

# 厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

600603

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陈铁铭、主管会计工作负责人彭胜利及会计机构负责人（会计主管人员）熊敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	10
第六节 股份变动及股东情况.....	13
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第八节 财务报告（未经审计）.....	16
第九节 备查文件目录.....	56

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、上市公司、公司、兴业能源	指	厦门大洲兴业能源控股股份有限公司(原上海兴业能源控股股份有限公司)
子公司、凌鸿贸易	指	上海凌鸿贸易发展有限公司
大洲控股、大洲集团	指	大洲控股集团有限公司
润江建筑	指	厦门润江建筑工程有限公司
新大洲商贸	指	厦门新大洲商贸发展有限公司
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
原大股东、纺开发	指	上海纺织住宅开发总公司
公司章程	指	厦门大洲兴业能源控股股份有限公司(原上海兴业能源控股股份有限公司)章程
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	厦门大洲兴业能源控股股份有限公司
公司的中文名称简称	兴业能源 (*ST 兴业)
公司的外文名称	XIAMEN DAZHOU XINGYE RESOURCES HOLDINGS CO., LTD
公司的法定代表人	陈铁铭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	洪再春
联系地址	厦门市思明区鹭江道 2 号厦门第一广场 1701 室
电话	0592-2033603
传真	0592-2035603
电子信箱	xy600603@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室
公司注册地址的邮政编码	361001
公司办公地址	厦门市思明区鹭江道 2 号厦门第一广场 1701 室
公司办公地址的邮政编码	361001
公司网址	无
电子信箱	xy600603@163.com
报告期内变更情况 查询索引	2013 年 5 月 25 日《上海兴业能源控股股份有限公司关于变更公司名称及住所的公告》(公告编号: 2013-016); 2013 年 7 月 16 日《厦门大洲兴业能源控股股份有限公司关于变更公司办公地址及联系方式的公告》(公告编号: 2013-024)

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 兴业	600603	ST 兴业

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 5 月 22 日
注册登记地点	厦门市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000000092294
税务登记号码	350203132205825
组织机构代码	13220582-5
报告期内注册变更情况查询索引	2013 年 5 月 25 日《上海兴业能源控股股份有限公司关于变更公司名称及住所的公告》(公告编号: 2013-016)

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,929,118.63	0	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-3,775,741.91	-5,923,855.63	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,590,251.52	-677,057.83	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,139,354.16	-3,884,526.02	-70.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-282,763,292.84	-278,987,550.93	不适用
总资产	38,382,570.69	39,882,611.39	-3.76

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.0194	-0.0304	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.0194	-0.0304	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0287	-0.0035	不适用
加权平均净资产收益率（%）			不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）			不适用

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,387,153.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,201,663.01	无需支付的款项
合计	1,814,509.61	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，基于公司现状及未来战略转型和发展方向的综合考虑，同时为有效节约开支，便于公司的日常经营活动，公司启动了迁址厦门的工作，目前公司已顺利完成了搬迁。

在搬迁过程中，公司一方面扎实推进子公司凌鸿贸易的业务开展，上半年实现了主营收入 493 万元；同时积极推动公司非公开发行股票事宜，鉴于公司目前的债务实际情况已经发生了变化，从维护公司利益和对全体股东负责的原则出发，在不改变本次非公开发行股份数量、发行价格及募集资金总额的前提下，公司决定根据实际情况对 2012 年度非公开发行股票方案做适当调整，本次非公开发行相关事项经公司第八届董事会 2013 年第三次（临时）会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过并报中国证监会，目前已取得证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130836 号）。

2013 年下半年，公司将继续推动非公开发行股票工作，确保公司能改变长期资不抵债的现状；同时努力拓展子公司凌鸿贸易的经营业务，以增强上市公司的持续经营能力。另外，公司将继续加大历史遗留债权债务的全面清理，为公司未来的转型发展奠定良好的基础。

### （一）主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,929,118.63	0	
营业成本	4,523,834.20	0	
管理费用	3,713,059.22	4,072,901.94	-8.84
财务费用	2,267,901.65	1,405,255.89	61.39
经营活动产生的现金流量净额	-1,139,354.16	-3,884,526.02	-70.67
投资活动产生的现金流量净额		-2,120.00	-100.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,371,055.61	-100.00

营业收入变动原因说明：2012 年 9 月起公司开展贸易业务的收入

营业成本变动原因说明：2012 年 9 月起公司开展贸易业务的成本

财务费用变动原因说明：由于对大股东的累计资金资金占用量较上期增加，故按同期借款利率计提相应借款利息增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期暂未向大股东的借营运资金

### 2、 其它

#### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

与上年同期相比，由于 2012 年 9 月公司设立了全资子公司上海凌鸿贸易发展有限公司，子公司逐步开展了建材贸易业务，公司本期的利润构成中包含了部分主营业务毛利。另外，由于公司向上海浦东发展银行代偿了 5000 万元代偿款，并且于 2012 年 12 月获得了公司应承担赔偿责任本金以外的赔偿责任的豁免，故公司本期计提的对上海浦东发展银行担保事项预计负债相应降低。

#### （2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司非公开发行股票事宜：鉴于公司目前的债务实际情况已经发生了变化，从维护公司利益和对全体股东负责的原则出发，在不改变本次非公开发行股份数量、发行价格及募集资金总额的前提下，公司决定根据实际情况对 2012 年度非公开发行股票方案做适当调整，本次非公开发行经公司第八届董事会 2013 年第三次（临时）会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过并报中国证监会，目前已取得证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130836 号）。

### (3) 经营计划进展说明

2013 年公司的工作主要是进一步加强债务的核查、清理，择机推动公司的重整或重组，以彻底改变公司的资产状况及长期无主营的经营状况；确保公司 2013 年公司的主营业务收入达到 1000 万元以上，并力争减少各类成本费用，减少亏损。

报告期内公司再次加大了对债权债务清理的各项投入，并取得了初步进展；2013 年 6 月公司已完成非公开发行的准备工作，正式已向中国证监会递交了本次非公开发行股票的申请文件，并于 2013 年 6 月 27 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130836 号）；2013 年公司的主营业务收入已近 500 万元，同时加强了各项费用的控制，减少了亏损。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
贸易	4,929,118.63	4,523,834.20	8.96			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
建筑材料	4,929,118.63	4,523,834.20	8.96			

### (三) 核心竞争力分析

公司 2012 年 6 月决定设立全资子公司凌鸿贸易，主要开展建材贸易业务，目前正常经营，该举措是改变公司长期以来业务停滞、无任何业务收入现状的措施之一。目前公司自身核心竞争力尚未形成。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

公司报告期内对外股权投资额总额 215 万元与上年一致，其中对被投资公司上海国际丽都置业有限公司的投资 200 万元，持股 10%。

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 3、 主要子公司、参股公司分析

2012 年度，结合公司的现状，为尽快使公司开展起正常的经营业务，以利于较快形成持续稳定的营业收入来源，公司新设贸易型公司全资子公司上海凌鸿贸易发展有限公司，注册资本 500 万元。该公司的经营范围为销售建筑材料，石材，日用百货，五金交电，针纺织品，电子产品，食用农产



品（不含生猪产品），从事货物进出口及技术进出口业务。2013 年 1-6 月该子公司已完成主营业务收入近 500 万元，为完成公司的本年的经营目标奠定了基础。

#### **4、非募集资金项目情况**

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## **二、其他披露事项**

### **(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 其他说明

公司目前没有处于诉讼阶段的重大诉讼或仲裁事宜。为维护公司和广大股东合法权益，公司将积极推进现有债权债务的清理，如有重大进展，公司将及时履行信息披露义务。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司全资子公司上海凌鸿贸易发展有限公司与厦门润江建筑工程有限公司签署《购销框架协议》。按照该协议内容，在 2014 年 12 月 31 日前，厦门润江拟向上海凌鸿采购相关建筑及装饰材料，总额约合 2000 万元。	2013 年 3 月 20 日《上海兴业能源控股股份有限公司关于全资子公司上海凌鸿贸易发展有限公司与关联方签署购销框架协议的关联交易公告》(公告编号：2013-005)

#### (二) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
为了保证公司日常经营运作所需资金，以及顺利推进公司相关工作，公司拟在 2013 年 12 月 31 日之前向大洲集团向公司新增经营性借款总额不超过 2000 万元（截至 2012 年 12 月 31 日，公司向大洲集团累计借款余额为 8096 万元）。董事会授权总经理彭胜利先生办理向大洲集团的借款手续。	2013 年 3 月 20 日《上海兴业能源控股股份有限公司向大洲集团新增借款的关联交易公告》(公告编号：2013-004)

### 六、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
厦门大洲兴业能源控股股份有限公司	公司本部	上海纺织住宅开发总公司	14,180.00	1999 年 11 月至 2001 年 5 月期间			连带责任担保	否	是	14,180.00	否	是	其他关联人(原大股东)
厦门大洲兴业能源控股股份有限公司	公司本部	宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	4,242.55	2000 年 4 月至 6 月期间			连带责任担保	否	是	4,242.55	否	否	
厦门大洲兴业能源控股股份有限公司	公司本部	上海新业国际贸易有限公司	269.00	1998 年 7 月			连带责任担保	否	是	269.00	否	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									18,691.55				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									18,691.55				
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									14,180.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）									4,511.55				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									18,691.55				

注（1）：公司报告期末对外担保总额均为原上海兴业房产股份有限公司历史上形成的。

注（2）：根据（2001）沪高经初字第 6 号上海市高级人民法院判决书，本公司为原大股东上海纺织住宅开发总公司提供担保的 5,000 万元为被司法认定的无效担保，但本公司应对该款项中上海纺织住宅开发总公司不能偿还的部分承担 50% 的赔偿责任。

注（3）：由于上述被担保方无力偿还债务，截至 2013 年 6 月 30 日，本公司已计提相应的预计负债。

### （三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应说

							成履行的 具体原因	明下一 步计划
与再融 资相关 的承诺	解决同 业竞争	大洲控股 陈铁铭及 谢抒	避免与兴业能源及其子 公司现有及将来可能经 营的业务产生同业竞争 的事项承诺	2013年5月 30日,作为 第一大股 东及实际 控制人期 间	是	是		
	股份限 售	大洲控股	自本次非公开发行结束 之日起 36 个月内不得 转让	2012年6月 24日、2013 年5月26 日,三年	是	是		
其他承 诺	其他	陈铁铭	如未来经法院裁定对公 司就长城资产上海办事 处 2009 年 12 月 14 日所 主张的两笔历史担保债 务实施强制执行,承诺 人代公司承担其相应的 担保责任。	2010 年 2 月,无固定 期限	否	是		

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

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,878				
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
陈铁铭	境内自然人	4.53	8,819,014	0		无
大洲控股集团有限公司	境内非国有法人	4.44	8,642,596	0		无
厦门新大洲商贸发展有限公司	境内非国有法人	3.06	5,958,268	0		无
吴海燕	境内自然人	1.81	3,528,691	928,260		未知
陈华	境内自然人	1.26	2,460,000	2,263,200		未知
陈庆桃	境内自然人	1.03	2,000,000	2,000,000		未知
光大证券股份有限公司 客户信用交易担保证券账户	其他	0.68	1,313,800	1,293,000		未知
曾平	境内自然人	0.51	1,000,000	1,000,000		未知
周允如	境内自然人	0.51	983,200	983,200		未知
吴忠新	境内自然人	0.48	923,850	923,850		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			
陈铁铭	8,819,014		人民币普通股			
大洲控股集团有限公司	8,642,596		人民币普通股			
厦门新大洲商贸发展有限公司	5,958,268		人民币普通股			
吴海燕	3,528,691		人民币普通股			
陈华	2,460,000		人民币普通股			
陈庆桃	2,000,000		人民币普通股			
光大证券股份有限公司 融券专用证券账户	1,313,800		人民币普通股			
曾平	1,000,000		人民币普通股			
周允如	983,200		人民币普通股			
吴忠新	923,850		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，陈铁铭先生、大洲控股集团有限公司、厦门新大洲商贸发展有限公司为关联人，公司不清楚其它股东的是否存在关联关系。
------------------	---

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白劭翔	独立董事	离任	个人原因
刘鹭华	独立董事	选举	股东提名
谢抒	监事	离任	个人原因
陈胜贤	监事	选举	股东提名

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六（一）	635,548.42	1,774,902.58
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	六（三）	394,854.12	
预付款项	六（五）		560,000.00
应收利息			
应收股利	六（二）	34,500,000.00	34,500,000.00
其他应收款	六（四）	517,485.95	661,913.63
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		36,047,888.49	37,496,816.21
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（六）	2,150,000.00	2,150,000.00
投资性房地产			
固定资产	六（七）	184,682.20	235,795.18
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,334,682.20	2,385,795.18
资产总计		38,382,570.69	39,882,611.39



项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（九）	755,049.64	770,169.98
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十）	200,686.04	
预收款项	六（十一）	1,195,840.24	
应付职工薪酬	六（十二）	256,906.11	172,326.85
应交税费	六（十三）	1,031.66	5,147,321.81
应付利息	六（十四）	20,041,668.81	17,761,650.14
应付股利			
其他应付款	六（十五）	81,838,921.18	81,414,881.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		104,290,103.68	105,266,350.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	六（十六）	216,855,759.85	213,603,812.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		216,855,759.85	213,603,812.05
负债合计		321,145,863.53	318,870,162.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六（十七）	194,641,920.00	194,641,920.00
资本公积	六（十八）	334,454,710.66	334,454,710.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六（十九）	62,104,151.38	62,104,151.38
一般风险准备			
未分配利润	六（二十）	-873,964,074.88	-870,188,332.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-282,763,292.84	-278,987,550.93
少数股东权益			
所有者权益合计		-282,763,292.84	-278,987,550.93
负债和所有者权益总计		38,382,570.69	39,882,611.39

法定代表人：陈铁铭

主管会计工作负责人：彭胜利

会计机构负责人：熊敏

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		86,137.72	64,460.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		34,500,000.00	34,500,000.00
其他应收款	十二(二)	365,640.71	494,847.28
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		34,951,778.43	35,059,307.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	7,150,000.00	7,150,000.00
投资性房地产			
固定资产		181,580.57	232,071.05
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,331,580.57	7,382,071.05
资产总计		42,283,359.00	42,441,378.64

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		755,049.64	770,169.98
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		221,006.56	144,519.23
应交税费		5,308.65	5,108,778.57
应付利息		20,041,668.81	17,761,650.14
应付股利			
其他应付款		86,031,410.31	83,623,994.30
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		107,054,443.97	107,409,112.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		216,855,759.85	213,603,812.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		216,855,759.85	213,603,812.05
负债合计		323,910,203.82	321,012,924.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		194,641,920.00	194,641,920.00
资本公积		334,454,710.66	334,454,710.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,104,151.38	62,104,151.38
一般风险准备			
未分配利润		-872,827,626.86	-869,772,327.67
所有者权益（或股东权益）合计		-281,626,844.82	-278,571,545.63
负债和所有者权益总计		42,283,359.00	42,441,378.64

法定代表人：陈铁铭

主管会计工作负责人：彭胜利

会计机构负责人：熊敏

合并利润表

2013 年 1—6 月

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,929,118.63	
其中: 营业收入	六(二十一)	4,929,118.63	0
二、营业总成本		10,519,370.15	5,477,057.83
其中: 营业成本	六(二十一)	4,523,834.20	
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	六(二十三)	3,713,059.22	4,072,901.94
财务费用	六(二十四)	2,267,901.65	1,405,255.89
资产减值损失	六(二十六)	14,575.08	-1,100.00
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	六(二十五)		4,800,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,590,251.52	-677,057.83
加: 营业外收入	六(二十七)	3,201,663.01	
减: 营业外支出	六(二十八)	1,387,153.40	5,246,797.80
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-3,775,741.91	-5,923,855.63
减: 所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,775,741.91	-5,923,855.63
归属于母公司所有者的净利润		-3,775,741.91	-5,923,855.63
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0194	-0.0304
(二) 稀释每股收益		-0.0194	-0.0304
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 陈铁铭

主管会计工作负责人: 彭胜利

会计机构负责人: 熊敏

母公司利润表

2013 年 1—6 月

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,609,458.54	4,072,901.94
财务费用		2,267,870.22	1,405,255.89
资产减值损失		-7,519.96	-1,100.00
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(四)		4,800,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-4,869,808.80	-677,057.83
加: 营业外收入		3,201,663.01	
减: 营业外支出		1,387,153.40	5,246,797.80
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-3,055,299.19	-5,923,855.63
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,055,299.19	-5,923,855.63
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.02	-0.03
(二) 稀释每股收益		-0.02	-0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 陈铁铭

主管会计工作负责人: 彭胜利

会计机构负责人: 熊敏

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,545,074.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六(三十)	1,232.24	
经营活动现金流入小计		6,546,306.24	
购买商品、接受劳务支付的现金		4,537,121.56	
支付给职工以及为职工支付的现金		998,939.19	1,382,808.98
支付的各项税费		107,991.91	
支付其他与经营活动有关的现金	六(三十)	2,041,607.74	2,501,717.04
经营活动现金流出小计		7,685,660.40	3,884,526.02
经营活动产生的现金流量净额		-1,139,354.16	-3,884,526.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,120.00
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			2,120.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,120.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,350,000.00
筹资活动现金流入小计			6,350,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,978,944.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,978,944.39
筹资活动产生的现金流量净额			4,371,055.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,139,354.16	484,409.59
加: 期初现金及现金等价物余额		1,774,902.58	418,616.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		635,548.42	903,025.73

法定代表人: 陈铁铭

主管会计工作负责人: 彭胜利

会计机构负责人: 熊敏

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,212,648.72	
经营活动现金流入小计		1,212,648.72	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		451,768.35	1,382,808.98
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		739,202.96	2,501,717.04
经营活动现金流出小计		1,190,971.31	3,884,526.02
经营活动产生的现金流量净额		21,677.41	-3,884,526.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,120.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			2,120.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,120.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,350,000.00
筹资活动现金流入小计			6,350,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,978,944.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			1,978,944.39
筹资活动产生的现金流量净额			4,371,055.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,677.41	484,409.59
加: 期初现金及现金等价物余额		64,460.31	418,616.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,137.72	903,025.73

法定代表人: 陈铁铭

主管会计工作负责人: 彭胜利

会计机构负责人: 熊敏

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-870,188,332.97			-278,987,550.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-870,188,332.97			-278,987,550.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-3,775,741.91			-3,775,741.91
(一) 净利润							-3,775,741.91			-3,775,741.91
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-3,775,741.91			-3,775,741.91
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-873,964,074.88			-282,763,292.84



编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-887,832,998.46			-296,632,216.42
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-887,832,998.46			-296,632,216.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,923,855.63			-5,923,855.63
(一)净利润							-5,923,855.63			-5,923,855.63
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-5,923,855.63			-5,923,855.63
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-893,756,854.09			-302,556,072.05

法定代表人:陈铁铭

主管会计工作负责人:彭胜利

会计机构负责人:熊敏

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-869,772,327.67	-278,571,545.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-869,772,327.67	-278,571,545.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,055,299.19	-3,055,299.19
（一）净利润							-3,055,299.19	-3,055,299.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,055,299.19	-3,055,299.19
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-872,827,626.86	-281,626,844.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-887,832,998.46	-296,632,216.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-887,832,998.46	-296,632,216.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,923,855.63	-5,923,855.63
（一）净利润							-5,923,855.63	-5,923,855.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,923,855.63	-5,923,855.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	194,641,920.00	334,454,710.66			62,104,151.38		-893,756,854.09	-302,556,072.05

法定代表人：陈铁铭

主管会计工作负责人：彭胜利

会计机构负责人：熊敏

## 二、 公司基本情况

厦门大洲兴业能源控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由中华企业股份有限公司、上海纺织住宅开发总公司、上海市房产经营公司、徐汇区城市建设开发总公司、交通银行上海分行、上海久事公司六家单位作为发起人募集组建，于 1988 年 8 月 28 日正式成立，1992 年 1 月在上海证券交易所上市，公司的企业法人营业执照注册号：310000000092294，法定代表人：陈铁铭。截至 2013 年 6 月 30 日，公司股本总数为 194,641,920 股，均为流通股，公司注册资本为 19,464.19 万元。2010 年 8 月 2 日，经上海市工商局核准，公司名称由上海兴业房产股份有限公司变更为上海兴业能源控股股份有限公司，2012 年 8 月 20 日，公司经营范围由“对新能源、新材料、矿产资源、光电、网络科技产业的投资及投资管理；房地产综合开发经营”变更为“对新能源、新材料、矿产资源、光电、网络科技产业的投资及投资管理”。2013 年 5 月，经厦门市工商行政管理局批准，公司名称由上海兴业能源控股股份有限公司变更为厦门大洲兴业能源控股股份有限公司，公司住所：由上海市中山南路 1088 号 1803 室变更为福建省厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三） 会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四） 记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1） 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

**(六) 合并财务报表的编制方法：**

**1、**

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经

营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

### (八) 外币业务和外币报表折算:

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

#### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

#### (九) 金融工具：

##### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

##### ③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## (十) 应收款项：

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。



**2、按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按组合计提坏账准备的其他应收款	本公司对单项金额不重大帐龄 3 年以上且难以收回的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对其进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该项资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按组合计提坏账准备的其他应收款	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
按组合计提坏账准备的其他应收款	期末余额的 5.5%。	期末余额的 5.5%。

**3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货主要包括低值易耗品、开发成本、开发产品、库存商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金

额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产：

### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	8年	5	11.88
通用设备	3-12年	5	7.92-31.67

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### (十四) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线摊销。

#### (十五) 预计负债：

公司涉及对外提供担保、未决诉讼等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

①与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

②该义务是本公司承担的现时义务；

③履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

④该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

#### (十六) 收入：

(1) 商品销售收入

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入

**(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

- (1) 当期所得税  
资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债
  - ① 确认递延所得税资产的依据  
公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。
  - ② 确认递延所得税负债的依据  
公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。
- (3) 所得税费用  
所得税费用包括当期所得税和递延所得税。  
除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

**(十八) 主要会计政策、会计估计的变更**

**1、 会计政策变更**

无

**2、 会计估计变更**

无

**(十九) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

无

**2、 未来适用法**

无

**四、 税项：**

**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 17% 计算的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
营业税	按应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海凌鸿贸易发展有限公司	全资子公司	上海	贸易	500	销售建筑材料,石材等	500	0	100	100	是			

## 六、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	16,106.89	56,986.89
人民币	16,106.89	56,986.89
银行存款:	619,431.08	1,717,911.90
人民币	619,431.08	1,717,911.90
其他货币资金:	10.45	3.79
人民币	10.45	3.79
合计	635,548.42	1,774,902.58

### (二) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	34,500,000.00			34,500,000.00	股权被冻结	否
其中:						
上海国际丽都置业有限公司	34,500,000.00			34,500,000.00	股权被冻结	否
合计	34,500,000.00			34,500,000.00	/	/

注: ①本期本公司依据上海国际丽都置业有限公司(以下简称“丽都置业”)以前年度的利润分配决议确认应收以前年度股利 3,450.00 万元。

②公司期末应收股利为所有权或使用权受限制的资产。根据上海市静安区人民法院于 2012 年 1 月

13 日对丽都置业出具了 (2011) 静执字第 2016 号协助执行书, 依法继续冻结本公司持有的丽都置业 10% 的股权及孳息, 冻结期为一年。目前尚未收到解除冻结通知。

**(三) 应收账款:**

**1、 应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款:	417,835.05	100	22,980.93	100				
组合小计	417,835.05	100	22,980.93	100				
合计	417,835.05	/	22,980.93	/	/			/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按组合计提坏账准备的应收账款	417,835.05	5.5	22,980.93
合计	417,835.05	5.50	22,980.93

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

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

**3、 应收账款金额前五名单位情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 (%)
厦门海投经济贸易有限公司	非关联方	417,835.05	1 年以内	100
合计	/	417,835.05	/	100

**(四) 其他应收款:**

**1、 其他应收款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	182,305,708.49	99.70	182,305,708.49	99.98	182,305,708.49	99.62	182,305,708.49	99.98
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合计提坏账准备的其他	547,604.18	0.30	30,118.23	0.02	700,437.71	0.38	38,524.08	0.02

应收款								
组合小计	547,604.18	0.30	30,118.23	0.02	700,437.71	0.38	38,524.08	0.02
合计	182,853,312.67	/	182,335,826.72	/	183,006,146.20	/	182,344,232.57	/

注 1: 本公司为上海纺织住宅开发总公司向上海浦东发展银行的借款提供担保, 2011 及 2012 年度公司为该担保事项向上海浦东发展银行分别代偿 2,000.00 万元及 3,000.00 万元, 本公司将该款项挂记上海纺织住宅开发总公司的应收款。由于上海纺织住宅开发总公司无力偿还债务, 按照本公司董事会决议已对上述应收款项全额反映坏账准备。公司已发函要求上海纺织住宅开发总公司归还上述总计 5,000.00 万代偿款项。

注 2: 经工商查询, 上海法士置业有限责任公司目前属于法人营业执照被吊销的状态。公司以前年度已全额计提资产减值损失。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	115,310,167.91	115,310,167.91	100	收回困难
上海纺织住宅开发总公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100	收回困难
上海法士置业有限责任公司	16,995,540.58	16,995,540.58	100	收回困难
合计	182,305,708.49	182,305,708.49	/	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按组合计提坏账准备的其他应收款	547,604.18	5.5	30,118.23
合计	547,604.18	5.5	30,118.23

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

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

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	非关联关系	115,310,167.91	5 年以上	63.06
上海纺织住宅开发总公司	原大股东	50,000,000.00	1-2 年以内	27.34
上海法士置业有限责任公司	非关联关系	16,995,540.58	5 年以上	9.29
合计	/	182,305,708.49	/	99.69

## (五) 预付款项:

### 1、预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			560,000.00	100
合计			560,000.00	100

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

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

(六) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海国际丽都置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		10	10
天津万华股份有限公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00		0.074	0.074

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位: 元 币种: 人民币

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
上海国际丽都置业有限公司	股权冻结	

(七) 固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	788,119.81				788,119.81
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	346,261.50				346,261.50
通用设备	441,858.31				441,858.31
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	552,324.63		51,112.98		603,437.61
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	248,619.21		20,559.72		269,178.93
通用设备	303,705.42		30,553.26		334,258.68
三、固定资产账面净值合计	235,795.18	/	/	/	184,682.20
其中: 房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具	97,642.29	/	/	/	77,082.57
通用设备	138,152.89	/	/	/	107,599.63
四、减值准备合计		/	/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输工具		/	/	
通用设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	235,795.18	/	/	184,682.20
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具	97,642.29	/	/	77,082.57
通用设备	138,152.89	/	/	107,599.63

本期折旧额：51,112.98 元。

**(八) 资产减值准备明细：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	182,344,232.57	14,575.08			182,358,807.65
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	182,344,232.57	14,575.08			182,358,807.65

**(九) 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
保证借款	755,049.64	770,169.98
合计	755,049.64	770,169.98

注：公司短期借款为外币借款，原币金额为 122,531.22 美元。

**2、 已到期未偿还的短期借款情况：**

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率（%）	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
招商银行上海分行	755,049.64		流动资金	逾期后依据重签协议，暂未具备约定还款条件	
合计	755,049.64	/	/	/	/

(十) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
采购货款	200,686.04	
合计	200,686.04	

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

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

(十一) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
销售货款预收	1,195,840.24	
合计	1,195,840.24	

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

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

(十二) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		725,574.52	647,315.79	78,258.73
二、职工福利费				
三、社会保险费	51,124.00	306,571.93	308,633.40	49,062.53
其中:1.医疗保险费	14,911.30	89,418.35	90,019.40	14,310.25
2.基本养老保险费	31,951.90	191,602.96	192,891.60	30,663.26
3.年金缴费				
4.失业保险费	2,876.10	17,247.28	17,363.20	2,760.18
5.工伤保险金	532.6	3,193.74	3,215.20	511.14
6.生育保险金	852.1	5,109.60	5,144.00	817.70
四、住房公积金		51,372.00	42,990.00	8,382.00
五、辞退福利				
六、其他	121,202.85			121,202.85
合计	172,326.85	1,083,518.45	998,939.19	256,906.11

工会经费和职工教育经费金额 121,202.85 元。

(十三) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,225.27	22,918.50
营业税	0.00	4,590,597.63

企业所得税		
个人所得税	6,256.93	16,316.33
城市维护建设税		328,031.61
教育费附加		142,496.33
河道费		46,961.41
合计	1,031.66	5,147,321.81

(十四) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	14,749,982.37	14,749,982.37
大洲控股集团有限公司借款利息	5,291,686.44	3,011,667.77
合计	20,041,668.81	17,761,650.14

(十五) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,647,243.00	41,597,354.25
1 至 2 年	27,040,217.53	24,304,250.24
2 至 3 年	7,000,000.00	15,513,277.00
3 年以上	12,151,460.65	
合计	81,838,921.18	81,414,881.49

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
大洲控股集团有限公司	80,960,000.00	80,960,000.00
合计	80,960,000.00	80,960,000.00

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
大洲控股集团有限公司	80,960,000.00	无力偿还
合计	80,960,000.00	

(十六) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	213,603,812.05	3,251,947.80		216,855,759.85
合计	213,603,812.05	3,251,947.80		216,855,759.85

(十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	194,641,920						194,641,920

(十八) 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)	96,956,062.47			96,956,062.47
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	237,498,648.19			237,498,648.19
合计	334,454,710.66			334,454,710.66

(十九) 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	38,144,804.99			38,144,804.99
任意盈余公积	23,959,346.39			23,959,346.39
合计	62,104,151.38			62,104,151.38

(二十) 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	-870,188,332.97	/
调整后 年初未分配利润	-870,188,332.97	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,775,741.91	/
期末未分配利润	-873,964,074.88	/

(二十一) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,929,118.63	
营业成本	4,523,834.20	

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	4,929,118.63	4,523,834.20		
合计	4,929,118.63	4,523,834.20		

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑材料	4,929,118.63	4,523,834.20		
合计	4,929,118.63	4,523,834.20		

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
销售客户	4,929,118.63	100
合计	4,929,118.63	100

(二十二) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			按应税营业额
城市维护建设税			按实际缴纳的流转税

(二十三) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	1,708,554.27	2,181,040.82
中介机构费	811,000.00	355,000.00
职工薪酬	1,083,518.45	1,388,714.42
业务招待费	109,986.50	148,146.70
合计	3,713,059.22	4,072,901.94

(二十四) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,280,018.67	1,398,734.29
减: 利息收入	-1,232.24	-176.89
汇兑损益	-15,120.34	2,485.75
其他	4,235.56	4,212.74
合计	2,267,901.65	1,405,255.89

(二十五) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,800,000.00
合计		4,800,000.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海国际丽都置业有限公司		4,800,000.00	该公司本年度还未分配
合计		4,800,000.00	/

(二十六) 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	14,575.08	-1,100
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	14,575.08	-1,100.00

(二十七) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
不需支付的款项	3,201,663.01		
合计	3,201,663.01		

(二十八) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
预计负债调整	1,387,153.40	5,246,797.80	
合计	1,387,153.40	5,246,797.80	

(二十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2013 年 1-6 月		2012 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0194	-0.0194	-0.0304	-0.0304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0287	-0.0287	-0.0035	-0.0035

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时, 归属于普通股股东的当期净利润为

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于普通股股东的当期净利润	-3,775,741.91	-5,923,855.63
其中: 归属于持续经营的净利润	-3,775,741.91	-5,923,855.63
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5,590,251.52	-677,057.83
其中: 归属于持续经营的净利润	-5,590,251.52	-677,057.83
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
年初发行在外的普通股股数	194,641,920.00	194,641,920.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	194,641,920.00	194,641,920.00

(三十) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,232.24
合计	1,232.24

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
公司经费	2,037,372.18
手续费	4,235.56
合计	2,041,607.74

(三十一) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,775,741.91	-5,923,855.63
加：资产减值准备	14,575.08	-1,100
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,112.98	53,490.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		121,666.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,264,898.33	1,398,734.29
投资损失(收益以“－”号填列)		-4,800,000
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,735,821.76	20,000.00
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,430,020.40	5,246,537.81
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,139,354.16	-3,884,526.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	635,548.42	903,025.73
减: 现金的期初余额	1,774,902.58	418,616.14
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	-1,139,354.16	484,409.59

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	635,548.42	1,774,902.58
其中: 库存现金	16,106.89	89,606.44
可随时用于支付的银行存款	619,431.08	103,419.29
可随时用于支付的其他货币资金		710,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	635,548.42	1,774,902.58

## 七、 关联方及关联交易

### (一) 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
大洲控股集团有限公司	有限责任公司	厦门	陈铁铭	建筑工程施工、房地产综合开发经营、矿产资源投资于开发、物业租赁及物业管理等	40,000	4.44	12.03	陈铁铭	61228423-5

### (二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 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
上海凌鸿贸易发展有限公司	有限责任公司	上海	彭胜利	销售建筑材料, 石材等	500	100	100	05301290-2



(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 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
二、联营企业								
上海国际丽都置业有限公司	有限责任公司	上海	许惟铮	房地产开发, 物业管理	2,000	10	10	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陈铁铭	其他	
厦门新大洲商贸发展有限公司	其他	61228457-7
厦门润江建筑工程有限公司	其他	15514028-6
厦门大洲物业经营管理有限公司	其他	61231242-7
厦门滨江资产管理有限公司	其他	61205033-2

注：上述 4 家公司均为陈铁铭控制

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
厦门润江建筑工程建材有限公司	销售建材	市场价格	2,890,046.01	58.63		

1、关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
厦门滨江资产管理有限公司	厦门大洲兴业能源控股股份有限公司	房屋	2013 年 6 月 1 日	2016 年 5 月 31 日	59,678

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	大洲控股集团有限公司	5,291,686.44	3,011,667.77
其他应付款	大洲控股集团有限公司	80,960,000.00	80,960,000.00
其他应付款	厦门大洲物业经营管理有限公司	8,465	
其他应付款	厦门滨江资产管理有限公司	59,678	

**八、 股份支付：**

无

**九、 或有事项：**

**(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：**

单位：万元 币种：人民币

被担保单位	担保金额	其中逾期金额
原关联方：		
上海纺织住宅开发总公司	14,180.00	14,180.00
其中：		
司法认定有效担保金额	9,180.00	9,180.00
司法认定无效担保金额	5,000.00	5,000.00
小计	14,180.00	14,180.00
非关联方		
宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	4,242.55	4,242.55
上海新业国际贸易有限公司	269.00	269.00
小计	4,511.55	4,511.55
合 计	18,691.55	18,691.55

注 1：1999 年 11 月至 2001 年 5 月期间，公司为原大股东上海纺织住宅开发总公司（以下简称：纺开发）与浦发银行签订的 7 份借款合同项下的借款提供担保，并与上海浦东发展银行签订了相应的保证合同，约定承担连带保证责任，后根据《民事判决书》，上海市高级人民法院判决兴业能源对纺开发与上海浦东发展银行签订的 4 份借款合同项下 9,000.00 万元的借款本金及相应利息承担连带清偿责任，同时对另外 3 份借款合同项下 5,000.00 万元的借款本金及相应利息中纺开发不能偿还的部分承担 50%的赔偿责任。公司对上述事项涉及的担保本金 1.15 亿元及相应利息均计提了预计负债。

**十、 承诺事项：**

**十一、 前期承诺履行情况**

根据 2009 年 12 月 14 日中国长城资产管理公司上海办事处（简称：长城资产）向本公司提交的资料：本公司分别为上海金福实业发展公司在中国农业银行上海市信托投资公司的借款及为纺开发在上海浦东联合信托投资有限责任公司的借款承担连带担保责任。长城资产已于 2005 年 9 月 29 日在《文汇报》刊登了相关《债权催收公告》，截至长城资产受让债权日的担保本息合计分别为 39,299,318.35 元及 16,287,420.50 元。

以上两笔历史担保债务，本公司查无任何档案资料和记录。

本公司实际控制人已经出具承诺：如未来经法院裁定对公司就上述两笔历史担保债务实施强制执行，承诺人代公司承担其相应的担保责任。

截至目前，上述事项没有新的进展。

**十二、 其他重要事项：**

**(一) 其他**

**1、 公司迁移**

2013 年 4 月 12 日，经 2012 年度股东大会批准，公司名称变更为厦门大洲兴业能源控股股份有

限公司，公司住所变更为厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室，目前公司已完成工商和税务的迁移。

## 2、非公开发行股票

2012 年 6 月 24 日公司与大洲控股集团（以下简称：大洲控股）签署了《上海兴业能源控股股份有限公司与大洲控股集团有限公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议》，由于公司债务的实际情况较该协议签订时发生了较大变化，经公司第八届董事会 2013 年第三次（临时）会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过了调整非公开发行股票的相关议案。公司与大洲控股于 2013 年 5 月 26 日签署了《厦门大洲兴业能源控股股份有限公司与大洲控股集团有限公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议》，前述二份协议均明确约定：公司本次非公开发行股份数量为 4000 万股，发行价格 5.42 元/股，募集资金 2.168 亿元。大洲控股承诺，大洲控股按上述协议认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让。

公司已向中国证监会递交了本次非公开发行股票的申请文件，并于 2013 年 6 月 27 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130836 号）。

## 3、关联交易

（1）经公司第八届董事会 2013 年第一次会议审议通过，公司与大洲控股签订了《借款协议》，协议约定：公司拟在 2013 年 12 月 31 日之前向大洲控股新增经营性借款总额不超过 2,000 万元，借款使用期限暂定一年，资金使用费暂按银行一年期贷款利率计算。新增借款在实际归还时按借款实际使用期限对应的银行同期贷款利率对整个实际使用期限清算资金使用费。

（2）经公司第八届董事会 2013 年第一次会议审议通过，公司的全资子公司上海凌鸿贸易发展有限公司与大洲控股的全资子公司厦门润江建筑工程有限公司签订了《2013 年至 2014 年购销框架协议》，按照该协议，在 2014 年 12 月 31 日前，厦门润江建筑工程有限公司拟向上海凌鸿贸易发展有限公司采购相关建筑及装饰材料，总额约合 2,000 万元。

（3）2013 年 4 月 24 日，公司与大洲控股的子公司滨江资管签订了《房屋租赁合同》；2013 年 7 月 8 日签署了《租赁合同之补充协议》，租赁位于厦门市思明区鹭江道 2 号“厦门第一广场”写字楼 1701、1702、1710 室房屋作为办公用房使用，期限自 2013 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日。

## 4、债务清理情况

（1）关于对上海浦东发展银行的担保债务

本公司于 2009 年 12 月、2011 年 11 月、2012 年 11 月与上海浦东发展银行股份有限公司（以下简称：浦发银行）分别签订了《执行和解协议》、《补充协议》、《变更执行协议》，协议约定：①公司按约定代偿了第二期代偿款 3000 万元后，浦发银行同意提前解除 00088023、7025990035、7025990036 号合同项下本公司应承担的 50% 赔偿责任中除赔偿本金 2,500 万元以外的其余赔偿责任；②公司按约定分期代偿共计 9,000 万元代偿款本金后，其余担保责任全部自动免除。

公司已按协议约定分别于 2011 年 11 月 29 日及 2012 年 12 月 28 日按上述协议向浦东银行代偿了第一期 2,000 万元及第二期 3,000 万元的代偿款，2013 年度公司应代偿第三期代偿款 4,000 万元。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款：

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

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

### （二）其他应收款：

#### 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	182,305,708.49	99.79	182,305,708.49	100	182,305,708.49	99.71	182,305,708.49	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	386,921.39	0.21	21,280.68	5.5	523,647.92	0.29	28,800.64	5.5
组合小计	386,921.39	0.21	21,280.68	5.5	523,647.92	0.29	28,800.64	5.5
合计	182,692,629.88	/	182,326,989.17	/	182,829,356.41	/	182,334,509.13	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	115,310,167.91	115,310,167.91	100	收回困难
上海纺织住宅开发总公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100	收回困难
上海法士置业有限责任公司	16,995,540.58	16,995,540.58	100	收回困难
合计	182,305,708.49	182,305,708.49	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按组合计提坏账准备的其他应收款	386,921.39	5.5	21,280.68
合计	386,921.39	5.5	21,280.68

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

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

3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	内容	金额
宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	担保代偿款	115,310,167.91
上海纺织住宅开发总公司	担保代偿款	50,000,000.00
上海法士置业有限责任公司	借款	16,995,540.58
合计		182,305,708.49

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波森邦国际经贸有限公司和宁波银隆贸易投资有限公司	非关联关系	115,310,167.91	5 年以上	63.12
上海纺织住宅开发总公司	原大股东	50,000,000.00	1-2 年以内	27.37
上海法士置业有限责任公司	非关联关系	16,995,540.58	5 年以上	9.30
合计	/	182,305,708.49	/	99.79

**(三) 长期股权投资**

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海凌鸿贸易发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
上海国际丽都置业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10	10
天津万华股份有限公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00				

**(四) 投资收益：**

**1、 投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,800,000.00
合计		4,800,000.00

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海国际丽都置业有限公司		4,800,000.00	该公司本年还未分配
合计		4,800,000.00	/

**(五) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-3,055,299.19	-5,923,855.63
加：资产减值准备	-7,519.96	-1,100
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,490.48	53,490.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		121,666.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,264,898.33	1,398,734.29
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,800,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,056,300.90	20,000.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,287,193.15	5,246,537.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,677.41	-3,884,526.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	86,137.72	903,025.73
减：现金的期初余额	64,460.31	418,616.14
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	21,677.41	484,409.59

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,387,153.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,201,663.01	无需支付的款项
合计	1,814,509.61	

##### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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		-0.0194	-0.0194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.0287	-0.0287

##### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	2013年6月30日余额	2012年12月31日余额	变化金额	变化比例	变化原因
货币资金	635,548.42	1,774,902.58	-1,139,354.16	-64.19%	主要为本期暂未向大股东借营运资金
应收账款	394,854.12	-	394,854.12	不适用	正常贸易待收款
预付款项	-	560,000.00	-560,000.00	-100.00%	上年末预付建筑材料采购款
其他应收款	517,485.95	661,913.63	-144,427.68	-21.82%	主要部分押金冲抵了物业费
固定资产	184,682.20	235,795.18	-51,112.98	-21.68%	上年末清理部分报废固定资产
应交税费	1,031.66	5,147,321.81	-5,146,290.15	-99.98%	本期税务迁移清结挂账

利润表项目	2013年1-6月金额	2012年1-6月金额	变化金额	变化比例	变化原因
营业收入	4,929,118.63	-	4,929,118.63	不适用	2012年9月起公司开展贸易业务的收入
营业成本	4,523,834.20	-	4,523,834.20	不适用	2012年9月起公司开展贸易业务的成本
财务费用	2,267,901.65	1,405,255.89	862,645.76	61.39%	由于对大股东的累计资金资金占用量较上期增加，故按同期借款利率计提相应借款利息增加
营业外支出	1,387,153.40	5,246,797.80	-3,859,644.40	-73.56%	主要原因为代偿本金后计息相应减少

## 第九节备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的会计报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈铁铭  
厦门大洲兴业能源控股股份有限公司  
2013 年 7 月 25 日