下（单位：万元）

	泰山能源
2002 年 12 月 31 日	
流动资产	47,641.21
长期投资	-
固定资产	62,935.50
无形资产	8,849.05
流动负债	37,401.01
长期负债	19,716.03

山东泰山能源有限责任公司自购买日至本报告期末止的经营成果如下（单

位：万元)

	泰山能源
主营业务收入	41,701.01
主营业务利润	18,610.95
利润总额	7,109.87
所得税费用	2,344.02
净利润	4,765.85

6 关联方关系及其交易

6.1 存在控制关系的关联方

6.1.1 存在控制关系的关联方简况

企业名称	与本公司关系	注册地址	主营业务	经济性质或类型	法人代表
上海爱使房地产有限公司	子公司	上海	房地产开发	混合	居庆平
天台山爱使大厦有限公司	子公司	浙江天台山	住宿，餐饮娱乐	有限责任	潘顺琪
上海博胜佳益科技有限公司	子公司	上海浦东	计算机软硬件	有限责任	邓景顺
上海龙鑫包装企业有限公司	子公司	上海	塑料制品	中外合资	徐宜阳
上海爱使饮水机发展有限公司	子公司	上海	饮水机	有限责任	许汉章
时代博讯高科技有限公司	子公司	北京	计算机业、电子	有限责任	邓景顺
大连胜智网络科技有限公司	孙子公司	大连	计算机软硬件	有限责任	樊延峰
上海博川实业有限公司	孙子公司	上海	计算机软硬件、计算机服务技术	有限责任	李海
深圳市博泰隆科技有限公司	孙子公司	深圳	国内商业\物资供销业	有限责任	邓景顺
北京龙盛世纪软件科技有限公司	孙子公司	北京	经法律法规许可的软硬件	有限责任	李海
北京明讯亿通科技有限公司	孙子公司	北京	经法律法规许可的软硬件	有限责任	邓景顺
上海液宝油气有限公司	子公司	上海	销售成品油、液化石油气	有限责任	邓景顺
上海爱使东方申苑加气站有限公司	子公司	上海	销售液化石油气	有限责任	邓景顺
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	子公司	上海	销售液化石油气	有限责任	邓景顺
上海爱使液化加气站有限公司	子公司	上海	销售液化石油气	有限责任	邓景顺
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	子公司	上海	销售液化石油气	有限责任	邓景顺
上海爱使东方油气站有限公司	子公司	上海	销售液化石油气	有限责任	叶亚中
山东泰山能源有限责任公司	子公司	山东	煤炭的开采、洗选、加工、销售；化工产品销售	有限责任	邓景顺
上海爱使蒙羊餐饮有限公司	孙子公司	上海	销售饭菜、饮料、酒等	有限责任	蔡海敏

6.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海爱使房地产有限公司	1,030	-	-	1,030
天台山爱使大厦有限公司	729.5	-	-	729.5
上海博胜佳益科技有限公司	15,000	-	-	15,000
上海龙鑫包装企业有限公司	125	-	-	125
上海爱使饮水机发展有限公司	1,000	-	-	1,000
时代博讯高科技有限公司	12,000	-	-	12,000
大连胜智网络科技有限公司	2,000	-	-	2,000
上海博川实业有限公司	1,000	-	-	1,000
深圳市博泰隆科技有限公司	1,000	-	-	1,000
北京龙盛世纪软件科技有限公司	500	-	-	500
北京明讯亿通科技有限公司	1,000	-	-	1,000
上海液宝油气有限公司	3,400	-	-	3,400
上海爱使东方申苑加气站有限公司	3,300	-	-	3,300
上海爱使液化加气站有限公司	2,500	-	-	2,500
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	3,000	-	-	3,000
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司	600	-	-	600
上海爱使东方油气站有限公司	600	-	-	600
山东泰山能源有限责任公司	32,998.96	-	-	32,998.96
上海爱使蒙羊餐饮有限公司	-	100	-	100

6.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海爱使房地产有限公司	1,030	100	—	—	—	—	1,030	100
天台山爱使大厦有限公司	504	63	—	—	—	—	504	63
上海博胜佳益科技有限公司	15,000	96	—	—	1,500	6	13,500	90
上海新延中企业发展有限公司	900	90	—	—	900	90	—	—
上海龙鑫包装企业有限公司	87.5	70	—	—	—	—	87.5	70
上海延泉饮料有限公司	1,350	90	—	—	1,350	90	—	—
上海爱使包装有限公司	1,350	90	—	—	1,350	90	—	—
上海爱使饮水机发展有限公司	1,000	99	—	—	100	9	900	90
时代博讯高科技有限公司	9,600	80	--	--	—	—	9,600	80
大连胜智网络科技有限公司	2,000	92.8	—	—	200	11.8	1,800	81
上海博川实业有限公司	1,000	92.8	—	—	100	11.8	900	81
陕西大唐博佳科技有限公司	2,000	92.8	—	—	2,000	92.8	—	—
深圳市博泰隆科技有限公司	1,000	92.8	—	—	100	11.8	900	81
北京龙盛世纪软件科技有限公司	500	92.8	—	—	50	11.8	450	81
北京明讯亿通科技有限公司	1,000	92.8	—	—	100	11.8	900	81
上海液宝油气有限公司	3,180	93.53	--	--	—	—	3,180	93.53
上海爱使东方申苑加气站有限公司	3,138	95.09	72	2.18	—	—	3,210	97.27
上海爱使液化加气站有限公司	2,365	94.60	—	—	—	—	2,365	94.60
上海中油爱使东方华浦加气站有限公司	2,940	98.00	—	—	—	—	2,940	98.00
上海中油爱使东方浦南油气站有限公司 *	270	45	817.575	6	—	—	1,087.575	51
上海爱使东方油气站有限公司 *	300	50	1,013.73	5	—	—	1,313.73	55
山东泰山能源有限责任公司	—	—	32,224.00	56	—	—	32,224.00	56
上海爱使蒙羊餐饮有限公司	—	—	71	63.9	—	—	71	63.9

*注：本期增加的所持股份的变化包括了资本公积的增加。

6.2 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系	注册地址
天天科技有限公司	第一大股东	北京昌平区科技园区创新路 9 号
北京同达志远网络系统工程有限公司	第二大股东	北京海淀区土地信息产业基地三街 3 号楼 4 门 202
上海新龙鑫包装有限公司	联营公司	上海市三林地区
上海中油大港销售有限公司	联营公司	上海市胶州路 58 号 216 室
天津信息港宽带网络股份有限公司	联营公司	天津开发区洞庭路 76 号建设大厦 5 楼 6 区 J 座
上海中油爱使迪友东方加气站有限公司	联营公司	上海市虹桥路 2550 号
上海石化爱使东方加气站有限公司	联营公司	上海市沪太路 1289 号

6.3 关联交易事项

本公司本期与关联方无重大关联交易。

6.4 关联方应收应付款项余额

其他应收款	款项余额性质	期末数	期初数
上海龙鑫包装企业有限公司	往来款	4,849,010.40	9,197,090.90
上海爱使蒙羊餐饮有限公司	往来款	612,556.18	-

6.5 其他关联交易事项

2003 年 1-6 月本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 19.62 万元（2002 年 1-6 月为 19.62 万元）。本期本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共 18 人（上期为 18 人），其中在本公司领取报酬的为 7 人（上期为 7 人）。

7. 承诺事项

7.1 担保

被担保单位	担保金额 (万元)	期限	备注
1. 上海永生数据科技股份有限公司	1,000.00	2003.01.15-2003.07.14	已逾期
	1,500.00	2002.12.20—2003.06.19	已逾期，已还 10 万元
	1,000.00	2001.08.06—2002.06.06	已逾期，已还 820 万元
	1,000.00	2001.12.24—2002.07.24	已逾期
2. 上海同济科技实业有限公司	1,000.00	2003.01.20—2004.01.12	
	2,000.00	2003.01.20—2004.01.12	
3. 上海三毛纺织股份有限公司	2,000.00	2003.04.18-2004.04.15	
	1,000.00	2003.04.22—2004.04.10	
4. 上海德莱科技有限公司	5,000.00	2002.09.11—2005.09.11	
5. 上海宜利实业发展有限公司	5,000.00	2002.09.11—2005.09.11	
6. 上海博胜佳益科技有限公司	3,000.00	2003.05.27-2004.05.25	
	2,000.00	2003.04.11-2003.10.11	
7. 上海爱使饮水机发展有限公司	300.00	2002.12.30-2003.12.29	
	300.00	2003.01-06-2003.12.25	
合计	<u>26,100.00</u>		

注：上述担保事项 6、7 已包括在本年度合并短期借款余额中。

7.2 承诺事项

截止本资产负债表日，本公司无重大其他承诺事项。

8. 或有事项

本公司为上海永生数据科技股份有限公司担保的 4,500 万元借款分别于 2002 年 6 月 6 日，2002 年 7 月 24 日，2003 年 6 月 19 日和 2003 年 7 月 14 日到期。截止本报告日，上海永生数据科技股份有限公司已归还借款 830 万元。鉴于上海永生数据科技股份有限公司重组方贵州神奇投资有限公司的重组方案尚在审批的过程中，故逾期贷款将在相关部门批准重组方案后，由贵州神奇投资有限公司解决清偿问题。截止本报告日，中国工商银行上海市虹口支行、福建兴业银行虹口支行和上海银行营业部尚未向法院申请对上海永生数据科技股份有限公司和本公司的财产进行强制执行。上海永生数据科技股份有限公司尚未解决的贷

款清偿可能对本公司造成损失。

9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

2003 年 7 月 28 日，本公司召开第二十次股东大会（2002 年年会），大会审议通过了关于公司转让控股子公司时代博讯高科技有限公司 60%股权的议案。本公司将其拥有的时代博讯高科技有限公司 60%股权转让给北京诚信丰汇科贸有限公司，转让款 85,346,345.83 元。截止 2003 年 6 月 30 日，本公司已预收股权转让款 77,346,345.83 元。

本公司为上海永生数据科技股份有限公司提供的借款担保 4,500 万元已逾期，未获展期。截止本报告日，上海永生数据科技股份有限公司已清偿 830 万元，其余款项尚未清偿，由此可能由本公司履行连带保证责任。

10. 会计报表之批准

本会计报表于 2003 年 8 月 21 日业经本公司六届九次董事会批准通过。

八. 备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- (四) 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文本；
- (五) 公司章程文本；
- (六) 在其它证券市场披露的半年度报告文本；
- (七) 其他有关资料。

上海爱使股份有限公司

董事长: 邓景顺

二〇〇三年八月二十三日

资 产 负 债 表

2003年6月30日

编制单位：上海爱使股份有限公司

金额单位：元

资 产	注释	期末数(合并)	年初数(合并)	期末数(母公司)	年初数(母公司)	负债及股东权益	注释	期末数(合并)	年初数(合并)	期末数(母公司)	年初数(母公司)
流动资产：						流动负债：					
货币资金	5.1	700,035,381.12	581,362,903.07	46,695,095.00	102,108,842.88	短期借款	5.15	621,000,000.00	476,000,000.00	330,000,000.00	438,000,000.00
短期投资		-	-	-	-	应付票据	5.16	-	5,122,468.25	-	-
应收票据	5.2	23,141,000.00	-	-	-	应付帐款	5.17	106,459,645.96	19,175,185.77	1,998,025.20	1,254,391.79
应收股利	5.3	27,784,512.08	17,051,870.00	27,784,512.08	17,051,870.00	预收货款	5.18	41,442,111.80	10,067,790.14	80,000.00	-
应收利息		-	-	-	-	代销商品款		-	-	-	-
应收帐款	5.4	93,547,762.75	21,190,706.04	-	6,638,557.76	应付工资		9,610,991.96	127,502.60	-	-
其他应收款	5.6	122,684,138.14	263,276,352.82	8,011,420.46	282,878,391.00	应付福利费		11,716,915.20	1,328,159.63	-	-
预付货款	5.5	187,305,330.93	153,479,682.28	-	-	应付股利	5.19	982,350.00	-	-	-
应收补贴款	5.7	16,878,028.75	-	-	-	应交税金	5.20	9,406,234.37	4,876,901.30	78,846.21	670,910.69
存 货	5.8	87,275,433.55	29,605,914.85	-	15,000.00	其他应交款		13,611,202.42	166,352.26	3,749.08	27,969.61
待摊费用	5.9	85,414.91	556,294.98	39,412.75	81,837.51	其他应付款	5.21	120,912,838.46	92,133,102.22	89,499,917.74	32,001,348.49
待处理流动资产净损失		-	-	-	-	预提费用	5.22	783,029.48	230,005.84	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-	一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-	其他流动负债	5.23	51,181,668.38	-	-	-
						流动负债合计		987,106,988.03	609,227,468.01	421,660,538.23	471,954,620.58
流动资产合计		1,258,737,002.23	1,066,523,724.04	82,530,440.29	408,774,499.15	长期负债：					
长期投资：						长期借款	5.24	487,160,303.39	290,000,000.00	290,000,000.00	290,000,000.00
长期股权投资	5.10	342,015,881.24	297,079,193.48	1,131,952,435.53	801,589,292.65	应付债券		-	-	-	-
长期债权投资		-	-	-	-	长期应付款		-	-	-	-
长期投资合计		342,015,881.24	297,079,193.48	1,131,952,435.53	801,589,292.65	住房周转金		-	-	-	-
固定资产：						其他长期负债		-	-	-	-
固定资产原价	5.11	1,203,313,352.93	209,387,645.44	153,005,779.75	153,013,799.75	长期负债合计		487,160,303.39	290,000,000.00	290,000,000.00	290,000,000.00
减：累计折旧	5.11	410,448,598.85	30,016,362.15	11,707,689.23	9,639,982.72	递延税项：					
固定资产净值		792,864,754.08	179,371,283.29	141,298,090.52	143,373,817.03	递延税款贷项		-	-	-	-
减：固定资产减值准备	5.11	100,886.00	205,831.76	100,886.00	100,886.00						
固定资产净额		792,763,868.08	179,165,451.53	141,197,204.52	143,272,931.03	负债合计		1,474,267,291.42	899,227,468.01	711,660,538.23	761,954,620.58
工程物资		-	-	-	-	少数股东权益(合并报表填列)		360,215,947.31	64,947,438.31		
在建工程	5.12	20,450,698.99	51,599,662.40	26,254,506.30	47,071,646.90	股东权益：					
固定资产清理		-	-	-	-	股本	5.25	389,512,282.00	299,624,832.00	389,512,282.00	299,624,832.00
						资本公积	5.26	173,945,594.29	263,833,044.29	173,945,594.29	263,833,044.29
固定资产合计		813,214,567.07	230,765,113.93	167,451,710.82	190,344,577.93	盈余公积	5.27	57,177,304.84	57,177,304.84	30,753,648.32	30,753,648.32
无形资产及其他资产：						其中：公益金		24,204,179.43	24,204,179.43	15,073,575.19	15,073,575.19
无形资产	5.13	119,248,345.90	1,800,790.49	-	-	未确认的投资损失		-	(37,540,835.55)	-	-
长期待摊费用	5.14	2,143,437.05	1,942,702.48	1,359,723.29	226,936.17	未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	5.28	80,240,813.63	50,842,272.52	77,422,247.09	44,769,160.71
其他长期资产		-	-	-	-	外币报表折算价差(合并报表填列)		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		121,391,782.95	3,743,492.97	1,359,723.29	226,936.17	股东权益合计		700,875,994.76	633,936,618.10	671,633,771.70	638,980,685.32
递延税项：						负债及股东权益总计		2,535,359,233.49	1,598,111,524.42	1,383,294,309.93	1,400,935,305.90
递延税款借项		-	-	-	-						
资产总计		2,535,359,233.49	1,598,111,524.42	1,383,294,309.93	1,400,935,305.90						

企业负责人：邓景顺

财务负责人：康善

制表人：周耀东

利润及利润分配表

编制单位：上海爱使股份有限公司

2003年1-6月

金额单位：元

项 目	注释	2003年1-6月实际数(合并)	2002年1-6月实际数(合并)	2003年1-6月实际数(母公司)	2002年1-6月实际数(母公司)
一. 主营业务收入	5.29	707,534,035.89	183,079,783.63	3,489,104.82	3,436,642.42
减:折扣与折让		-	-	-	-
主营业务收入净额		707,534,035.89	183,079,783.63	3,489,104.82	3,436,642.42
减:主营业务成本	5.30	465,265,253.77	125,535,219.16	1,519,742.22	1,406,061.74
主营业务税金及附加	5.31	8,844,131.28	1,995,598.25	25,079.46	22,218.89
二. 主营业务利润(亏损以“-”号表示)		233,424,650.84	55,548,966.22	1,944,283.14	2,008,361.79
加:其他业务利润(亏损以“-”号表示)	5.32	4,869,778.11	215,347.04	1,557,943.57	689,558.30
营业费用		71,874,897.37	10,858,265.95	406,690.86	319,015.67
管理费用		59,507,493.45	10,144,970.63	841,663.26	7,203,099.45
财务费用	5.33	32,555,479.04	18,857,330.04	21,290,376.34	18,953,042.22
三. 营业利润(亏损以“-”号表示)		74,356,559.09	15,903,746.64	(19,036,503.75)	(23,777,237.25)
加:投资收益(损失以“-”号表示)	5.34	960,055.61	4,245,271.22	51,694,498.52	37,154,876.29
期货损益		-	-	-	-
补贴收入	5.35	3,067,381.03	52,900.00	-	-
营业外收入		35,474.66	28,974.15	-	-
减:营业外支出		935,971.62	273,009.92	4,908.39	-
四. 利润总额(亏损以“-”号表示)		77,483,498.77	19,957,882.09	32,653,086.38	13,377,639.04
减:所得税		23,715,650.75	1,745,075.52	-	-
减:少数股东损益(合并报表填列)(亏损以“-”号表示)		24,369,306.91	6,661,882.33	-	-
加:未确认投资损失		-	3,717,545.27	-	-
减:购并日前被购并企业净利润		-	-	-	-
五. 净利润(亏损以“-”号表示)		29,398,541.11	15,268,469.51	32,653,086.38	13,377,639.04
加:年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)		50,842,272.52	35,420,570.31	44,769,160.71	15,634,799.59
其他转入		-	-	-	-
减:住房公积金		-	-	-	-
六. 可分配的利润(亏损以“-”号表示)		80,240,813.63	50,689,039.82	77,422,247.09	29,012,438.63
减:提取法定盈余公积金		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖金及福利		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七. 可供股东分配的利润(亏损以“-”号表示)		80,240,813.63	50,689,039.82	77,422,247.09	29,012,438.63
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八. 未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)		80,240,813.63	50,689,039.82	77,422,247.09	29,012,438.63
补充资料					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		3,976,915.60	-	801,063.43	-
2.自然灾害发生的损失		-	-	-	-
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
5.债务重组损失		-	-	-	-
6.其他		-	-	-	-

企业负责人：邓景顺

财务负责人：康喜

制表人：周耀东

现金流量表

2003年1-6月

编制单位：上海爱使股份有限公司

单位：元

项 目	注释	金额 (合并)	金额 (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		787,677,081.86	12,988,599.34
收到的税费返还		3,397,983.58	
收到的其他与经营活动有关的现金	5.36.1	20,392,047.62	47,763,824.22
现金流入小计		811,467,113.06	60,752,423.56
购买商品，接受劳务支付的现金		390,449,374.22	960,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		102,586,750.45	2,032,582.52
支付的税款		85,675,303.05	572,645.01
支付的其他与经营活动有关的现金	5.36.2	178,467,246.59	33,974,931.45
现金流出小计		757,178,674.31	37,540,158.98
经营活动产生的现金流量净额		54,288,438.75	23,212,264.58
二 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		170,471,597.42	147,266,551.16
出售子公司所收到的现金		35,522,494.72	36,980,558.32
取得投资收益收到的现金		18,972,800.00	125,766,139.42
处置固定资产，无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		5,228,390.60	5,178,390.60
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	
现金流入小计		230,195,282.74	315,191,639.50
购建固定资产，无形资产和其他长期资产所支付的现金		22,399,160.10	1,460,891.21
投资所支付的现金		38,417,707.79	
购买子公司所支付的现金		31,566,290.65	261,930,163.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	
现金流出小计		92,383,158.54	263,391,054.21
投资活动产生的现金流量净额		137,812,124.20	51,800,585.29
三 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		407,500.00	
其中：子公司吸收少数权益性投资所收到的现金		407,500.00	
借款所收到的现金		363,000,000.00	200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流入小计		363,407,500.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金		378,000,000.00	308,000,000.00
分配股利，利润或偿付利息所支付的现金		58,568,574.59	22,426,597.75
其中：子公司支付少数股东股利		26,698,334.86	
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	
现金流出小计		436,568,574.59	330,426,597.75
筹资活动产生的现金流量净额		(73,161,074.59)	(130,426,597.75)
四 汇率变动对现金的影响		-267,010.31	
五 现金及现金等价物净增加额		118,672,478.05	(55,413,747.88)
附注：			
1 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润（亏损以“-”号填列）		29,398,541.11	32,653,086.38
加：少数股东损益（亏损以“-”填列）		24,369,306.91	
减：未确认的投资损失		0.00	
计提的资产减值准备		11,601,166.71	(5,332,267.52)
固定资产折旧		37,566,427.29	2,072,298.12
无形资产摊销		1,770,423.48	
长期待摊费用摊销		350,519.98	102,824.09
待摊费用的减少（减：增加）		470,880.07	42,424.76
预提费用的增加（减：减少）		553,023.64	0.00
处置固定资产，无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		1,108.39	4,908.39
固定资产报废损失		92,013.20	
财务费用		35,088,865.54	22,426,597.75
投资损失（减收益）		(960,055.61)	(51,694,498.52)
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		(50,753,837.58)	15,000.00
经营性应收项目的减少（减增加）		(190,240,094.92)	42,562,319.31
经营性应付项目的增加（减减少）		154,980,150.55	(19,640,428.18)
其他			
经营活动产生的现金流量净额		54,288,438.75	23,212,264.58
2 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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增加情况：			
现金的期末余额		700,035,381.12	46,695,095.00
减：现金的期初余额		581,362,903.07	102,108,842.88
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		118,672,478.05	(55,413,747.88)

企业负责人：邓景顺

财务负责人：康喜

制表人：周耀东

资产减值准备明细表

编制单位:上海爱使股份有限公司

2003年6月30日

单位:元

	2003.1.1	本年增加数	本年转回数	2003.6.30
一、坏帐准备合计	30,425,437.18	38,342,982.23	28,734,372.07	40,034,047.34
其中:应收帐款	9,921,636.61	26,509,812.03	11,896,909.48	24,534,539.16
其他应收款	20,503,800.57	11,833,170.20	16,837,462.59	15,499,508.18
二、短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债权投资				
三、存货跌价准备合计	8,796,867.70	2,580,999.92	9,496,681.04	1,881,186.58
其中:库存商品	259,374.36	87,673.56	195,288.76	151,759.16
原材料	8,537,493.34	2,493,326.36	9,301,392.28	1,729,427.42
四、长期投资减值准备合计	6,666,866.75	-	346,866.75	6,320,000.00
其中:长期股权投资	6,666,866.75		346,866.75	6,320,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	205,831.76	-	104,945.76	100,886.00
其中:房屋、建筑物				
机器设备	205,831.76	-	104,945.76	100,886.00
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中:专利权		-	-	-
商标权		-	-	-
七、在建工程减值准备	2,600,000.00	928,980.00	928,980.00	2,600,000.00
八、委托贷款减值准备				

企业负责人:邓景顺

财务负责人:康喜

制表人:周耀东

利润表附表

编制单位：上海爱使股份有限公司

2003年1-6月

单位：元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	33.30%	35.99%	0.5993	0.5993
营业利润	10.61%	11.46%	0.1909	0.1909
净利润	4.19%	4.53%	0.0755	0.0755
扣除非经常性损益后的净利润	4.24%	4.58%	0.0762	0.0762

企业负责人：邓景顺

财务负责人：康喜

制表人：周耀东