

# 厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

600603

## 2013 年年度报告

## 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、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2013 年度，厦门大洲兴业能源控股股份有限公司经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师审计，共实现税后利润 124,001,353.22 元（合并报表），归属于上市公司股东的净利润 123,111,178.43 元，2013 年年末累计未分配的利润为-745,392,322.90 元。根据《公司章程》和《公司未来三年股东分红回报规划（2012-2014）》的规定，经公司第八届董事会 2014 年第一次会议审议通过，公司拟定 2013 年度利润分配预案为：2013 度不分配利润，也不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

公司已在本年度报告中详细描述公司面临风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告"董事会报告"等有关章节中关于公司面临风险的描述。

七、 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

八、 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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务会计报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	96

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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	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、大洲兴业	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）
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
中鑫矿业	指	阿克陶中鑫矿业有限公司
嘉豪有色	指	阿克陶县嘉豪有色金属有限公司
大洲矿产	指	厦门大洲矿产资源发展有限公司
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
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 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	大洲兴业
公司的外文名称	XIAMEN DAZHOU XINGYE RESOURCES HOLDINGS CO., LTD
公司的外文名称缩写	DZXY
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	证券事务代表
姓名	洪再春	许燕
联系地址	福建省厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室	福建省厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室
电话	0592-2033603	0592-2033630-806
传真	0592-2035603	0592-2035603
电子信箱	xy600603@163.com	xy600603@163.com

### 三、 基本情况简介

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 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

### 四、 信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

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
--------	------------

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见上海证券交易所网站上本公司 2012 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

上海兴业房产股份有限公司 1992 年 1 月 13 日上市以来, 经营范围为“房地产开发、经营、系统房、私房代理经租; 建筑材料(除国家专项规定外); 建筑工程管理、室内外装饰、与商品房有关的绿化、生活及办公设施配套服务。”

2010 年 8 月 2 日, 经上海市工商行政管理局核准, 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”, 经营范围变更为“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; 房地产综合开发经营”。

2011 年 6 月, 经申请, 公司所属行业在证监会行业分类中由“房地产开发与经营”变更为“综合类”。

2012 年 8 月 20 日, 经上海市工商行政管理局核准, 公司经营范围变更为“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。(企业经营涉及行政许可的, 凭行政许可件经营)”, 同时, 公司设立全资子公司“上海凌鸿贸易发展有限公司”, 开展一般商品贸易业务。

2013 年 5 月 22 日, 经厦门市工商行政管理局核准, 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”, 经营范围变更为“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(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营)”。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司原名上海兴业房产股份有限公司, 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, 是全国第一家房地产股份制上市企业。

公司上市之后股份就全流通, 历史上股权较为分散, 大股东变化情况频繁。公司成立以来直至 2009 年 4 月 26 日, 一直由上海纺织住宅开发总公司实际控制。自陈铁铭及其关联方于 2008 年 12 月 23 日及 2009 年 1 月 16 日两次举牌后, 陈铁铭及其关联方持股比例超过 10%。2009 年 4 月 26 日通过改选董事会, 陈铁铭及其关联方获得对发行人的实际控制权。

目前, 陈铁铭先生直接持有公司 881.90 万股股份, 占公司总股本的 4.53%, 为公司第一大股东; 大洲控股持有公司 864.26 万股股份, 占公司总股本的 4.44%; 新大洲商贸持有公司 595.83 万股股份, 占公司总股本的 3.06%。大洲控股为陈铁铭先生控制的公司, 新大洲商贸为谢抒女士控制的公司, 陈铁铭与谢抒为夫妻关系。因此, 陈铁铭先生及其关联方合计持有公司 2,341.99 万股股份, 占公司总股本的 12.03%。陈铁铭目前担任公司的董事长, 为公司的实际控制人。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼 中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	张 力 黄清双

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	46,558,889.62	81,304,208.31	-42.73	93,552,534.21
归属于上市公司股东的净利润	123,111,178.43	30,635,871.08	301.85	13,198,964.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,523,426.47	-6,438,687.59	不适用	-2,802,064.46
经营活动产生的现金流量净额	-5,881,344.13	-3,325,122.70	不适用	30,792,332.74
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	8,597,175.87	-60,790,294.26	不适用	-101,109,863.50
总资产	371,425,372.20	384,390,831.40	-3.37	305,693,872.22

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.633	0.157	303.18	0.068
稀释每股收益(元/股)	0.633	0.157	303.18	0.068
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.064	-0.033	不适用	-0.014
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	

注：本期依据同一控制下合并的规定调整了 2012 年及 2011 年上表中的相关指标。

### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	32,367.93	-1,479.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,410,188.51	15,842,933.65	34,507,835.15
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的	106,923,884.40	13,750,266.90	-12,295,395.60

损益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,995,540.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,066,457.41	10,334,565.83	
少数股东权益影响额	-793,833.93	-2,851,728.06	-6,211,410.33
合计	135,634,604.90	37,074,558.67	16,001,029.22



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年度，公司及实际控制人多方努力，积极创造条件努力改善公司经营状况，虽然几经波折，但在实际控制人的支持下，公司最终避免了暂停上市，资产状况得到根本性的改善并建立了公司稳定的经营业务，为公司的持续经营奠定了基础。

2013 年年初，基于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，公司经董事会和股东大会决议迁址厦门，于 2013 年 5 月 22 日取得了厦门市工商行政管理局核准下发的“企业法人营业执照”，之后公司办理好了组织机构代码、税务登记以及相关迁址手续，于 7 月份正式迁入厦门市，并获得了厦门市、区两级政府给予的奖励资金 300 万元，公司发展进入了新的阶段。

为彻底改变资不抵债的状况，促进公司走上持续发展的轨道，2013 年 6 月，公司修订了非公开发行股票的议案，拟向大洲控股集团有限公司非公开发行股份 4,000 万股，发行价格为 5.42 元/股，募集资金总额为 21,680 万元（含发行费用），本次募集资金将用于偿还公司与债权人现已确认的主要债务，剩余部分将用于补充公司营运资金，有利于提升公司资本实力，增强公司持续经营能力和抗风险能力，是公司未来发展的重要转折点，对改变公司经营几乎停滞的局面和维护公司全体股东特别是中小股东的利益具有重要意义，因此公司全力推动非公开发行相关工作。2013 年 11 月 8 日，公司本次非公开发行申请上会审核，最终未能通过中国证监会发行审核委员会的核准。

因本公司已连续多年合并净资产为负数，为改善公司的资产状况，维护公司和全体股东的现实利益及长远利益，2013 年 11 月，公司实际控制人决定将其控制的阿克陶中鑫矿业有限公司 82% 的权益无偿赠与本公司，该权益对应的财产价值为 21,735.71 万元。该受赠资产于 12 月已完成相关股权变更手续，这极大地改善了公司的资产状况，建立了公司稳定的经营业务，为公司依托受赠的资产快速开展相关矿业资源产品的加工生产及销售业务打下良好基础。

2013 年 12 月 13 日，公司按期支付了浦发银行最后一笔 4,000 万元的连带担保责任款项，该笔款项支付后，公司总计代上海纺织住宅开发总公司偿还了浦发银行债务 9,000 万元，并已全额解除担保责任及赔偿责任。目前，纺开发已经进入破产程序，公司正积极行使债权人权力，努力维护上市公司合法权益。

2013 年 12 月 16 日，为推动企业更好的发展，公司因筹划重大资产重组事宜正式停牌。停牌期间，公司积极组织审计机构、评估机构、法律顾问和独立财务顾问等相关中介机构，开展审计、评估、法律及财务等各项工作。尽管公司与相关各方审慎论证、积极推进重大资产重组的各项工作，但由于相关各方难以就重组事宜达成一致意见，经审慎研究，决定终止本次重大资产重组事项。

2013 年，注定是公司不平凡的一年，虽然几经波折，但在公司董事长暨实际控制人陈铁铭先生的努力和支持下，最终使得公司 2013 年年末净资产转负为正，且营业收入不低于 1,000 万元，符合上海证券交易所撤销退市风险警示及其他风险警示的相关条件。公司将按照有关规定及公司董事会决议，及时向上海证券交易所申请撤销对公司股票的退市风险警示及其他风险警示。这将有利于公司逐步走上发展正轨，同时也为公司持续经营和进一步寻求新的发展机会奠定良好基础。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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	46,558,889.62	81,304,208.31	-42.73
营业成本	27,466,683.27	46,237,387.97	-40.6
管理费用	19,470,916.77	15,555,327.85	25.17
财务费用	4,840,264.47	3,005,127.54	61.07
经营活动产生的现金流量净额	-5,881,344.13	-3,325,122.70	
投资活动产生的现金流量净额	-38,914,671.00	-19,456,396.90	
筹资活动产生的现金流量净额	36,548,107.98	25,195,066.47	45.06

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

长期以来公司几乎无主营业务，公司资金极度匮乏。2013 年公司的维系仍然主要依赖于大股东的支持、资产处置等。业务收入除公司的全资贸易子公司实现 1,063.3 万元的业务收入外，受赠的中鑫矿业实现 3,592.56 万元的业务收入。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内公司产品收入主要来源于：1、建筑材料贸易业务，实现销售收入 1,063.33 万元；2、矿产资源开采与销售业务，实现销售收入 3,592.56 万元。在国家对房地产调控的背景下，建筑材料贸易行业竞争比较激烈，目前已开发的信誉好有潜能的新客户和新供应商相对较少；矿产资源市场受制于有色金属行业整体景气度较低，对业务收入有较大影响。

### (3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	15,711,066.29	33.74
客户 2	10,926,253.83	23.47
客户 3	8,594,248.84	18.46
客户 4	6,663,128.93	14.31
客户 5	2,039,072.69	4.38
合计	43,933,770.58	94.36

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
贸易业	采购成本	9,912,078.60	36.09	3,308,536.60	7.16	199.59
有色金属行业	原材料 生产及制造成本	17,554,604.67	63.91	42,928,851.37	92.84	-59.11
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

建筑材料	采购成本	9,912,078.60	36.09	3,308,536.60	7.16	199.59
铅精粉	原材料 生产 及制造成本	16,588,352.95	60.39	35,962,335.04	77.78	-53.87
锌精粉	原材料 生产 及制造成本	966,251.72	3.52	6,966,516.33	15.07	-86.13

4、 费用

财务费用 2013 年度本期发生额为 484.03 万元，较上期增加 61.07%，其主要原因是公司公司新增关联方借款产生的应付利息。

5、 现金流

2013 年公司经营活动产生的现金流量净额-588.13 万元；投资活动产生的现金流量净额-3,891.47 万元，主要为购建固定资产支付的现金；筹资活动产生的现金流量净额 3,654.81 万元，主要用于支付公司日常开支、商品采购及代原大股东上海住宅开发总公司向上海浦东发展银行承担担保责任所需资金。

6、 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

1、公司按协议支付了浦发银行最后一笔 4,000 万元的连带担保责任款项，浦发银行免除了公司其他剩余债务；2、公司处置了对上海法士置业有限责任公司其他应收账款的不良债权；3、公司迁址获得迁入地政府补贴；4、公司接受大股东赠与的资产，合并了相关的财务报表。

(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

1、公司向大洲集团定向发行 4,000 万股募集 21,680 万元现金用以偿还公司与债权人的主要债务和补充公司营运资金的非公开发行股票方案未能通过中国证监会发行审核委员会的审核。

2、2013 年 12 月 16 日，公司停牌筹划重大资产重组事宜，停牌期间公司积极组织审计机构、评估机构、法律顾问和独立财务顾问等相关中介机构，开展审计、评估、法律及财务等各项工作。尽管公司与相关各方审慎论证、积极推进重大资产重组的各项工作，但由于相关各方难以就重组事宜达成一致意见，经审慎研究，决定终止本次重大资产重组事项。公司承诺，自股票复牌之日起 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。

(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 (%)
贸易业	10,633,321.53	9,912,078.60	6.78	205.49	199.59	增加 1.84 个百分点
有色金属行业	35,925,568.09	17,554,604.67	51.14	-53.84	-59.11	增加 6.30 个百分点
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	10,633,321.53	9,912,078.60	6.78	205.49	199.59	增加 1.84 个百分点
铅精粉	33,691,338.69	16,588,352.95	50.76	-48.60	-53.87	增加 5.63 个百分点
锌精粉	2,234,229.40	966,251.72	56.75	-81.81	-86.13	增加 13.49 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南地区	10,633,321.53	205.49
新疆地区	35,925,568.09	-53.84

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	3,054,251.75	0.82	10,983,168.90	2.86	-72.19
其他应收款	13,126,089.42	3.53	42,297,709.86	11.00	-68.97
存货	14,259,569.37	3.84	10,057,447.07	2.62	41.78
固定资产	174,373,693.63	46.95	151,928,906.20	39.52	14.77
应付账款	2,270,155.65	0.61	14,346,874.61	3.73	-84.18
预收款项	3,943,778.36	1.06	1,506,079.32	0.39	161.86
应交税费	45,004,916.65	12.12	10,836,182.97	2.82	315.32
其他应付款	178,948,089.66	48.18	137,487,070.95	35.77	30.16

货币资金：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司流动资金的减少

其他应收款：主要为子公司厦门大洲矿产资源投资有限公司偿还关联方拆借款所致

存货：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司产成品未实现销售

固定资产：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司矿道及索道工程完工转固所致

应付账款：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司偿还工程款所致

预收款项：主要为子公司上海凌鸿贸易发展有限公司预收货物款所致

应交税费：主要为本部接受捐赠资产需缴纳所得税所致

其他应付款：主要为公司本部接受关联方拆借款所致

(四) 核心竞争力分析

尽管公司通过获赠中鑫矿业建立了以矿产资源为主的经营业务，且中鑫矿业具有良好的资源优势，矿山的保有储量及持有的采矿权证均有一定的规模优势，但公司经营资金仍然比较匮乏，加之采选能力受限，目前仍然处于扩建投入阶段，因此在公司战略转型和持续发展中，本公司目前尚未形成真正具备优势的核心竞争力。公司将积极引进与公司发展战略相关的各类经营管理和专业技术人才，同时强化现有团队对相关领域的学习和实践，不断提升经营管理水平，充分发挥现有资产的经济效益；同时积极探索和培育新的业务发展机会和利润增长点，逐步形成支持企业持续发展的核心竞争力，增强公司可持续发展能力。

(五) 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账面金额总计 22,962.88 万元，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%；获赠实际控制人控制的阿克陶中鑫矿业有限公司 82% 股权，投资账面金额 21,479.8 万元；受让实际控制人控制的厦门大洲矿产资源投资有限公司 82% 的股份，投资账面金额 768.08 万元。

#### (1) 证券投资情况

报告期公司未参与证券投资。

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

报告期公司未持有其他上市公司股权。

#### (3) 持有非上市金融企业股权情况

报告期公司未持有非上市金融企业股权。

#### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期公司无买卖其他上市公司股份的情况。

### 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

委托理财产品情况

报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

报告期公司无委托贷款的情况。

#### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期公司无其他投资理财及衍生品投资的情况。

### 3、 募集资金使用情况

#### (1) 其他

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、 主要子公司、参股公司分析

1) 贸易型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（不含生产品），从事货物进出口及技术进出口业务。截至 2013 年 12 月 31 日该子公司的总资产、净资产、净利润分别为 497.68 万元、350.27 万元、-108.13 万元。

2) 控股子公司阿克陶中鑫矿业有限公司（持股比例 82%）：注册资本 24,490 万元。公司的经营范围：许可经营项目（具体经营项目和期限以有关部门的批准文件和颁发的行政许可证书为准）开采铅锌矿。一般经营项目：（国家法律、法规规定有专项审批的除外）采选，矿业投资，矿业咨询，技术服务。公司是一家以矿产资源投资、开发、生产为主，矿产资源物流配送为辅的综合性资源生产型企业，专业从事铅锌矿、铜矿开采与加工。截至 2013 年 12 月 31 日该子公司（合并）总资产、净资产、净利润分别为 33,360.93 万元、26,194.87 万元、335.59 万元。

### 5、 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、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年, 公司获得实际控制人赠与的中鑫矿业成为当前的主要经营性资产, 有色金属产业的竞争格局和发展趋势是公司需要直接面对和研判的。2014 年, 全球经济复苏仍然将继续缓慢而波折, 大部分新兴经济体增速进一步放缓, 我国有色金属工业生产、消费、投资仍将处于低位运行态势, 行业需求回升动力依然明显不足; 价格走势仍将以震荡行情为主, 阶段性的反弹机会将依赖于全球宽松的流动性及我国政策性的投资利好, 有色金属产业发展的内生动力依然不足, 行业结构调整步伐将进一步加快。总体看, 2014 年有色金属行业运行仍将面临较大的压力。

### (二) 公司发展战略

以公司现有矿业投资经营为主线, 贸易业务为补充, 确保主要子公司平稳运行, 努力实现较好的经营业绩; 同时积极探索和培育新的业务发展机会和利润增长点, 逐步形成支持企业持续发展的核心竞争力, 增强公司可持续发展能力。

### (三) 经营计划

1、着眼于开源节流, 积极推动公司现有业务的经营, 争取凌鸿贸易能拓展新的贸易渠道, 扩大贸易规模; 中鑫矿业要实现稳定生产、安全生产, 同时加大勘探和技改工作力度, 确保在 2013 年的产销基础上稳中有升。

2、加强对控股子公司中鑫矿业的管控, 积极引进相关管理和技术人员, 提升中鑫矿业的经营管理水平、努力提高经营业绩。

3、积极寻求公司新的融资渠道和恢复造血功能, 着力解决经营资金匮乏问题, 不断提升持续经营能力。

4、继续加大对公司历史债权债务的处置力度, 切实维护公司和全体股东的合法权益。

5、做好公司内控建设工作及实施工作方案, 建立和完善内部控制体系, 确保公司合法规范经营。

6、积极探索公司新的业务发展机会, 致力于培育符合公司和全体股东利益的产业和利润增长点。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

随着公司持续经营能力的恢复及公司逐步建立自身核心竞争力的战略实施, 在未来几年对资金的需求将进一步增加。为保证中鑫矿业持续生产经营, 2014 年将继续推进采、选厂等项目扩建和新的尾矿库建设; 同时, 现有部分老旧生产设备有待更新升级; 为做好矿山经营, 急需引进专业人才及先进技术等等, 都需要资金的投入。

鉴于公司自有资金仍然十分短缺, 因此公司将继续争取大股东的支持, 同时积极通过直接、间接融资, 为公司生产经营和发展提供资金保障: 一是利用好资本运营平台, 充分发挥上市公司融资功能, 积极利用证券市场直接融资功能, 筹集发展资金; 二是加强与金融机构的沟通和联系, 争取获得相关金融机构的融资支持, 解决公司资金短缺问题。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济政策风险和行业风险

宏观经济政策方面, 2014 年, 全球经济复苏仍然缓慢波折, 大部分新兴经济体增速进一步放缓, 我国在稳增长的基础上将进一步推进产业结构调整, 预计 2014 年的宏观经济政策具有较大的不确定性。行业方面, 有色金属工业生产、消费、投资仍将处于低位运行态势, 行业需求回升动力依然明显不足, 预计 2014 年主要子公司所处的铅锌有色市场环境仍然不容乐观。

应对措施: 针对上述风险, 公司将密切关注宏观经济走势、产业政策变化及市场动向, 采

取各项措施积极应对，努力完成各项经营目标。

## 2、安全及环保监管风险

随着国家对安全生产和环保要求的提高，有关标准和要求可能会发生变化，安全生产、环境保护的压力越来越大，中鑫矿业在安技环保方面的资本性支出和生产成本将进一步增加。

应对措施：严格执行国家的各项安全环保政策，积极做好安全环保的风险控制，加强技改投入和设备更新，提高系统运行的安全及环保系数，同时不断加强内部管理，提高职工的安全意识。

## 3、公司财务系统的风险

近年来公司想方设法希望通过重组扭转经营状况，但受制于政策变化和各种客观因素，虽几经努力，但还是未能取得根本性的改变。尽管公司在实际控制人支持下确立了现有的经营业务，但公司净资产规模仍较小，抵御风险能力较弱，且经营资金仍然比较匮乏，若无法得到改善，经营管理仍将面临较大的压力，如后续经营出现较大亏损，很可能导致净资产再次变为负值。

应对措施：公司将采取稳健经营策略，加强风险管控，确保业务持续平稳经营，同时进一步寻求新的发展机会，努力通过直接、间接融资，为公司生产经营和发展提供资金保障，改善公司资本结构，从根本上建立公司的持续经营能力。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (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

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会 2012 年 5 月 4 日发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的规定，2012 年 6 月 24 日，公司第八届董事会 2012 年第二次（临时）会议审议通过了《关于调整公司利润分配政策的议案》及修正后的《公司章程》，该议案已于 2012 年 7 月 16 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

修订后的《公司章程》对公司的利润分配政策作出了如下规定：

公司着眼于长远的和可持续的发展，充分重视对投资者的合理回报。公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，当年实现盈利且当年年末公司累计未分配利润为正数时，应积极推行现金分配方式。公司当年盈利时，在公司的现金流状况良好且不存在急需投资项目的情况下，公司每年度分红一次。分红时公司将首先考虑现金方式，如公司可供分配利润充足且董事会认为以股票方式分配利润符合全体股东的整体利益时，公司也可以同时或单独采用股票方式进行利润分配。

公司股利是否派发、派发方式、时间，由董事会根据公司当年度的经营业绩和未来的生产经营计划提出分配方案。独立董事应当对公司董事会制定的利润分配方案发表明确意见，经独立董事认可后提交公司董事会审议。董事会审议通过的利润分配方案，应当提交股东大会进行审议。经股东大会审议通过后执行，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因并在股

东大会上向股东作出说明，独立董事应当对此发表独立意见。

因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策时，首先应经独立董事同意并发表明确独立意见后方能以议案形式提交董事会审议，经董事会审议后提交股东大会审议批准，并在提交股东大会的议案中详细说明原因。调整后的利润分配政策，不得与中国证监会和证券交易所等法规、制度的规定相悖。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0	0	0	123,111,178.43	0
2012 年	0	0	0	0	30,635,871.08	0
2011 年	0	0	0	0	13,198,964.76	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司重视履行社会责任，始终将依法规范经营作为公司运行的基本原则，在企业经营过程中均能遵从法律法规及相关规定，合法经营。公司积极履行对股东、债权人、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任，听取各界对公司在公司治理、社会责任等方面的意见。公司重视环保、节能，在公司内部管理中推广践行相关措施。公司注重员工权益保护，在休假制度上：公司制订了考勤及假期管理规定，员工按照国家规定和公司制度享受带薪年假，并对婚假、丧假、病假、工伤假、产假等等条件、时间等做出规定，并严格执行；在员工保险方面：公司在平等、自愿、协商的基础上与员工签订劳动合同，依法为员工提供合理薪酬及法定福利，涵盖养老、医疗、生育、工伤和失业保险；在员工培训方面：公司注重提升员工队伍的整体素质，按照综合管理体系的实际情况，采用外部培训与内训教育相结合，提高员工的工作技能。



## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司接受实际控制人及其控制的公司无偿赠与的阿克陶中鑫矿业有限公司 82% 的权益，对应的赠与财产价值为 21735.71 万元，公司支付的对价为 0 元。	详见《获赠资产暨关联交易公告》（公告编号：2013-045）
公司受让大洲集团、厦门大洲股份有限公司持有的厦门大洲矿产资源投资有限公司共计 82% 的股份，受让价格按照大洲矿产注册成立时大洲集团与大洲股份实际出资额确定，合计 820 万元。	详见《关于受让股权及与关联方共同对子公司进行增资的关联交易公告》（公告编号：2013-049）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
厦门市港润投资管理公司	对上海法士置业有限责任公司其他应收账款	2013 年 11 月 22 日	16,995,540.58		16,995,540.58	是	账面原值	否	是	13.71	股东的子公司

为进一步盘活公司不良债权，增加公司经营资金，以支持公司恢复持续经营能力，公司对上海法士置业有限责任公司其他应收账款账面余额 16,995,540.58 元按账面原值为对价转让给厦门市港润投资管理有限公司。

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 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 2,000 万元。	详见《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) 资产收购、出售发生的关联交易

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
公司接受实际控制人及其控制的公司无偿赠与的阿克陶中鑫矿业有限公司 82% 的权益，对应的赠与财产价值为 21,735.71 万元，公司支付的对价为 0 元。	详见《受赠资产暨关联交易公告》（公告编号：2013-045）
为避免同业竞争，公司受让大洲集团、厦门大洲股份有限公司持有的厦门大洲矿产资源投资有限公司共计 82% 的股份，受让价格按照大洲矿产注册成立时大洲集团与大洲股份实际出资额确定，合计 820 万元。受让后，大洲矿产成为上市公司控股 82% 的子公司。	详见《关于受让股权及与关联方共同对子公司进行增资的关联交易公告》（公告编号：2013-049）
为进一步盘活公司不良债权，增加公司经营资金，以支持公司恢复持续经营能力，公司对上海法士置业有限责任公司其他应收账款账面余额 16,995,540.58 元按账面原值为对价转让给厦门市港润投资管理有限公司。	详见《关于第八届董事会 2013 年第六次会议决议的公告》（公告编号：2013-042）

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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
为提高大洲矿产的资本规模和投资实力，公司拟以取得的中鑫矿业 82% 的股权和大洲集团持有的中鑫矿业 18% 的股权共同对厦门大洲矿产资源投资有限公司进行同比例增资。新增投资额由公司与大洲集团按双方股权比例投入，即：公司投入中鑫矿业 82% 股权，对应净资产 21,735.71 万元；大洲集团投入中鑫矿业 18% 股权，对应净资产 4,771.25 万元。双方实际出资情况为：上市公司出资 2,733 万元，大洲集团出资 600 万元。报告期内，该共同投资行为尚未实施。	详见《关于受让股权及与关联方共同对子公司进行增资的关联交易公告》（公告编号：2013-049）

(四) 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
鉴于公司资金紧张及运营需要，大洲集团同意在 2013 年 12 月 31 日之前向公司再提供总额 3000 万元的借款。公司将以现在或将来取得的自有资产向大洲集团提供担保，包括但不限于将自有资产抵押或质押给大洲集团。	详见《向大洲集团增加借款及提供担保的关联交易公告》（公告编号：2013-043）

2、 临时公告未披露的事项

无临时公告未披露的事项

七、 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
上海兴业房产股份有限公司	公司本部	上海纺织住宅开发总公司	180	2000年9月8日	2000年9月8日	2001年3月12日	连带责任担保	否	是	180		是	其他
上海兴业房产股份有限公司	公司本部	新业国际贸易有限公司	269	1998年7月23日	1998年7月31日	1999年1月30日	连带责任担保	否	是	269		否	
上海兴业房产股份有限公司	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	约4000	2000-1-24至2000-6-21	2000-1-2至2000-6-21	2000-6-26至2001-6-19	连带责任担保	否	是	约4000		否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								4,449.00					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								4,449.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)								517.50					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺类型	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承	分红	厦门大	厦门大洲兴业能源控股股份有限公司承诺：根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，公司制定了《公司未来	分红	是	是		

诺	洲 兴 业 能 源 控 股 股 份 有 限 公 司	三年（2012~2014 年）的股东回报规划： 1、利润分配方式：公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，当年实现盈利且当年年末公司累计未分配利润为正数时，应积极推行现金分配方式。2、利润分配的比例：由于历史原因，公司累计亏损较大，2009 年以来，公司着力于厘清债权债务和推动资产重组，鉴于目前资产重组尚未完成，公司在今后若干年实现的利润将优先用于弥补往年亏损。截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为-8.88 亿元，因此公司目前尚不满足现金分红条件。若 2012-2014 年公司达到现金分红条件，在保障公司正常经营所需资金的情况下，以现金方式累计分配的利润应不少于近三年实现的年均可分配利润的 10%。公司在盈利且资金充裕的情况下可以进行中期分红。在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，公司可以单独采用股票方式进行利润分配。					
	其他 实际控制人 陈铁铭先生	关于公司（原“上海兴业房产股份有限公司”）对中国长城资产管理公司上海办事处 2009 年 12 月 14 日所主张的两笔历史债务连带担保责任，本公司查无任何档案资料和记录；根据本公司及公司律师后续尽职调查认为，这两笔公司承担连带担保责任的担保已经不具有强制执行效力；公司将进一步核实有关情况，并根据具体进展及时履行信息披露程序。 本公司实际控制人 2010 年 2 月已经出具承诺：如未来经法院裁定对兴业房产就上述两笔历史担保债务实施强制执行，承诺人将代兴业房产承担其相应的担保责任。 2013 年 8 月 6 日，公司实际控制人针对相关主债人 2009 年 12 月 14 日所主张的两笔历史担保债务的承诺事项进一步声明：如未来经法院裁定公司须承担相应的担保责任，本人将立即履行上述承诺，且不向公司主张任何权利。	长期有效。	否	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	35	45
境内会计师事务所审计年限	三年	一年

公司 2012 年度股东大会确定的 2013 年度审计机构中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)与国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)合并成立了瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)。原中瑞岳华的员工及业务转移到瑞华会计师事务所(特殊普通合伙),并以瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的名称为客户提供服务。

鉴于上述会计师事务所合并事项属于会计师事务所变更,公司变更 2013 年度审计机构为瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)。该事项已经第八届董事会第六次会议决议通过,并提交 2013 年第二次临时股东大会获表决通过。

十、 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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未有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等相关情况。

十一、 其他重大事项的说明  
报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

- 一、 股本变动情况  
 (一) 股份变动情况表  
 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	194,641,920	100						194,641,920	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	194,641,920	100						194,641,920	100

- (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、 证券发行与上市情况  
 (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况  
 截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

- (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况  
 报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

- (三) 现存的内部职工股情况  
 本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			23,801	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,050	
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	2.46	4,779,891	2,179,460		未知
宋明双	境内自然人	0.80	1,559,799	968,998		未知
曾平	境内自然人	0.78	1,515,000	1,515,000		未知
李斯	境内自然人	0.77	1,495,793	-310,196		未知
奚梦捷	境内自然人	0.68	1,317,399	1,317,399		未知
奚儒俊	境内自然人	0.66	1,290,000	1,290,000		未知
周允如	境内自然人	0.51	983,200	983,200		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
陈铁铭		8,819,014		人民币普通股	8,819,014	
大洲控股集团有限公司		8,642,596		人民币普通股	8,642,596	
厦门新大洲商贸发展有限公司		5,958,268		人民币普通股	5,958,268	
吴海燕		4,779,891		人民币普通股	4,779,891	
宋明双		1,559,799		人民币普通股	1,559,799	
曾平		1,515,000		人民币普通股	1,515,000	
李斯		1,495,793		人民币普通股	1,495,793	
奚梦捷		1,317,399		人民币普通股	1,317,399	
奚儒俊		1,290,000		人民币普通股	1,290,000	
周允如		983,200		人民币普通股	983,200	
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是否存在关联关				

	系。
--	----

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	大洲控股集团有限公司
法定代表人	陈铁铭
成立日期	1997 年 3 月 10 日
组织机构代码	61228423-5
注册资本	40,000
主要经营业务	对工业、农业、房地产业、高科技业、娱乐业、服务业、商业、能源业、采矿业、旅游业、国际货运代理、商贸及仓储物流产业、网络科技产业、创新性企业、文化创意产业的投资及投资管理（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）；资产管理信息咨询（不含证券、期货及其他金融咨询业务）；企业信息咨询；物业管理；旅游资源开发、房地产综合开发；金属材料、金属制品、钢铁、矿石、建材、矿山机械的销售。
经营成果	2013 年度净利润为 4,989.96 万元，实现营业收入 15,633.38 万元。（以上数据未经审计）
财务状况	2013 年 12 月 31 日资产总计 125,747.34 万元（其中流动资产 110,049.71 万元）负债总计 62,581.88 万元（其中流动负债 12,409.88 万元），净资产 63,165.45 万元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	现金流：2013 年 12 月 31 日货币资金余额为 8,783.56 万元，全部为现金及银行存款。2013 年度经营活动产生的现金净流量为 -10,294.66 万元，筹资活动产生的现金净流量为 57,775 万元（以上数据未经审计）。未来发展策略：大洲集团目前已形成房地产综合开发、金融证券投资、能源及矿产资源、商贸物流为主的四大产业格局，发展态势良好。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

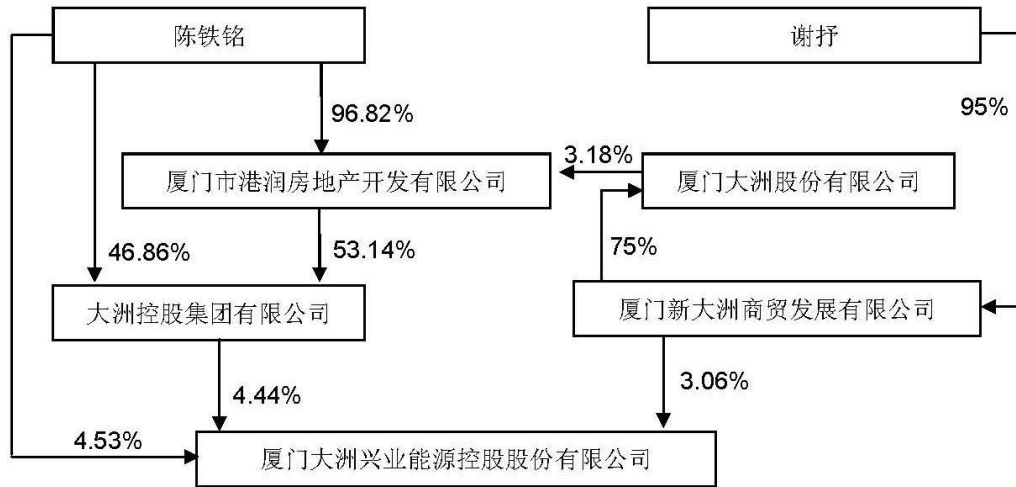
(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	陈铁铭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	美国居留权
最近 5 年内的职业及职务	现任大洲控股董事长、新疆阿克陶中鑫矿业有限公司董事长、新疆阿克陶嘉豪有色金属有限公司执行董事、厦门滨江资产管理有限公司董事长、厦门市港中房地产开发有限公司执行董事、厦门双润投资管理有限公司执行董事。目前还担任厦门市政协常委、厦门市思明区人大常委、厦门市海外联谊会名誉会长、厦门城市发展研究会副会长、厦门市总商会常务副会长、厦门市企业家联合会副会长等社会职务。2009 年至今任公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无



2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：陈铁铭与谢抒为夫妻关系。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
陈铁铭	董事长	男	50	2012年5月8日	2015年5月7日	8,819,014	8,819,014	0			53.1
彭胜利	副董事长、总经理	男	54	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0		24.14	
邱晓勤	副董事长	女	49	2012年5月8日	2015年5月7日	3,700	3,700	0			39.77
洪胜利	董事	男	41	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0			43.94
洪再春	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0		17.75	
何少平	独立董事	男	56	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0		8	
戴亦一	独立董事	男	45	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0		8	
刘鹭华	独立董事	男	43	2013年4月13日	2015年5月7日	0	0	0		6	
许燕	总经理助理	女	34	2013年12月8日	2015年5月7日	0	0	0		9	
庄榕	监事会主席	女	41	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0			39.04
陈胜贤	监事	男	31	2013年4月13日	2015年5月7日	0	0	0			19.2
陈昭晖	职工监事	女	24	2013年8月1日	2015年5月7日	0	0	0		2.81	
熊敏	总会计师	女	42	2012年5月8日	2015年5月7日	0	0	0		17.75	
王重阳	董事	男	52	2012年5月8日	2013年12月7日	0	0	0			
白劭翔	独立董事	男	41	2012年5月8日	2013年4月12日	0	0	0		2	
谢抒	监事	女	46	2012年5月8日	2013年4月12日	0	0	0			31.5
任泉	职工监事	男	47	2012年5月8日	2013年7月31日	0	0	0		12.04	
曹蔚苍	副总经理	男	58	2012年5月8日	2013年7月31日	1,000	1,000	0		12.26	
合计	/	/	/	/	/	8,823,714	8,823,714	0	/	119.75	226.55

陈铁铭：历任大洲控股集团有限公司董事长、厦门双润小额贷款有限公司董事长、厦门滨江房地产开发有限公司董事长、厦门港中房地产开发有限公司董事长、厦门双润投资管理有限公司执行董事、漳州大洲房地产开发有限公司董事长；2010年10月，任新疆阿克陶中鑫矿业有限公司董事长、新疆阿克陶县嘉豪有色金属有限公司执行董事；2009年4月27日至2012年5月

8 日，上海兴业能源控股股份有限公司董事长；2012 年 5 月 8 日至今，厦门大洲兴业能源控股股份有限公司董事长。

彭胜利：2004 年—2008 年，厦门海投房地产有限公司总经理；2008 年—2009 年 5 月，厦门大洲房地产集团有限公司常务副总经理；2009 年 4 月 27 日至 2012 年 5 月 8 日，上海兴业能源控股股份有限公司董事、总经理；2012 年 5 月 8 日至今，厦门大洲兴业能源控股股份有限公司副董事长、总经理。

邱晓勤：曾任厦门大洲房地产集团有限公司财务部经理、总经理助理、副总经理。现任大洲控股集团有限公司副总裁、财务管理中心总监、公司工会主席。2012 年 5 月 8 日至今，厦门大洲兴业能源控股股份有限公司副董事长。

洪胜利：曾任厦门大洲房地产集团有限公司总经理助理兼工程部经理。现任厦门润江建筑工程有限公司总经理、大洲控股集团有限公司副总裁、房地产业部总经理。2012 年 5 月 8 日至今任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司董事。

洪再春：2003 年 10 月—2007 年 9 月，历任厦门厦工机械股份有限公司董事会秘书兼证券投资部经理、综合管理部经理、发展管理中心副总经理；2007 年 9 月—2009 年 2 月，厦门东纶股份有限公司董事会秘书；2009 年 2 月—2009 年 5 月，厦门大洲房地产集团有限公司董事长助理；2009 年 5 月起任上海兴业能源控股股份有限公司董事会秘书；2010 年 3 月兼任上海兴业能源控股股份有限公司副总经理。2012 年 5 月 8 日至今任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。

何少平：1997 年 8 月—2007 年 5 月，厦门市城建国有资产投资有限公司审计部经理；2007 年 6 月至今，厦门住宅建设集团有限公司审计部经理；2009 年 4 月 27 日至今，任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司独立董事。

戴亦一：厦门大学管理学院副院长。2010 年 3 月 26 日至今，任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司独立董事。

刘鹭华：曾任厦门市中级人民法院书记员。现任福建厦门天翼律师事务所副主任、合伙人。兼任厦门市律师协会理事，厦门仲裁委员会仲裁员，厦门台商协会法律顾问团成员。自 2013 年 4 月 13 日至今，担任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司独立董事。

许燕：先后担任过中国建设银行厦门总审计室业务副经理、美国建东银行厦门分行内审主管、大洲控股集团有限公司风险控制部经理、行政管理中心副总监、厦门思明区双润小额贷款公司董事等职务。现任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司办公室主任、证券事务代表。自 2013 年 12 月 8 日至今担任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司董事。

庄榕：历任厦门港润房地产开发有限公司执行董事、厦门大洲控股集团有限公司副总经理；2010 年 7 月 12 日至 2012 年 5 月 7 日，上海兴业能源控股股份有限公司监事。2012 年 5 月 8 日至今，任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司监事会主席。

陈胜贤：曾任厦门翔业集团有限公司（原厦门国际航空港集团有限公司）法务主管。现任大洲控股集团有限公司董事会风险委员会副主任、法务部经理。自 2013 年 4 月 13 日至今，担任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司监事。

陈昭晖：曾任厦门大洲物业经营管理有限公司客服专员，厦门市港中房地产开发有限公司任售后专员。2013 年 7 月入职厦门大洲兴业能源控股股份有限公司，现任行政部主管。自 2013 年 8 月 1 日至今，担任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司职工监事。

熊敏：2005 年 2 月—2009 年 6 月，中瑞岳华会计师事务所；2009 年 6 月至 2012 年 5 月，上海兴业能源控股股份有限公司总会计师，2012 年 5 月 8 日至今任厦门大洲兴业能源控股股份有限公司总会计师。

王重阳：曾任栾川县冶金化工公司经理、栾川县三联集团公司副总经理。现任洛阳腾宇集团有限公司董事长、洛阳腾宇工贸有限公司董事长、洛阳奥达特食用菌技术开发有限公司董事长、新疆阿克陶中鑫矿业有限公司副董事长。目前还担任洛阳市第十三届人大代表、洛阳市西工区十三届人大代表、洛阳市栾川县政协委员、洛阳市西工区工商联副主席、中国优秀华商协会理事。2012 年 5 月 8 日至 2013 年 12 月 7 日任公司董事。

白劲翔：2001 年至今，福建天衡联合律师事务所合伙人、执行主任；2009 年 4 月 27 日至 2013 年 4 月 12 日，任公司独立董事。

谢抒：历任厦门大洲房地产集团有限公司总经理助理，现任厦门大洲房地产集团有限公司副董事长、厦门新大洲商贸发展有限公司执行董事；2009 年 4 月 27 日至 2013 年 4 月 12 日，公司监事。

任泉：2005 年 5 月—2006 年 8 月，启东鑫民水产养殖有限公司副总经理；2006 年 8 月—2008 年 3 月，启东东旺水产养殖有限公司滩涂养殖技术总监、副总经理；2008 年 3 月—2009 年 4 月，启东东旺水产养殖有限公司总经理；2009 年 4 月 27 日至 2012 年 5 月 8 日，上海兴业能源控股股份有限公司副董事长、副总经理。2012 年 5 月 8 日至 2013 年 7 月 31 日任公司工会主席、职工监事。

曹蔚苍：1998 年 2 月—2006 年 8 月，上海兴业房产股份有限公司办公室副主任；2006 年 8 月—2009 年 5 月，上海兴业房产股份有限公司办公室主任；2009 年 5 月至 2012 年 5 月 7 日，上海兴业能源控股股份有限公司监事会主席。2012 年 5 月 8 日至 2013 年 7 月 31 日，任公司副总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈铁铭	大洲控股集团有限公司	董事长	1997 年 3 月 10 日	
陈铁铭	厦门新大洲商贸有限公司	董事	1997 年 3 月 18 日	
邱晓勤	大洲控股集团有限公司	副总裁、财务管理中心总监、公司工会主席	2005 年 5 月 11 日	
洪胜利	大洲控股集团有限公司	副总裁、房地产业务部总经理	2005 年 5 月 11 日	
庄榕	大洲控股集团有限公司	副总裁、行政人力资源中心总监	2005 年 5 月 11 日	
庄榕	厦门新大洲商贸有限公司	董事	1997 年 3 月 18 日	
谢抒	大洲控股集团有限公司	副总裁、资产管理及售后服务部总监	2005 年 5 月 11 日	
谢抒	厦门新大洲商贸有限公司	董事	1997 年 3 月 18 日	
陈胜贤	大洲控股集团有限公司	董事会风险委员会副主任、法务部经理	2011 年 7 月 1 日	
许燕	大洲控股集团有限公司	风险控制部经理	2011 年 7 月 1 日	2013 年 8 月 9 日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈铁铭	新疆阿克陶中鑫矿业有限公司	董事长	2010 年 10 月 12 日	
陈铁铭	新疆阿克陶嘉豪有色金属有限公司	董事长	2010 年 10 月 15 日	
陈铁铭	厦门滨江资产管理有限公司	董事长	2003 年 5 月 9 日	
陈铁铭	厦门市港中房地产开发有限公司	执行董事	2009 年 2 月 23 日	
陈铁铭	厦门双润投资管理有限公司	执行董事	2008 年 11 月 27 日	
陈铁铭	厦门润中投资管理有限公司	董事长	2009 年 4 月 1 日	
陈铁铭	厦门思明双润小额贷款有限公司	董事长	2013 年 4 月 12 日	

王重阳	阿克陶县滕宇矿业有限公司	副董事长	2007 年 10 月 15 日	
王重阳	洛阳腾宇企业集团有限公司	董事长	2005 年 7 月 20 日	
王重阳	洛阳奥达特食用菌技术开发有限公司	董事长	2010 年 4 月 7 日	
何少平	厦门住宅建设集团有限公司	审计部经理	2007 年 6 月 1 日	
何少平	厦门安妮股份有限公司	独立董事	2010 年 5 月 20 日	2013 年 9 月 11 日
何少平	厦门安妮股份有限公司	董事	2013 年 9 月 11 日	
何少平	盛屯矿业集团股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 17 日	
何少平	厦门日上车轮集团股份有限公司	独立董事	2013 年 2 月 4 日	
戴亦一	厦门大学	教授	1993 年 5 月 1 日	
戴亦一	厦门建发股份有限公司	独立董事	2010 年 5 月 21 日	2013 年 5 月 23 日
戴亦一	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2010 年 7 月 9 日	2013 年 7 月 9 日
戴亦一	厦门国贸集团股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月 9 日	
戴亦一	新华都购物广场股份有限公司独立董事		2013 年 5 月 16 日	
戴亦一	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	2010 年 1 月 17 日	2013 年 1 月 22 日
白劭翔	福建天衡联合律师事务所	执行主任	2001 年 1 月 1 日	
白劭翔	盛屯矿业集团股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 17 日	
白劭翔	厦门仲裁委员会	仲裁员	2010 年 6 月 18 日	
白劭翔	丹东万宝源矿业有限责任公司	董事	2006 年 7 月 1 日	
刘鹭华	福建厦门天翼律师事务所	副主任、合伙人	1993 年 6 月 1 日	
刘鹭华	厦门仲裁委员会	仲裁员	2010 年 6 月 18 日	
刘鹭华	厦门厦工机械股份有限公司	独立董事	2009 年 8 月 28 日	
刘鹭华	厦门港务发展股份有限公司	独立董事	2014 年 1 月 24 日	
庄榕	厦门港润房地产开发有限公司	执行董事	1998 年 12 月 9 日	

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事津贴根据股东大会审议通过的董监事津贴标准下发；公司高级管理人员由公司根据董事会薪酬委员会拟定的薪酬制度制定报酬方案报董事会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期董事、监事和高级管理人员应付报酬已支付，和本报告披露的薪酬总额一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额 119.75 万元，从股东单位获得的应付报酬总额 226.55 万元，合计 346.3 万元。

### 四、 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
刘鹭华	独立董事	聘任	股东大会选举
陈胜贤	监事	聘任	股东大会选举
许燕	董事	聘任	股东大会选举
陈昭晖	职工监事	聘任	职工大会推选

谢抒	监事	离任	个人原因辞职
白邵翔	独立董事	离任	个人原因辞职
王重阳	董事	离任	个人原因辞职
任泉	职工监事	离任	个人原因辞职
曹蔚苍	副总经理	离任	个人原因辞职

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7
主要子公司在职员工的数量	98
在职员工的数量合计	115
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	80
销售人员	6
技术人员	7
财务人员	6
行政人员	6
管理人员	10
合计	115
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	16
大专	7
高中及以下	92
合计	115

(二) 薪酬政策

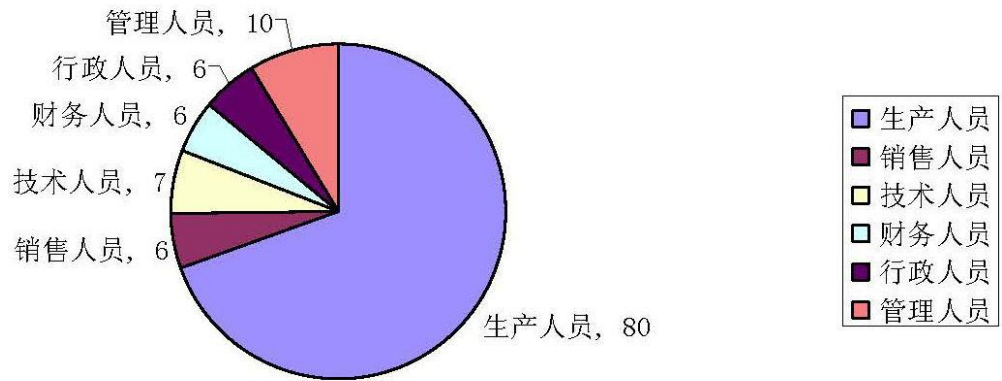
公司以岗定薪，提供公平的待遇，实施符合国家法律法规的员工薪酬体系。

(三) 培训计划

公司根据员工岗位工作需要结合公司实际情况和战略发展要求安排员工的各种业务、技能培训工作。

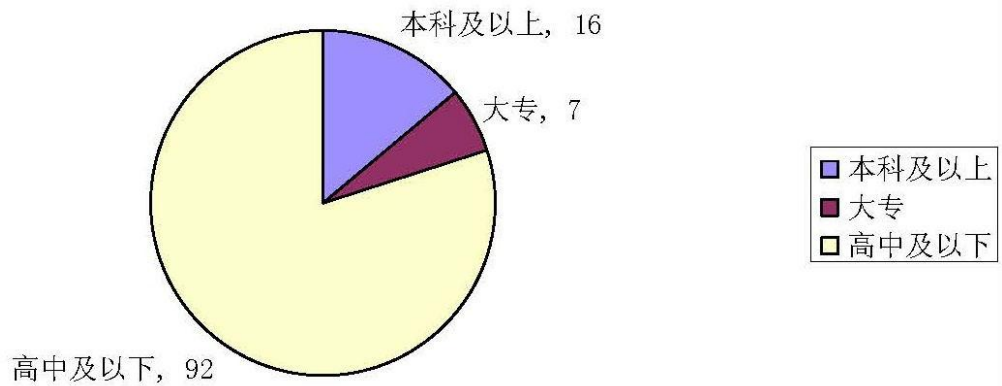
(四) 专业构成统计图：

员工专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:

员工教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	1800 工时
劳务外包支付的报酬总额	1000 万元

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会认为，公司法人治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关规范的要求。

公司严格按照《厦门大洲兴业能源控股股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《厦门大洲兴业能源控股股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《厦门大洲兴业能源控股股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》执行，从严履行信息披露审核程序，保证了信息披露及时、真实、准确、完整、充分。报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人管理制度》及相关法律法规，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。

根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号)的有关规定，公司对原《内幕信息知情人管理制度》作出了修订，并经公司第八董事会 2013 年第一次会议审议通过。详见 2013 年 3 月 20 日刊登在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))上的本公司《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司根据制度的要求，在内幕信息依法公开披露前，做好公司定期报告、非公开发行股份、重大资产重组事项及业绩预告等内幕信息知情人的登记和报备工作。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 13 日	1.审议《公司 2012 年度董事会工作报告》；2.审议《公司 2012 年度监事会工作报告》；3.审议《公司 2012 年度报告及 2012 年度报告摘要》；4.审议《公司 2012 年度财务决算报告》；5.审议《公司 2012 年度利润分配方案》；6.审议《关于 2012 年度计提应收上海纺织住宅开发总公司 3000 万债权的坏账准备的议案》；7.审议《关于公司向大洲集团新增借款的关联交易议案》；8.审议《关于子公司与关联方签署购销框架协议的关联交易议案》；9.审议《关于续聘会计师事务所的议案》；10.审议《关于修改公司章程的议案》；11.审议《关于选举刘鹭华先生为公司第八届董事会独立董事的议案》；12.审议《关于选举陈胜贤先生为公司第七届监事会监事的议案》。	审议通过	详见《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-013）	2013 年 4 月 16 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 13 日	1.关于调整公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案中相关事项的议案；2.关于修订公司本次非公开发行 A 股股票预案的议案；3.关于修订本次非公开发行 A 股股票募集资金运用之可行性分析报告的议案；4.关于与大洲控股签署<附条件生效的非公开发行股份认购协议之补充协议>的议案；5.关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案；6.关于提请股东大会延长本次非公开发行 A 股股票决议有效期的议案；7.关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票具体事宜有效期的议案。	审议通过	详见《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-021）	2013 年 6 月 14 日
2013 年第二次临时	2013 年 12 月 8 日	1.审议《关于处置不良债权的议案》；2.审议《关于向大洲集团增加借款及提供担保的关联交易议案》；3.审议《关于获赠阿克陶中鑫矿业有限股权的议案》；4.审议《关于选举许燕女士为第八	审议通过	详见《2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 8 日



股东大会	日	届董事会董事的议案》; 5.审议《关于变更会计师事务所的议案》; 6.审议《关于共同对厦门大洲矿产资源投资有限公司增资的投资议案》。	决议公告》 (公告编号: 2013-054)
------	---	--	------------------------------

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈铁铭	否	7	6	1	0	0	否	3
彭胜利	否	7	6	1	0	0	否	3
白劭翔	是	1	1	0	0	0	否	2
何少平	是	7	6	1	0	0	否	3
戴亦一	是	7	4	1	2	0	是	3
邱晓勤	否	7	4	1	2	0	是	3
王重阳	否	5	2	1	2	0	否	2
洪胜利	否	7	6	1	0	0	否	3
洪再春	否	7	6	1	0	0	否	3
刘鹭华	是	6	5	1	0	0	否	3
许燕	否	0	0	0	0	0	否	1

戴亦一独立董事因恰逢公务出国, 邱晓勤董事因恰逢出差无法及时赶回而连续两次未亲自参加 2013 年 11 月 22 日及 11 月 25 日两次董事会现场会议, 但均书面委托有表决权的其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	7
其中: 现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内, 公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内, 监事会依据有关法律法规, 对公司的财务状况进行了监督和检查, 列席了各次董事会和股东大会, 认为公司董事会决策程序合法, 建立了符合公司现状的内部控制制度, 公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责, 在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行, 没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为, 监事会对公司的相关监督事项无异议。

### 五、 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

报告期内, 公司经营班子在董事会的领导下, 勤勉尽责, 积极推动公司的重组、增发和债权债务相关工作, 努力开展业务经营活动, 维护了公司和股东的权益, 鉴于公司实际情况和困

难，高管人员的薪酬水平略有下降。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制，未来将根据公司实际情况，进一步修订高管人员薪酬及考核办法，建立公平、透明的经理人员绩效评价标准与激励约束机制。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

为规范经营管理，降低内控风险，公司制定了一系列内控管理制度，搭建了有效的内控管理体系。通过对各项管理制度的规范与落实，公司治理水平不断提高，有效保证了公司的各项经营目标的实现。

#### （二）内部控制制度存在的问题

2012 年 3 月 28 日，公司为建立和完善符合公司实际和发展需要的内部控制规范体系，确保内控体系建设落到实处、取得实效，公司第七届董事会 2012 年第二次会议审议通过了《上海兴业能源控股股份有限公司 2012 年内部控制规范实施工作方案》。2012 年 8 月根据财政部财会办 [2012] 30 号文《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的要求，结合公司实际情况，公司拟暂缓执行内控规范实施方案，并于 2013 年 3 月 18 日公司第八届董事会 2013 年第一次会议审议通过《关于暂缓执行公司内部控制规范实施工作方案的议案》。

公司在充分掌握内控体系建设相关政策要求的基础上，仅根据实际经营情况对财务报表编制相关的内控规范、措施，具体包括财务管理制度、资金票据管理制度、资产管理制度、关联交易管理制度、内部审计制度、总经理工作条例、董事会审计委员会工作细则、会计档案管理制度等，继续执行并逐步完善，未严格按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》的有关规范标准全面进行内部控制建设和完善。

#### （三）公司准备采取的措施

鉴于目前公司历史担保债务巨大、子公司阿克陶中鑫矿业有限公司和厦门大洲矿产资源投资有限公司新纳入合并范围的实际情况，公司将严格按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》的有关规范要求，不仅需要更好的完善与编制财务报表相关的内部控制制度，而且要依据公司经营状况和组织机构的实际情况的发展，严格按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》的有关规范标准全面进行内部控制建设，为编制真实、完整的财务报表提供合理的保证，为公司各项业务活动的运行符合国家有关法律、法规和单位内部规章制度提供保证。

#### （四）公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，公司管理层认为，公司目前执行的与编制财务报表相关的财务管理制度、会计核算政策、资金票据管理制度、资产管理制度、关联交易管理制度、内部审计制度、总经理工作条例、董事会审计委员会工作细则、会计档案管理制度等内控制度能够满足发行人编制财务报表的需要，相关内部控制制度设计是合理的，执行是有效的。

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

本公司已经建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张 力、黄清双审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

瑞华审字[2014]第 01530003 号

厦门大洲兴业能源控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门大洲兴业能源控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦门大洲兴业能源控股股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张力

中国·北京

中国注册会计师：黄清双

二〇一四年二月二十六日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 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	七、1	3,054,251.75	10,983,168.90
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	26,589,193.64	28,618,623.31
预付款项	七、5	18,037,436.99	18,532,772.59
应收利息			
应收股利	七、2	34,500,000.00	34,500,000.00
其他应收款	七、4	13,126,089.42	42,297,709.86
存货	七、6	14,259,569.37	10,057,447.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	67,200.00	67,200.00
流动资产合计		109,633,741.17	145,056,921.73
<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	七、8	2,150,000.00	2,150,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、9	174,373,693.63	151,928,906.20
在建工程	七、10	25,419,479.36	25,449,479.36
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	七、11	55,251,499.88	55,334,698.94
开发支出			
商誉	七、12	3,893,781.78	3,893,781.78
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	703,176.38	577,043.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		261,791,631.03	239,333,909.67
资产总计		371,425,372.20	384,390,831.40

<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、16	747,060.59	770,169.98
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、17	2,270,155.65	14,346,874.61
预收款项	七、18	3,943,778.36	1,506,079.32
应付职工薪酬	七、19	158,851.35	172,326.85
应交税费	七、20	45,004,916.65	10,836,182.97
应付利息	七、21	14,749,982.37	17,761,650.14
应付股利			
其他应付款	七、22	178,948,089.66	137,487,070.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		245,822,834.63	182,880,354.82
<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	七、23	66,679,927.65	213,603,812.05
递延所得税负债	七、13	592,284.83	
其他非流动负债	七、24	800,000.00	800,000.00
非流动负债合计		68,072,212.48	214,403,812.05
负债合计		313,895,047.11	397,284,166.87
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、25	194,641,920.00	194,641,920.00
资本公积	七、26	489,083,820.00	506,654,710.66
减: 库存股			
专项储备	七、27	3,730,018.76	3,064,836.40
盈余公积	七、28	66,533,740.01	65,578,600.98
一般风险准备			
未分配利润	七、29	-745,392,322.90	-830,730,362.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,597,175.87	-60,790,294.26
少数股东权益		48,933,149.22	47,896,958.79
所有者权益合计		57,530,325.09	-12,893,335.47
负债和所有者权益总计		371,425,372.20	384,390,831.40

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 12 月 31 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		277,047.64	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		524,087.07	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		35,301,134.71	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		229,628,793.61	7,150,000.00
投资性房地产			
固定资产		16,075.05	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		229,644,868.66	7,382,071.05
资产总计		264,946,003.37	42,441,378.64

<b>流动负债：</b>			
短期借款		747,060.59	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		125,226.38	144,519.23
应交税费		46,203,733.94	5,108,778.57
应付利息		14,749,982.37	17,761,650.14
应付股利			
其他应付款		126,784,468.43	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		188,610,471.71	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		66,679,927.65	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		66,679,927.65	213,603,812.05
负债合计		255,290,399.36	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		502,544,613.61	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		-749,635,080.98	-869,772,327.67
所有者权益（或股东权益）合计		9,655,604.01	-278,571,545.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		264,946,003.37	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46,558,889.62	81,304,208.31
其中: 营业收入	七、30	46,558,889.62	81,304,208.31
二、营业总成本		35,034,424.16	70,830,289.70
其中: 营业成本	七、30	27,466,683.27	46,237,387.97
利息支出			
营业税金及附加	七、31	1,394,111.36	3,092,783.74
销售费用			
管理费用	七、32	19,470,916.77	15,555,327.85
财务费用	七、33	4,840,264.47	3,005,127.54
资产减值损失	七、35	-18,137,551.71	2,939,662.60
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)	七、34		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)		11,524,465.46	15,273,918.61
加: 营业外收入	七、36	6,234,049.73	10,344,565.83
减: 营业外支出	七、37	-108,756,935.12	-13,735,612.44
其中: 非流动资产处置损失		147.66	1,479.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		126,515,450.31	39,354,096.88
减: 所得税费用	七、38	2,514,097.09	5,866,497.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,001,353.22	33,487,599.14
归属于母公司所有者的净利润		123,111,178.43	30,635,871.08
少数股东损益		890,174.79	2,851,728.06
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.633	0.157
(二) 稀释每股收益		0.633	0.157
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		124,001,353.22	33,487,599.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		123,111,178.43	30,635,871.08
归属于少数股东的综合收益总额		890,174.79	2,851,728.06

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 4,410,188.51 元。

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		7,039,000.19	7,821,867.36
财务费用		4,840,301.66	3,014,946.72
资产减值损失		-16,993,838.80	-14,131.79
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）			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）		5,114,536.95	-6,022,682.29
加：营业外收入		6,234,030.94	10,334,565.83
减：营业外支出		-108,788,678.80	-13,748,787.25
其中：非流动资产处置损失			1,479.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		120,137,246.69	18,060,670.79
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,137,246.69	18,060,670.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		120,137,246.69	18,060,670.79

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—12 月

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		59,116,543.67	67,391,169.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、41	3,871,473.72	63,223.54
经营活动现金流入小计		62,988,017.39	67,454,392.78
购买商品、接受劳务支付的现金		38,211,261.52	31,920,985.61
支付给职工以及为职工支付的现金		5,752,747.14	7,563,250.99
支付的各项税费		16,718,833.12	23,421,579.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、41	8,186,519.74	7,873,699.50
经营活动现金流出小计		68,869,361.52	70,779,515.48
经营活动产生的现金流量净额		-5,881,344.13	-3,325,122.70
<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		235,002.69	
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		235,002.69	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,249,673.69	19,456,396.90
投资支付的现金		4,900,000.00	
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		39,149,673.69	19,456,396.90
投资活动产生的现金流量净额		-38,914,671.00	-19,456,396.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、41	166,610,450.58	84,598,582.26
筹资活动现金流入小计		166,610,450.58	94,598,582.26
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,871,515.34	1,978,944.39
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、41	82,190,827.26	67,424,571.40
筹资活动现金流出小计		130,062,342.60	69,403,515.79
筹资活动产生的现金流量净额		36,548,107.98	25,195,066.47
<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>		-8,247,907.15	2,413,546.87
加:期初现金及现金等价物余额		9,374,921.70	6,961,374.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,127,014.55	9,374,921.70

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—12 月

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		3,364,763.92	36,001.21
经营活动现金流入小计		3,364,763.92	36,001.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,364,843.14	2,076,616.26
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		5,635,412.80	4,646,326.39
经营活动现金流出小计		7,000,255.94	6,722,942.65
经营活动产生的现金流量净额		-3,635,492.02	-6,686,941.44
<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		202,710.67	
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		202,710.67	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,710.00	2,120.00
投资支付的现金		4,900,000.00	5,000,000.00
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		4,916,710.00	5,002,120.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,713,999.33	-5,002,120.00
<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		60,131,627.67	14,820,400.00
筹资活动现金流入小计		60,131,627.67	14,820,400.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,871,515.34	1,978,944.39
支付其他与筹资活动有关的现金		3,698,033.65	1,506,550.00
筹资活动现金流出小计		51,569,548.99	3,485,494.39
筹资活动产生的现金流量净额		8,562,078.68	11,334,905.61
<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>		212,587.33	-354,155.83
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>		277,047.64	64,460.31

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,641,920.00	506,654,710.66		3,064,836.40	65,578,600.98		-830,730,362.30		47,896,958.79	-12,893,335.47
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	506,654,710.66		3,064,836.40	65,578,600.98		-830,730,362.30		47,896,958.79	-12,893,335.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-17,570,890.66		665,182.36	955,139.03		85,338,039.40		1,036,190.43	70,423,660.56
(一)净利润							123,111,178.43		890,174.79	124,001,353.22
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							123,111,178.43		890,174.79	124,001,353.22
(三)所有者投入和减少资本		-17,570,890.66					-36,818,000.00			-54,388,890.66
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		-17,570,890.66					-36,818,000.00			-54,388,890.66
(四)利润分配					955,139.03		-955,139.03			
1.提取盈余公积					955,139.03		-955,139.03			
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				665,182.36					146,015.64	811,198.00
1.本期提取				665,182.36					146,015.64	811,198.00
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	194,641,920.00	489,083,820.00		3,730,018.76	66,533,740.01		-745,392,322.90		48,933,149.22	57,530,325.09

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,641,920.00	498,454,710.66		1,581,138.24	64,473,297.72		-860,260,930.12		42,919,540.89	-58,190,322.61
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	498,454,710.66		1,581,138.24	64,473,297.72		-860,260,930.12		42,919,540.89	-58,190,322.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,200,000.00		1,483,698.16	1,105,303.26		29,530,567.82		4,977,417.90	45,296,987.14
(一)净利润							30,635,871.08		2,851,728.06	33,487,599.14
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,635,871.08		2,851,728.06	33,487,599.14
(三)所有者投入和减少资本		8,200,000.00							1,800,000.00	10,000,000.00
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		8,200,000.00							1,800,000.00	10,000,000.00
(四)利润分配					1,105,303.26		-1,105,303.26			
1.提取盈余公积					1,105,303.26		-1,105,303.26			
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				1,483,698.16					325,689.84	1,809,388.00
1.本期提取				1,483,698.16					325,689.84	1,809,388.00
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	194,641,920.00	506,654,710.66		3,064,836.40	65,578,600.98		-830,730,362.30		47,896,958.79	-12,893,335.47

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）		168,089,902.95					120,137,246.69	288,227,149.64
（一）净利润							120,137,246.69	120,137,246.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							120,137,246.69	120,137,246.69
（三）所有者投入和减少资本		168,089,902.95						168,089,902.95
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		168,089,902.95						168,089,902.95
（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	502,544,613.61			62,104,151.38		-749,635,080.98	9,655,604.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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)							18,060,670.79	18,060,670.79
(一)净利润							18,060,670.79	18,060,670.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							18,060,670.79	18,060,670.79
(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		-869,772,327.67	-278,571,545.63

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



### 三、 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。截至 2013 年 12 月 31 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。法定代表人为陈铁铭。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 四、 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。除某些金融工具外，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 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

(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股东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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （七） 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八） 外币业务和外币报表折算：

##### （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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生

的汇兑差额计入其他综合收益之外，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，列入股东权益“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；股东权益类项目除“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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (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。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单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
按信用风险组合	单项金额不重大帐龄 3 年以上且难以收回的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按信用风险组合	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
信用风险特征组合	计提标准为期末余额的 5.5%	计提标准为期末余额的 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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的款项
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，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

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、周转材料、产成品、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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方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相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。



## 2、 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(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（%）
房屋及建筑物	10-20	5%	4.75~9.5
机器设备	5-10	5	9.5~19
运输设备	4-10	5	9.5~23.75
办公设备	3-12	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

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5、 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### (十四) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法：

在建工程在本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十五) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## (十六) 无形资产：

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。主要包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本等项目

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，除采矿权根据已探明矿山储量采用产量法摊销外，其余无形资产采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法：

有使用寿命有限的无形资产在本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 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法摊销。

#### (十八) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (十九) 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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收

入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(二十) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(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股东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股东权益，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。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁、融资租赁：

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当

期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(二十三) 安全生产费

本公司按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%
营业税	当期营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
资源税	吨	10 元
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%



地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
矿产资源补偿费	应税收入	0.2%

六、 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		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

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
阿克陶中鑫矿业有限公司	控股子公司	新疆维吾尔自治区	有色金属开采	24,490	开采铅锌矿等	21,479.80		82	82	是	3,970.38		
厦门大洲矿产资源投资有限公司	控股子公司	福建省厦门市	投资	1,000	矿业投资	768.08		82	82	是	178.24		
阿克陶县嘉豪有色金属有限公司	控股子公司	新疆维吾尔自治区	有色金属行业	3,988	铅锌矿采选, 加工, 冶炼, 销售	3,988.00		82	82	是	744.7		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新增纳入合并范围子公司: 阿克陶中鑫矿业有限公司、阿克陶县嘉豪有色金属有限公司、厦门大洲矿产资源投资有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	合并日
----	-------	-------	-----

阿克陶中鑫矿业有限公司	261,948,737.03	3,355,906.89	2013 年 12 月 31 日
厦门大洲矿产资源投资有限公司	9,902,091.92	1,589,508.60	2013 年 11 月 30 日

注 1：上表中阿克陶中鑫矿业有限公司（以下简称“中鑫矿业”）数据为含子公司阿克陶县嘉豪有色金属有限公司（以下简称“嘉豪有色金属公司”）合并报表数据。除特殊注明，以下关于阿克陶中鑫矿业有限公司均系含子公司嘉豪有色金属有限公司的合并报表数据。

注 2：中鑫矿业及厦门大洲矿产资源投资有限公司（以下简称“大洲矿产”）均为本年同一控制下企业合并取得的子公司。

注 3：2013 年 12 月 8 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议并通过，公司实际控制人陈铁铭将其控制持有的中鑫矿业共计 82% 的股权赠与公司，其中：大洲控股集团捐赠其持有的中鑫矿业 38% 股权、厦门润中投资管理有限公司（以下简称“润中投资”）捐赠其持有的中鑫矿业 14% 股权、阿克陶县腾宇矿业有限公司（以下简称“腾宇矿业”）捐赠其持有的中鑫矿业 30% 股权。中鑫矿业已于 2013 年 12 月 25 日办理完结成股权转让工商变更登记手续，本次交易的合并日为 2013 年 12 月 31 日，系本公司实际取得中鑫矿业净资产和生产经营决策的控制权的日期。

注 4：2013 年 11 月 26 日，本公司向大洲控股集团有限公司（以下简称“大洲控股集团”）购买大洲矿产 33% 股权，向厦门大洲股份有限公司购买大洲矿产 49% 股权，合计收购大洲矿产 82% 的股权。大洲矿产已于 2013 年 11 月 26 日办理完结成股权转让工商变更登记手续，本次交易的合并日为 2013 年 11 月 30 日，系本公司实际取得大洲矿产净资产和生产经营决策的控制权的日期。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
阿克陶中鑫矿业有限公司	中鑫矿业和本公司在合并前后均受陈铁铭及其所控制的大洲控股公司有限公司和关联方最终控制且该控制并非暂时性的。	陈铁铭	35,925,568.09	3,355,906.89	-3,270,449.08
厦门大洲矿产资源投资有限公司	大洲矿产和本公司在合并前后均受陈铁铭及其所控制的大洲控股公司有限公司和关联方最终控制且该控制并非暂时性的。	陈铁铭	0.00	1,054,281.62	0.00

(五) 其他

1、本期同一控制下企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值：

(1) 关于阿克陶中鑫矿业有限公司

2013 年 12 月 8 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议并通过，公司实际控制人陈铁铭将其控制持有的中鑫矿业共计 82% 的股权赠与公司，其中：大洲控股集团捐赠其持有的中鑫矿业 38% 股权、厦门润中投资管理有限公司（以下简称“润中投资”）捐赠其持有的中鑫矿业 14% 股权、阿克陶县腾宇矿业有限公司（以下简称“腾宇矿业”）捐赠其持有的中鑫矿业 30% 股权。中鑫矿业已于 2013 年 12 月 25 日办理完结成股权转让工商变更登记手续，本次交易的合并日为

2013 年 12 月 31 日，系本公司实际取得中鑫矿业净资产和生产经营决策的控制权的日期。

① 上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

项 目	金 额
取得的净资产账面价值	214,797,964.36
减：合并成本	
支付的现金	
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	
调整净资产金额	214,797,964.36
其中：调整资本公积	214,797,964.36
调整留存收益	

② 阿克陶中鑫矿业有限公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示：

项 目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	2,487,435.66	9,180,203.00
应收款项	57,220,406.80	60,042,672.13
存货	14,259,569.37	10,057,447.07
其他流动资产	67,200.00	67,200.00
固定资产	174,306,780.34	151,693,111.02
在建工程	25,419,479.36	25,449,479.36
无形资产	55,251,499.88	55,334,698.94
其他非流动资产	4,596,958.16	4,470,825.17
减：应付款项	70,268,307.71	57,714,004.55
其他负债	1,392,284.83	800,000.00
净资产	261,948,737.03	257,781,632.14
减：少数股东权益	47,150,772.67	46,400,693.79
取得的净资产	214,797,964.36	211,380,938.35

③ 阿克陶中鑫矿业有限公司自 2013 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示：

项 目	合并本年年初至合并日
营业收入	35,925,568.09
净利润	3,355,906.89
经营活动现金流量	-3,270,449.08
现金流量净额	-7,011,757.34

(2) 厦门大洲矿产资源投资有限公司

2013 年 11 月 26 日，本公司向大洲控股集团有限公司（以下简称“大洲控股集团”）购买大洲矿产 33% 股权，向厦门大洲股份有限公司购买大洲矿产 49% 股权，合计收购大洲矿产 82% 的股权。大洲矿产已于 2013 年 11 月 26 日办理完结成股权转让工商变更登记手续，本次交易的合

并日为 2013 年 11 月 30 日,系本公司实际取得大洲矿产净资产和生产经营决策的控制权的日期。

① 上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下:

项 目	金 额
取得的净资产账面价值	7,680,829.25
减: 合并成本	8,200,000.00
支付的现金	
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	8,200,000.00
调整净资产金额	-519,170.75
其中: 调整资本公积	-519,170.75
调整留存收益	

②厦门大洲矿产资源投资有限公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示:

项 目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	14,105.49	28,063.32
应收款项	9,402,759.45	28,184,520.00
减: 应付款项	50,000.00	19,900,000.00
净资产	9,366,864.94	8,312,583.32
减: 少数股东权益	1,686,035.69	1,496,265.00
取得的净资产	7,680,829.25	6,816,318.32

③厦门大洲矿产资源投资有限公司自 2013 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示:

项 目	合并本年年初至合并日
营业收入	
净利润	1,054,281.62
经营活动现金流量	
现金流量净额	-13,957.83

## 七、 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:	170,001.68	136,977.57
人民币	170,001.68	136,977.57
银行存款:	957,012.87	9,237,940.34
人民币	957,012.87	9,237,940.34
其他货币资金:	1,927,237.20	1,608,250.99
人民币	1,927,237.20	1,608,250.99

合计	3,054,251.75	10,983,168.90
----	--------------	---------------

注：其他货币资金主要为企业在环保部门的要求下开立的环境治理保证金户，该货币资金所有权受限。

(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：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（注：2012年1月浙江省中级人民法院委托上海静安区人民法院执行）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，本次冻结期为一年，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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				5.50				
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	28,136,712.85	100.00	1,547,519.21	5.50	30,341,022.08	100.00	1,722,398.77	5.68
组合小计	28,136,712.85	100.00	1,547,519.21	5.50	30,341,022.08	100.00	1,722,398.77	5.68
合计	28,136,712.85	/	1,547,519.21	/	30,341,022.08	/	1,722,398.77	/

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
1年以内	8,257,221.82	5.50	454,147.20
1至2年	16,872,537.29	5.50	927,989.55
2至3年	1,906,953.74	5.50	104,882.46
3至4年	1,100,000.00	5.50	60,500.00
合计	28,136,712.85		1,547,519.21

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
莎车县恒昌冶炼有限公司	客户	19,476,656.41	3 年以内	69.22
江西华科实业有限公司	客户	7,481,947.54	1 年以内	26.59
喀什昆仑源矿业有限公司	客户	1,100,000.00	3 至 4 年	3.91
西宁盛安物资有限公司	客户	77,391.90	1 年以内	0.28
天峻天运物流有限责任公司	客户	717.00	1 年以内	0.00
合计	/	28,136,712.85	/	100.00

(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	205,310,167.91	93.44	205,310,167.91	100	182,305,708.49	80.36	182,305,708.49	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	13,890,041.50	6.32	763,952.08	5.50	31,879,844.29	14.05	2,263,298.83	7.10
组合小计	13,890,041.50	6.32	763,952.08	5.50	31,879,844.29	14.05	2,263,298.83	7.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	532,215.18	0.24	532,215.18	100	12,681,164.40	5.59		
合计	219,732,424.59	/	206,606,335.17	/	226,866,717.18	/	184,569,007.32	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	91,170,167.91	91,170,167.91	100	收回困难
上海纺织住宅开发总公司	90,000,000.00	90,000,000.00	100	收回困难
宁波银隆贸易投资有限公司	24,140,000.00	24,140,000.00	100	收回困难
合计	205,310,167.91	205,310,167.91	/	/

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
1 年以内	1,153,343.62	5.50	63,433.69
1 至 2 年	161,554.88	5.50	8,885.52
2 至 3 年	12,424,793.00	5.50	683,363.62
3 至 4 年	100,000.00	5.50	5,500.00
4 至 5 年	350.00	5.50	19.25
5 年以上	50,000.00	5.50	2,750.00
合计	13,890,041.50		763,952.08

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
恒盛达机械公司	532,215.18	532,215.18	100	收回困难
合计	532,215.18	532,215.18	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海法士置业有限责任公司	债权转让	单项计提	16,995,540.58	16,995,540.58	16,995,540.58
合计	/	/	16,995,540.58	/	/

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

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

4、 其他应收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	非关联关系	91,170,167.91	5 年以上	41.49
上海纺织住宅开发总公司	非关联关系	90,000,000.00	3 年以内	40.96
宁波银隆贸易投资有限公司	非关联关系	24,140,000.00	5 年以上	10.99
阿克陶县腾宇矿业有限公司	非关联关系	12,802,699.40	1 至 3 年	5.83
恒盛达机械公司	非关联关系	532,215.18	5 年以上	0.24
合计	/	218,645,082.49	/	99.51

(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	13,067,572.39	72.45	7,169,931.78	38.69
1 至 2 年	1,686,933.10	9.35	11,296,443.31	60.95
2 至 3 年	3,236,534.00	17.94	66,397.50	0.36
3 年以上	46,397.50	0.26		
合计	18,037,436.99	100.00	18,532,772.59	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
奎屯广夏建筑安装公司	非关联关系	2,002,500.00	2011 年至 2013 年	合同未完结

烟台金元矿业机械有限公司	非关联关系	1,226,000.00	2011 年、2013 年	合同未完结
新疆金天源矿业公司	非关联关系	914,000.00	2011 年	合同未完结
李建周	非关联关系	346,534.00	2011 年	合同未完结
西安科技大学	非关联关系	200,000.00	2011 年	合同未完结
合计	/	4,689,034.00	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,670,421.74		9,670,421.74	8,775,323.12		8,775,323.12
库存商品	4,589,147.63		4,589,147.63	1,282,123.95		1,282,123.95
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	14,259,569.37		14,259,569.37	10,057,447.07		10,057,447.07

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
房屋租金	67,200.00	67,200.00
合计	67,200.00	67,200.00

(八) 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			

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	



(九) 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:	171,005,857.29	34,362,189.08		718,929.05	204,649,117.32
其中: 房屋及建筑物	154,607,957.55	26,444,957.00			181,052,914.55
机器设备	12,812,266.96	7,890,192.34			20,702,459.30
运输工具	2,724,668.59			302,415.00	2,422,253.59
办公设备	860,964.19	27,039.74		416,514.05	471,489.88
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	19,076,951.09		11,763,159.90	564,687.30	30,275,423.69
其中: 房屋及建筑物	14,285,758.92		9,778,488.66		24,064,247.58
机器设备	3,096,292.26		1,364,373.37		4,460,665.63
运输工具	1,244,055.47		488,835.65	244,860.04	1,488,031.08
办公设备	450,844.44		131,462.22	319,827.26	262,479.40
三、固定资产账面净值合计	151,928,906.20	/		/	174,373,693.63
其中: 房屋及建筑物	140,322,198.63	/		/	156,988,666.97
机器设备	9,715,974.70	/		/	16,241,793.67
运输工具	1,480,613.12	/		/	934,222.51
办公设备	410,119.75	/		/	209,010.48
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	151,928,906.20	/		/	174,373,693.63
其中: 房屋及建筑物	140,322,198.63	/		/	156,988,666.97
机器设备	9,715,974.70	/		/	16,241,793.67
运输工具	1,480,613.12	/		/	934,222.51
办公设备	410,119.75	/		/	209,010.48

本期折旧额: 11,763,159.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 22,780,431.00 元。

(十) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	25,419,479.36		25,419,479.36	25,449,479.36		25,449,479.36

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
选矿厂基建	290,000,000	25,419,479.36			8.78	8.78	自筹	25,419,479.36
索道工程	5,350,000		5,350,220.00	5,350,220.00	100	100	自筹	0.00
巷道工程	17,400,000		17,400,211.00	17,400,211.00	100	100	自筹	0.00
合计	312,750,000	25,419,479.36	22,750,431.00	22,750,431.00	/	/	/	25,419,479.36

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
选矿厂基建	8.78	工程地基已建设完毕, 暂时未 安装设备
索道工程	100.00	已完工
巷道工程	100.00	已完工

(十一) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	55,795,379.10	19,946.94		55,815,326.04
土地使用权	671,201.60	19,946.94		691,148.54
采矿权	55,114,737.50			55,114,737.50
软件	9,440.00			9,440.00
二、累计摊销合计	460,680.16	103,146.00		563,826.16
土地使用权	18,904.33	13,822.98		32,727.31
采矿权	432,335.83	89,323.02		521,658.85
软件	9,440.00			9,440.00
三、无形资产账面 净值合计	55,334,698.94	-83,199.06		55,251,499.88
土地使用权	652,297.27	6,123.96		658,421.23
采矿权	54,682,401.67	-89,323.02		54,593,078.65
软件	0.00			0.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面 价值合计	55,334,698.94	-83,199.06		55,251,499.88
土地使用权	652,297.27	6,123.96		658,421.23
采矿权	54,682,401.67	-89,323.02		54,593,078.65
软件	0.00			0.00

本期摊销额: 103,146.00 元。

(十二) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名 称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

的事项					
阿克陶县嘉豪有色金属有限公司	3,893,781.78			3,893,781.78	
合计	3,893,781.78			3,893,781.78	

在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	703,176.38	577,043.39
小计	703,176.38	577,043.39
递延所得税负债：		
固定资产折旧	592,284.83	
小计	592,284.83	

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	40,182.78	
合计	40,182.78	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	40,182.78	0	
合计	40,182.78		/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产折旧	2,369,139.32
小计	2,369,139.32
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	2,812,705.50
小计	2,812,705.50

(十四) 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	186,291,406.09	38,857,988.87	16,995,540.58		208,153,854.38
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	186,291,406.09	38,857,988.87	16,995,540.58		208,153,854.38

(十五) 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	747,060.59	770,169.98
合计	747,060.59	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	747,060.59		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	747,060.59	/	/	/	/

(十六) 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
1 年以内	1,101,777.65	14,346,874.61
1 至 2 年	1,168,378.00	
合计	2,270,155.65	14,346,874.61

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
中晟路桥建筑有限公司	1,098,378.00	合同尚未执行完毕
新疆鑫旺德盛土地环境工程	70,000.00	合同尚未执行完毕
合计	1,168,378.00	

(十七) 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
1 年以内	2,838,158.32	1,389,444.07
1 至 2 年	1,098,984.79	116,635.25
2 至 3 年	6,635.25	
合计	3,943,778.36	1,506,079.32

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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
福建港润商贸有限公司	120,522.33	尚未发货未结算
西部矿业有限公司	216,604.73	尚未发货未结算
青海西豫有色金属有限公司	761,857.73	合同未完结
合计	1,098,984.79	

(十八) 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		4,614,534.20	4,540,105.62	74,428.58
二、职工福利费				
三、社会保险费	51,124.00	628,635.27	649,593.62	30,165.65
其中:1.医疗保险费	14,911.30	170,136.44	176,588.67	8,459.07
2.基本养老保险费	31,951.90	373,816.59	387,075.45	18,693.04
3.工伤保险费	532.60	39,270.20	39,430.52	372.28
4.失业保险费	2,876.10	36,468.71	37,356.13	1,988.68
5 生育保险费	852.10	8,943.33	9,142.85	652.58
四、住房公积金		133,182.12	78,925.00	54,257.12
五、辞退福利				
六、其他		410,316.40	410,316.40	
七、工会经费和职工教育经费	121,202.85	-47,396.35	73,806.50	
合计	172,326.85	5,739,271.64	5,752,747.14	158,851.35

(十九) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-468,823.67	4,088,866.60
营业税		4,590,597.63
企业所得税	45,455,645.38	566,126.29
个人所得税	18,803.39	34,822.62
城市维护建设税	-645.99	507,596.93
教育费附加	-926.12	322,061.66
资源税		145,620.00
矿产资源补偿费		497,024.95
印花税	723.59	36,504.88
河道费	140.07	46,961.41
合计	45,004,916.65	10,836,182.97

(二十) 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		3,011,667.77
合计	14,749,982.37	17,761,650.14

(二十一) 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	97,530,476.01	97,668,353.71
1 至 2 年	41,606,153.00	24,305,440.24
2 至 3 年	24,298,203.65	15,513,277.00
3 年以上	15,513,257.00	
合计	178,948,089.66	137,487,070.95

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

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	报表日后是否归还
大洲控股集团有限公司	80,960,000.00	资金紧张	否
合计	80,960,000.00		

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
大洲控股集团有限公司	117,960,000.00	借款
大洲控股集团有限公司	3,300,000.00	购买大洲矿产股权欠款
合计	121,260,000.00	

(二十二) 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	6,503,895.60	153,427,780.00	66,679,927.65
合计	213,603,812.05	6,503,895.60	153,427,780.00	66,679,927.65

注: 关于预计负债详细情况的披露详见附注“或有事项”。

(二十三) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改款	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	800,000.00

(二十四) 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	194,641,920.00						194,641,920.00

(二十五) 专项储备:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	3,064,836.40	665,182.36		3,730,018.76
合计	3,064,836.40	665,182.36		3,730,018.76

(二十六) 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	168,609,073.70		265,565,136.17
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	409,698,648.19		186,179,964.36	223,518,683.83
合计	506,654,710.66	168,609,073.70	186,179,964.36	489,083,820.00

注 1: 公司资本溢价本年变动为公司本年接受关联方捐赠大洲矿产 82% 股权及对应权益形成资本公积。详见本附注“其他关联交易”受赠阿克陶中鑫矿业有限公司股权章节。

注 2: 公司其他资本公积本年变动为同一控制合并形成, 详见本附注“企业合并及合并财务报表”章节。

(二十七) 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	41,619,254.59	955,139.03		42,574,393.62
任意盈余公积	23,959,346.39			23,959,346.39
合计	65,578,600.98	955,139.03		66,533,740.01

注: 根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累

计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(二十八) 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	-830,730,362.30	/
调整后 年初未分配利润	-830,730,362.30	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,111,178.43	/
减：提取法定盈余公积	955,139.03	
转作股本的普通股股利	36,818,000.00	
期末未分配利润	-745,392,322.90	/

(二十九) 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	46,558,889.62	81,304,208.31
营业成本	27,466,683.27	46,237,387.97

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
贸易业	10,633,321.53	9,912,078.60	3,480,734.17	3,308,536.60
有色金属行业	35,925,568.09	17,554,604.67	77,823,474.14	42,928,851.37
合计	46,558,889.62	27,466,683.27	81,304,208.31	46,237,387.97

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	10,633,321.53	9,912,078.60	3,480,734.17	3,308,536.60
铅精粉	33,691,338.69	16,588,352.95	65,543,961.00	35,962,335.04
锌精粉	2,234,229.40	966,251.72	12,279,513.14	6,966,516.33
合计	46,558,889.62	27,466,683.27	81,304,208.31	46,237,387.97

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	10,633,321.53	9,912,078.60	3,480,734.17	3,308,536.60
新疆地区	35,925,568.09	17,554,604.67	77,823,474.14	42,928,851.37
合计	46,558,889.62	27,466,683.27	81,304,208.31	46,237,387.97



5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	15,711,066.29	33.74
客户 2	10,926,253.83	23.47
客户 3	8,594,248.84	18.46
客户 4	6,663,128.93	14.31
客户 5	2,039,072.69	4.38
合计	43,933,770.58	94.36

(三十) 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		865,690.00	当期营业额
城市维护建设税	291,633.99	624,638.77	按实际缴纳的流转税
教育费附加	254,525.57	529,988.09	
资源税	847,597.18	1,071,263.63	
其他	354.62	1,203.25	
合计	1,394,111.36	3,092,783.74	/

(三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	6,165,289.12	2,461,668.50
职工薪酬	3,584,763.61	3,753,747.85
租金	2,698,331.86	1,884,603.87
中介机构费	2,557,209.83	1,589,325.00
办公费	1,415,330.96	1,541,771.65
税费	973,141.64	1,898,853.24
差旅费	529,423.15	794,896.90
交通维修费	430,622.59	315,827.53
董事股东大会费用	356,029.00	392,501.00
业务招待费	346,724.60	354,741.90
其他	414,050.41	567,390.41
合计	19,470,916.77	15,555,327.85

(三十二) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,859,847.57	3,011,667.77
减：利息收入	-11,034.49	-17,596.94
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-23,109.39	-2,341.98
减：汇兑损益资本化金额		

其他	14,560.78	13,398.69
合计	4,840,264.47	3,005,127.54

(三十三) 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	
合计		4,800,000.00	/

(三十四) 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	-18,137,551.71	2,939,662.60
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	-18,137,551.71	2,939,662.60

(三十五) 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
非流动资产处置利得合计	32,367.93		32,367.93
其中: 固定资产处置利得	32,367.93		32,367.93
政府补助	3,000,000.00		3,000,000.00
无需支付的款项	3,201,681.80	10,344,565.83	3,201,681.80
合计	6,234,049.73	10,344,565.83	6,234,049.73

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
厦门政府推进上市公司补助	1,000,000.00		厦府（2013）28 号
思明区政府推动改制上市补助	2,000,000.00		厦思政（2012）79 号
合计	3,000,000.00		/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
厦门政府推进上市公司补助	1,000,000.00		
思明区政府推动改制上市补助	2,000,000.00		

(三十六) 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
非流动资产处置损失合计	147.66	1,479.65	147.66
其中：固定资产处置损失	147.66	1,479.65	147.66
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
预计负债损失	-108,767,082.78	-13,747,092.09	-108,767,082.78
合计	-108,756,935.12	-13,735,612.44	-108,756,935.12

(三十七) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,047,945.25	6,192,765.48
递延所得税调整	466,151.84	-326,267.74
合计	2,514,097.09	5,866,497.74

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换

(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	本年发生数		上年发生数	
	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	0.633	0.633	0.157	0.157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.064	-0.064	-0.033	-0.033

(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	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	123,111,178.43	30,635,871.08
其中：归属于持续经营的净利润	123,111,178.43	30,635,871.08
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	-12,523,426.47	-6,438,687.59
其中：归属于持续经营的净利润	-12,523,426.47	-6,438,687.59
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	123,111,178.43	30,635,871.08
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	123,111,178.43	30,635,871.08
归属于终止经营的净利润		

(三十九) 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
政府补助	3,000,000.00
利息收入	11,034.49
备用金收回	860,420.44
其他	18.79
合计	3,871,473.72

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
租赁费	2,674,811.86
中介机构费	2,465,709.83
办公费用	1,464,629.92
差旅费	529,423.15
会务费	356,029.00
业务招待费	346,724.60
清洁生产排污费	175,122.00
其他	130,765.94
备用金支出	12,210.34
检验鉴定费	12,000.00
捐赠支出	10,000.00
银行手续费	7,548.42
罚款支出	1,021.48
手续费	523.20
合计	8,186,519.74

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
阿克陶县腾宇矿业有限公司	1,500,000.00
大洲控股集团有限公司	98,900,000.00
厦门市港中房地产开发有限公司	39,250,000.00
厦门新大洲商贸发展有限公司	12,000.00
厦门市港润投资管理有限公司	26,948,450.58
合计	166,610,450.58

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
厦门新大洲商贸发展有限公司	48,010,582.26
大洲控股集团有限公司	13,000,000.00
阿克陶县腾宇矿业有限公司	1,777,335.00
厦门市港润投资管理有限公司	9,952,910.00
厦门市港中房地产开发有限公司	9,450,000.00
合计	82,190,827.26

(四十) 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	124,001,353.22	33,487,599.14

加：资产减值准备	-18,137,551.71	2,939,662.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,763,159.90	10,248,286.40
无形资产摊销	103,146.00	179,451.26
长期待摊费用摊销		202,777.73
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)	-32,220.27	1,479.65
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)	4,836,738.18	3,011,667.77
投资损失(收益以“-”号填列)		-4,800,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-126,132.99	-326,267.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	592,284.83	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,202,122.30	-1,421,033.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,172,565.50	-29,551,093.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-129,852,564.49	-17,297,653.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,881,344.13	-3,325,122.70
<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	1,127,014.55	9,374,921.70
减：现金的期初余额	9,374,921.70	6,961,374.83
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	-8,247,907.15	2,413,546.87

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	8,200,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	574,303.95	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-574,303.95	
4. 取得子公司的净资产	222,478,793.62	218,197,256.68
流动资产	68,430,210.95	88,199,286.53
非流动资产	212,851,268.55	194,297,453.88
流动负债	57,661,012.32	63,643,483.73
非流动负债	1,141,673.56	656,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 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	1,127,014.55	9,374,921.70
其中：库存现金	170,001.68	136,977.57
可随时用于支付的银行存款	957,012.87	9,237,940.34
可随时用于支付的其他货币资金		3.79
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	1,127,014.55	9,374,921.70

八、 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	福建省厦门市思明区鹭江道2号厦门第一广场28层01	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

注：陈铁铭为本公司第一大股东大洲控股集团有限公司的实际控制人，该公司持有本公司 8,642,596.00 股，占总股本的 4.44%；陈铁铭持有本公司 8,819,014.00 股，占总股本的 4.53%；陈铁铭与其所实际控制的大洲控股公司有限公司共计持有本公司 17,461,610.00 股,占总股本的 8.97% 。陈铁铭为本公司的实际控制人。

另外，陈铁铭的关联方厦门新大洲商贸发展有限公司持有本公司 5,958,268.00 股，占总股本的 3.06%。陈铁铭与其所控制的大洲控股公司有限公司和关联方共计持有本公司 23,419,878.00 股，占总股本的 12.03%。

(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	贸易	500	100	100	053012

司								90-2
阿克陶中鑫矿业有限公司	有限责任公司	新疆维吾尔自治区	陈铁铭	开采铅锌矿等	24,490	82	82	68274714-3
厦门大洲矿产资源投资有限公司	有限责任公司	福建省厦门市	陈铁铭	矿业投资	1,000	82	82	58788270-X

(三) 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	实际控制人	
厦门新大洲商贸发展有限公司	实际控制人的关联方	61228457-7
厦门润江建筑工程有限公司	同受陈铁铭控制	15514028-6
厦门港润投资管理有限公司	同受陈铁铭控制	70540005-2
厦门市港中房地产开发有限公司	同受陈铁铭控制	61228913-2
厦门润中投资管理有限公司	同受陈铁铭控制	68525890-0
阿克陶县腾宇矿业有限公司	同受陈铁铭控制	78761815-3
厦门大洲股份有限公司	同受陈铁铭控制	76547631-6
厦门滨江资产管理有限公司	同受陈铁铭控制	61205033-2

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

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 (%)
厦门新大洲商贸发展有限公司	采购固定资产	市场价格	2,393,162.34	6.94		

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 (%)
厦门润江建筑工程有限公司	销售商品	市场价格	8,594,248.84	18.46		
厦门新大洲商贸发展有限公司	销售商品	市场价格			17,409,667.04	22.37

2、 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	2013.5.1、2013.10.1	2016年4月30日	1,114,529.00

3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大洲控股集团有限公司	117,960,000.00	2009年5月15日	2014年3月31日	累计货币资金借款额



4、 其他关联交易

①受赠阿克陶中鑫矿业有限公司股权

2013 年 11 月 22 日，公司与大洲控股集团有限公司、厦门润中投资管理有限公司、阿克陶县腾宇矿业有限公司签署了《阿克陶中鑫矿业有限公司股权之赠与协议》（以下简称“《赠与协议》”），大洲集团、润中投资、腾宇矿业三方合法持有的阿克陶中鑫矿业有限公司合计 82% 的股权及对应的权益赠与本公司。

大洲控股集团、润中投资、腾宇矿业均为本公司实际控制人陈铁铭先生控制的企业，基于谨慎性原则，按赠与股权比例所对应的中鑫矿业净资产值确定的赠与财产价值为 21,735.71 万元。由于本次赠与系无偿赠与，公司实际支付的对价为 0，且不附加任何条件，因此，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

公司第二次临时股东大会通过《赠与协议》，2013 年 12 月 25 日中鑫矿业办理完结成上述赠与股权转让工商变更登记手续，本公司实际取得中鑫矿业净资产和生产经营决策的控制权。

②处置上海法士置业有限责任公司应收账款

根据公司 2013 年第二次临时股东大会通过，公司将对上海法士置业有限责任公司的其他应收账款按账面原值即人民币 16,995,540.58 元的对价转让给公司关联方厦门市港润投资管理有限公司。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:	厦门滨江资产管理有限公司	466,908.00	25,679.94		
其他应收款:	厦门市港中房地产开发有限公司			29,800,000.00	1,639,000.00
其他应收款	阿克陶县腾宇矿业有限公司	12,802,699.40	704,148.47	12,525,364.40	

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
预收款项	厦门润江建筑工程有限公司	1,421,922.94	
其他应付款	厦门新大洲商贸发展有限公司		47,998,582.00
其他应付款	大洲控股集团有限公司	177,990,000.00	88,790,000.00

九、 股份支付:

无

十、 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:

被担保单位	担保金额 (万元)	其中逾期金额 (万元)
原关联方:		
上海纺织住宅开发总公司	180.00	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	4,000.00	4,000.00
上海新业国际贸易有限公司	269.00	269.00

合 计	4,449.00	4,449.00
-----	----------	----------

注：由于上述被担保方无力偿还债务，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已计提相应的预计负债。

十一、 承诺事项：

(一) 前期承诺履行情况

1、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：

(1) 根据(1997)沪高经初字第 3 号民事判决书，本公司为上海金福实业发展公司（简称“金福实业”）在中国农业银行上海市信托投资公司（简称“农信公司”）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》，此笔欠款截至长城资产受让债权日的本息合计为 16,287,420.50 元。

(2) 根据(1998)沪高经初字第 49 号调解协议书，本公司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。长城资产又于 2005 年 9 月 29 日在《文汇报》刊登了相关《债权催收公告》，此笔欠款截至长城资产受让债权日的本息合计为 39,299,318.35 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。

根据本公司及公司律师后续尽职调查认为，这两笔公司承担连带担保责任的担保已经不具有强制执行效力。

本公司实际控制人已经出具承诺：如未来经法院裁定公司须承担相应的担保责任，承诺人代公司承担其相应的担保责任，且不向公司主张任何权利。承诺期限：长期有效。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2014 年 2 月 26 日，本公司第八届董事会 2014 年第一次会议通过利润分配预案，2013 年度不分配利润，不进行资本公积转增股本。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

1、关联方借款

2013 年第二次临时股东大会通过《关于向大洲集团增加借款及提供担保的关联交易议案》，议案提及截止 2013 年 11 月 22 日，公司尚欠大洲控股集团有限公司未归还借款共计 8,396 万元，利息 755 万元；鉴于公司资金紧张及运营需要，大洲集团同意在 2013 年 12 月 31 日之前向公司再提供总额 3,000 万元的借款。2013 年度公司实际新增借款 4,277 万元（其中 2013 年 11 月 22 日后新增借款 3,400 万元），截止 2013 年 12 月 31 日，借款总额 11,796 万元。

上述全部借款本息归还日期为 2014 年 3 月 31 日，利息均按银行一年期贷款利率计算。本年度共计提利息 484.13 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，公司已支付全部应付大洲集团利息 785.30 万元。

议案同时约定公司应以现在或将来取得的自有资产向大洲集团提供担保，包括但不限于将自有资产抵押或质押给大洲集团。截止 2013 年 12 月 31 日，公司尚无资产抵押或质押给大洲控股集团。

2、债务清理情况

本公司大股东大洲控股集团有限公司为推动本公司的重大资产重组工作于 2009 年 12 月及 2011 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”）签《执行和解协议》及《补充协议》，协议约定公司按约定按年度分期归还 9,000.00 万元担保本金后，浦发银行将免除对应的欠息，同时也免除公司应承担的赔偿责任。

2012 年 11 月，公司与浦发银行又签订了《变更执行协议》，协议约定，在公司代偿了根据《补充协议》约定的第二期代偿款后，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，即浦发银行同意提前免除本公司对人民币 2,500 万元赔偿本金对应的利息、诉讼费用等赔偿责任，其余赔偿责任的免除仍按《执行和解协议》和《补充协议》的约定。在本公司代偿完总额 9,000.00 万元贷款本金后其余担保责任全部自动免除。

本公司按照上述协议分别于 2011 年 11 月 29 日向浦东银行代偿了第一期 2,000.00 万元，2012 年 12 月 28 日向浦东银行代偿了第二期 3,000.00 万元，2013 年 12 月 13 日向浦东银行代偿了剩余款项 4,000.00 万元。浦东银行也按照协议免除公司其他剩余债务。

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注企业合并及合并财务报表。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

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

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

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	205,310,167.91	99.73	205,310,167.91	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账款	554,589.49	0.27	30,502.42	5.5	523,647.92	0.29	28,800.64	5.5
组合小计	554,589.49	0.27	30,502.42	5.5	523,647.92	0.29	28,800.64	5.5
合计	205,864,757.40	/	205,340,670.33	/	182,829,356.41	/	182,334,509.13	/

单项金额重大并单项计提坏帐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
上海纺织住宅开发总公司	90,000,000.00	90,000,000.00	100	收回困难
宁波森邦国际经贸有限公司	91,170,167.91	91,170,167.91	100	收回困难
宁波银隆贸易投资有限公司	24,140,000.00	24,140,000.00	100	收回困难
合计	205,310,167.91	205,310,167.91	/	/

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
------	------	---------	------

1 年以内	498,909.49	5.50	27,440.02
1 至 2 年	5,330.00	5.50	293.15
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	350.00	5.50	19.25
5 年以上	50,000.00	5.50	2,750.00
合计	554,589.49		30,502.42

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
上海法士置业有限责任公司	债权转让	单项计提	16,995,540.58	16,995,540.58	16,995,540.58
合计	/	/	16,995,540.58	/	/

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

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

4、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	内容
宁波森邦国际经贸有限公司	91,170,167.91	代偿款
上海纺织住宅开发总公司	90,000,000.00	代偿款
宁波银隆贸易投资有限公司	24,140,000.00	代偿款
厦门滨江资产管理有限公司	466,908.00	房租
合计	205,777,075.91	

5、 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	非关联方关系	91,170,167.91	5 年以上	44.29
上海纺织住宅开发总公司	非关联方关系	90,000,000.00	3 年以内	43.72
宁波银隆贸易投资有限公司	非关联方关系	24,140,000.00	5 年以上	11.73
厦门滨江资产管理有限公司	关联方	466,908.00	1 年以内	0.23
上海兴业房地产经纪有限公司	非关联方关系	50,000.00	5 年以上	0.02
合计	/	205,827,075.91	/	99.99

6、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
厦门滨江资产管理有限公司	关联方	466,908.00	0.23
合计	/	466,908.00	0.23

(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				
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
厦门大洲矿产资源投资有限公司	7,680,829.25		7,680,829.25	7,680,829.25			82	82
阿克陶中鑫矿业有限公司	214,797,964.36		214,797,964.36	214,797,964.36				

注：公司期末长期股权投资中上海国际丽都置业有限公司为受限制资产

(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	
合计		4,800,000.00	/

注：上海国际丽都置业有限公司的投资收益汇回受到限制。

(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	120,137,246.69	18,060,670.79
加：资产减值准备	-16,993,838.80	-14,131.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,363.26	111,079.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		202,777.73
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）	-32,367.93	1,479.65
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）	4,836,738.18	3,011,667.77
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,800,000.00
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）	-130,992.82	1,187,199.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,514,640.60	-24,447,684.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,635,492.02	-6,686,941.44
<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	277,047.64	64,460.31
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	212,587.33	-354,155.83

十五、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	32,367.93	-1,479.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,410,188.51	15,842,933.65	34,507,835.15
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	106,923,884.40	13,750,266.90	-12,295,395.60
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,995,540.58		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,066,457.41	10,334,565.83	
少数股东权益影响额	-793,833.93	-2,851,728.06	-6,211,410.33
合计	135,634,604.90	37,074,558.67	16,001,029.22

(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		0.633	0.633
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.064	-0.064

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2013 年 12 月 31 日年末数为 305.43 万元，比年初数减少 72.19%，其主要原因是：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司流动资金的减少。

(2) 其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 1,312.61 万元，比年初数减少 68.97%，其主要原因是：主要为子公司厦门大洲矿产资源投资有限公司偿还关联方拆借款所致。

(3) 存货 2013 年 12 月 31 日年末数为 1,425.96 万元，比年初数增加 41.78%，其主要原因是：

主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司产成品未实现销售。

(4) 固定资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 17,437.37 万元，比年初数增加 14.77%，其主要原因是：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司矿道及索道工程完工转固所致。

(5) 应付账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 227.02 万元，比年初数减少 84.18%，其主要原因是：主要为子公司阿克陶中鑫矿业有限公司偿还工程款所致。

(6) 预收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 394.38 万元，比年初数增加 161.86%，其主要原因是：主要为子公司上海凌鸿贸易发展有限公司预收货物款所致。

(7) 应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 4,500.49 万元，比年初数增加 315.32%，其主要原因是：主要为本部接受捐赠资产需缴纳所得税所致。

(8) 其他应付款 2013 年 12 月 31 日年末数为 17,894.81 万元，比年初数增加 30.16%，其主要原因是：主要为公司本部接受关联方拆借款所致。

(9) 预计负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 6,668.00 万元，比年初数减少 68.78%，其主要原因是：主要为本部与浦发银行债务豁免所致。

(10) 营业收入 2013 年度发生数为 4655.89 万元，比上年数减少 42.73%，其主要原因是：子公司阿克陶中鑫矿业有限公司矿产品销售减缓所致。

(11) 营业成本 2013 年度发生数为 2,746.67 万元，比上年数减少 40.60%，其主要原因是：子公司阿克陶中鑫矿业有限公司矿产品销售下降所致。

(13) 财务费用 2013 年度发生数为 484.03 万元，比上年数增加 61.07%，其主要原因是：主要为本部向关联方拆借款增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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

2014 年 2 月 26 日