

厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

600603

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	戴亦一	出差	何少平

三、公司半年度财务报告未经审计。

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

五、公司正在推进的非公开发行股票募集资金用于包括收购在扬影视 100%股权在内的交易事项，可能存在收购条件不成熟、未获股东大会审批通过、未获证监会核准等不确定因素，请投资者谨慎投资，注意风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告（未经审计）.....	21
第十节	备查文件目录.....	78

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	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
中鑫矿业	指	阿克陶中鑫矿业有限公司
滨江资管	指	厦门滨江资产管理有限公司
嘉豪有色	指	阿克陶县嘉豪有色金属有限公司
宏弧投资	指	厦门大洲宏弧投资管理有限公司
润中投资	指	厦门润中投资管理有限公司
在扬影视	指	上海在扬影视文化传播有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	厦门大洲兴业能源控股股份有限公司
公司的中文名称简称	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
姓名	许燕
联系地址	福建省厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室
电话	0592-2033603
传真	0592-2033603
电子信箱	xy600603@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市思明区鹭江道 2 号 1701 室
公司注册地址的邮政编码	361001
公司办公地址	厦门市思明区鹭江道 2 号 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变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	18,573,732.52	19,487,397.47	-4.69
归属于上市公司股东的净利润	644,929.18	-2,040,770.03	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,254,623.65	-3,830,421.66	不适用
经营活动产生的现金流量净额	26,393,858.93	-31,961,988.22	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,481,761.53	8,597,175.87	10.29
总资产	371,492,548.33	371,425,372.20	0.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.003	-0.011	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.003	-0.011	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.027	-0.020	不适用
加权平均净资产收益率(%)	7.13	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-58.13	不适用	不适用

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,762.09	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,323,177.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,578,640.29	被担保方上海纺织住宅开发总公司的破产财产分配款
少数股东权益影响额	497.18	
合计	5,899,552.83	

三、其他

(一) 资产负债表项目变化情况及原因

资产负债表项目	2014年6月30日余额	2013年12月31日余额	变化金额	变化比例	变化原因
货币资金	23,629,339.28	3,054,251.75	20,575,087.53	673.65%	主要为收回以前年度的应收款
应收账款	9,282,133.83	26,589,193.64	-17,307,059.81	-65.09%	主要为收回以前年度的应收款
预付款项	29,014,450.41	18,037,436.99	10,977,013.42	60.86%	主要增加预付采矿工程款支出
其他应收款	3,698,611.76	13,126,089.42	-9,427,477.66	-71.82%	主要为收回了以前年度的探矿权支出款项
预收款项	5,173,463.08	3,943,778.36	1,229,684.72	31.18%	预收销售货款
应付利息	19,127,424.16	14,749,982.37	4,377,441.79	29.68%	本期计提的借款利息

(二) 利润表项目变化情况及原因

利润表项目	2014年1-6月金额	2013年1-6月金额	变化金额	变化比例	变化原因
营业成本	12,717,439.76	10,635,100.61	2,082,339.15	19.58%	系本期贸易业务比重较上期提高所致
财务费用	4,375,195.64	2,507,737.93	1,867,457.71	74.47%	由于资金占用量较上期增加
资产减值损失	-5,226,213.75	518,579.17	-5,744,792.92	不适用	本期收到以前年度已计提坏账的应收款,坏账准备转回
营业外收入	-	3,202,334.14	-3,202,334.14	-100.00%	上期系无法支付的款项
营业外支出	-2,320,415.36	1,417,953.68	-3,738,369.04	不适用	本期依据债务清理进展对预计负债重新计量

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

在大股东大洲集团及实际控制人陈铁铭先生的支持下，公司 2013 年底解决了历史遗留的公司为上海纺织住宅开发总公司提供担保本息合计 2.24 亿的巨额债务，化解了公司的财务危机；同时，公司无偿取得了中鑫矿业 82% 的股权(取得时的账面净资产为 2.14 亿)，扭转了大洲兴业长期以来净资为负数的被动局面，并确定了矿产为公司主营业务的新格局。

在上述因素的有力推动下，2013 年度公司各项指标均不再触及《上海证券交易所股票上市规则》规定的退市风险警示及其他风险警示的情形，公司于 2014 年 2 月 28 日向上海证券交易所提出《撤销对公司股票实施退市风险警示特别处理的申请》，经上海证券交易所审核批准后，公司股票于 2014 年 3 月 10 日起撤销退市风险警示，证券简称由“*ST 兴业”变更为“大洲兴业”，股票交易的日涨跌幅限制由 5% 变更为 10%。

借助新增中鑫矿业的矿产业务及原有凌鸿贸易公司的业务增长，报告期内，公司共实现营业收入 1857 万元，较去年同期增加 1364 万元，是上年同期经营收入的 2.77 倍。截至 2014 年 6 月 30 日，公司实现净利润 77.8 万元，扭转了公司主营业务长期亏损的局面。

根据公司实际情况，结合国家产业政策导向，为促进公司长远可持续发展，获得新的利润增长点，降低公司主营业务单一的经营风险，公司确定了矿产和影视文化双主业的战略发展方向。

为此，公司积极筹划重大事项，公司股票于 2014 年 6 月 12 日起正式停牌。重大事项的后续进展情况为：

1、2014 年 7 月 3 日，公司因筹划重大资产重组事宜股票继续停牌。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。

随着各项工作的不断深入及对方案的审慎论证，公司董事会于 7 月 29 日确定了所筹划的事项属于非公开发行股票事宜，不构成重大资产重组，公司于 7 月 31 日发布了《终止本次重大资产重组暨复牌公告》，终止了重大资产重组事项，公司股票于 7 月 31 日复牌。

2、2014 年 7 月 31 日，公司同时发布了《非公开发行股票预案》、《非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》及相关的董事会决议公告等，明确了本次非公开发行股票的发行对象为大洲集团、滨江资管、宏弧投资和润中投资，发行股票数量不超过不超过 143,572,621 股，募集资金总额不超过 86,000 万元（含发行费用），主要用于收购在扬影视 100% 股权及增资在扬影视、偿还大洲集团借款本息、补充本公司流动资金等。

3、截至本报告披露日，公司依据非公开发行股票预案积极推进本次非公开发行股票募集资金用于包括收购在扬影视 100% 股权等的交易事项。公司聘请的券商、审计、评估、律师等中介机构正紧张、有序地对涉及的标的资产开展各项工作，待各项工作完成后，公司将按照相关程序召开董事会、股东大会，审议本次非公开发行股票事宜，并及时报送中国证监会审批。

若本次公司正在推进的非公开发行股票募集资金事项顺利实施，并成功收购在扬影视 100% 股权，结合在扬影视及其管理团队的丰富行业经验和资源优势，有利于公司在影视文化方面形成具备优势的核心竞争力，则公司将形成有色金属板块与影视文化板块互补的双主业格局。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	18,573,732.52	19,487,397.47	-4.69

营业成本	12,717,439.76	10,635,100.61	19.58
管理费用	7,555,793.62	7,792,016.28	-3.03
财务费用	4,375,195.64	2,507,737.93	74.47
经营活动产生的现金流量净额	26,393,858.93	-31,961,988.22	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-91,145.00	28,800.00	-416.48
筹资活动产生的现金流量净额	-5,730,000.00	23,979,247.18	-123.9

营业收入变动原因说明：矿产销售本期较上期减少

营业成本变动原因说明：系本期贸易业务比重较上期提高所致

管理费用变动原因说明：日常经营开支

财务费用变动原因说明：由于对大股东的累计资金占用量较上期增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为收回以前年度的欠款

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购进固定资产

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期归还部分借款

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司仍在积极推进本次非公开发行股票募集资金用于包括收购在扬影视 100% 股权等的交易事项。公司聘请的券商、审计、评估、律师等中介机构正紧张、有序地对涉及的标的资产开展各项工作。

(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	8,590,810.04	8,181,709.88	4.762	74.29	80.858	减少 3.460 个百分点
有色金属行业	9,982,922.48	4,535,729.88	54.565	-31.43	-25.781	减少 3.457 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	8,590,810.04	8,181,709.88	4.762	74.29	80.858	减少 3.460 个百分点
铅精粉	1,870,982.14	1,665,935.47	10.959	-84.82	-68.461	减少 46.181 个百分点
锌精粉	8,111,940.34	2,869,794.41	64.623	263.08	246.108	增加 1.734 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	8,590,810.04	74.287
新疆地区	9,982,922.48	-31.428

(三) 核心竞争力分析

由于当前有色金属行业尚未走出低谷，公司目前的主要经营业务尚未形成具备优势的核心竞争力。因此，在战略转型和持续发展过程中，公司一方面努力提高经营管理水平，另一方面，也积极探索和培育新的业务发展机会和利润增长点，逐步实现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。

若本次公司正在推进的非公开发行股票募集资金事项顺利实施，并成功收购在扬影视 100% 股权，结合在扬影视及其管理团队的丰富行业经验和资源优势，有利于公司在影视文化方面形成具备优势的核心竞争力，则公司将形成有色金属板块与影视文化板块互补的双主业格局。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

公司报告期内对外股权投资额账面金额总计 22,962.88 万元，未新增对外投资。

(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。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、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（不含生猪产品），从事货物进出口及技术进出口业务。截至 2014 年 6 月 30 日该子公司的总资产、净资产分别为 474.20 万元、324.28 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 2014 年 6 月 30 日该子公司（合并）总资产、净资产分别为 33,198.03 万元、26,298.45 万元。

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
报告期内,关于上海纺织住宅开发总公司破产案,上海徐汇区人民法院已下发《民事裁定书》,载明:上海纺织住宅开发总公司破产管理人已按2014年3月19日债权人会议通过的《上海纺织住宅开发总公司破产财产分配方案》将财产分配完结。裁定:终结上海纺织住宅开发总公司破产程序。	详见公司2014年4月4日、5月20日、6月4日的《关于上海纺织住宅开发总公司破产案进展公告》,公告编号分别为2014-021、2014-028、2014-031号。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 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
继2013年12月底,公司取得中鑫矿业(含全资子公司嘉豪有色)82%股权后,本报告期内,公司与大洲集团、中鑫矿业签订三方协议,明确由中鑫矿业继续使用其欠大洲集团的借款本金4,673万元,该借款的计息起始日为2014年4月1日,利率执行2013年11月22日大洲兴业与大洲集团签订的《借款协议》中约定的利率,即借款本金归还之前的利息均按银行一年期借款利率计算。	详见公司2014年6月4日发布的《第八届董事会2014年第五次会议决议公告》(公告编号:2014-030号)。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海兴业房产股份有限公司	公司本部	上海纺织住宅总公司	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易投资有限公司	待定	2000-1-24至2000-6-21	2000-1-24至2000-6-21	2000-6-26至2001-6-19	连带责任担保	否	是	待定		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）										449			
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）										449			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0			

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(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
其他承诺	分红	厦门大洲	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	2012年1月1日至2014年12	是	是		

	兴 业 能 源 控 股 股 份 有 限 公 司	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。	月 31 日				
	其 他 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，本公司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，这两笔债务已经不具有强制执行效力。 本公司实际控制人 2010 年 2 月已经出具承诺，如未来经法院裁定确认公司仍需履行上述两笔历史担保债务，承诺人将代公司承担其相应的偿债责任。 2013 年 8 月 6 日，公司实际控制人进一步明确上述承诺。	长期有效。	否	是		

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

报告期内，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。

九、公司治理情况

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，公司根据有关法律法规及证监会、上海证券交易所的相关规定，修订、补充了包括《内幕信息知情人登记管理制度》、《募集资金管理制度》及三会管理等共 18 项治理层面制度。并且，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。

十、其他重大事项的说明

(一) 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

公司于 2013 年 12 月 31 日取得了阿克陶中鑫矿业有限公司（含全资子公司阿克陶县嘉豪有色金属有限公司）的 82% 股权后，公司之前执行的应收款项减值准备的计提方法及计提比例已无法客观、准确、可靠地反映公司的应收款项公允价值。为了谨慎地提供更客观、准确、可靠的会计信息，公司依据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及其他相关规定，结合公司实际情况，借鉴同行业可比公司的计提方法及计提比例水平，从 2014 年 4 月 1 日起，对公司应收款项减值准备的计提方法和计提比例的会计估计进行变更。

本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需进行追溯调整，对公司已披露的财务报表不产生影响，但将会对未来期间的损益及相关项目产生影响。

公司第八届董事会 2014 年第四次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，董事会认为，此次公司应收款项减值准备的计提方法及计提比例的会计估计变更，体现了会计谨慎性原则，变更后的会计估计能够更加客观、准确、可靠的反映公司的财务状况及经营成果，不存在损害公司利益和中、小股东利益的情形。

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									
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、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				26,453		
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	0	无
国信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	境内非国有法人	4	7,780,000	7,780,000	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	0	质押 5,958,268
吴海燕	境内自然人	3	5,837,691	1,057,800	0	无
湖南潇湘资本投资股份有限公司	境内非国有法人	2.83	5,500,038	5,500,038	0	无
厦门双润投资管理有限公司	境内非国有法人	2.39	4,643,283	4,643,283	0	质押 4,643,283
湖南湘晖投资发展有限公司	境内非国有法人	1.19	2,309,674	2,309,674	0	无
池连安	境内自然人	0.9	1,751,070	1,104,471	0	无
蒋玲艳	境内自然人	0.87	1,692,386	1,129,328	0	无
曾平	境内自然人	0.66	1,290,000	-225,000	0	无
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			
国信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	7,780,000		人民币普通股 7,780,000			
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	5,837,691		人民币普通股 5,837,691			
湖南潇湘资本投资股份有限公司	5,500,038		人民币普通股 5,500,038			
厦门双润投资管理有限公司	4,643,283		人民币普通股 4,643,283			
湖南湘晖投资发展有限公司	2,309,674		人民币普通股 2,309,674			
池连安	1,751,070		人民币普通股 1,751,070			
蒋玲艳	1,692,386		人民币普通股 1,692,386			
曾平	1,290,000		人民币普通股 1,290,000			

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>1、前十大股东陈铁铭先生、厦门新大洲商贸发展有限公司、厦门双润投资管理有限公司及非前十大股东厦门市港中房地产开发有限公司、大洲控股集团有限公司为一致行动人关系。</p> <p>2、“国信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户”的 778 万股系大洲控股集团有限公司与国信证券进行的约定购回式证券交易数额。</p> <p>3、截至本报告期末，陈铁铭先生及其一致行动人持有的上市公司股份比例合计为 14.99%（其中含上述与国信证券进行约定购回式证券交易的 4%）。</p> <p>4、公司不清楚其它股东是否存在关联关系。</p>
-------------------------	--

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
彭胜利	副董事长、总经理	离任	辞职
洪再春	董事、董事会秘书、副总经理	离任	辞职
韩小松	董事、总经理	选举	新聘任
许燕	董事、董事会秘书	聘任	新聘任董事会秘书
林琳	副总经理	聘任	新聘任

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	23,629,339.28	3,054,251.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	9,282,133.83	26,589,193.64
预付款项	六、5	29,014,450.41	18,037,436.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	六、2	34,500,000.00	34,500,000.00
其他应收款	六、4	3,698,611.76	13,126,089.42
买入返售金融资产			
存货	六、6	16,758,576.57	14,259,569.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7		67,200.00
流动资产合计		116,883,111.85	109,633,741.17
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	2,150,000.00	2,150,000.00
投资性房地产			
固定资产	六、9	167,212,828.16	174,373,693.63

在建工程	六、10	25,419,479.36	25,419,479.36
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	六、11	55,230,170.80	55,251,499.88
开发支出			
商誉	六、12	3,893,781.78	3,893,781.78
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	703,176.38	703,176.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		254,609,436.48	261,791,631.03
资产总计		371,492,548.33	371,425,372.20
流动负债：			
短期借款	六、15	740,027.30	747,060.59
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	2,362,962.32	2,270,155.65
预收款项	六、17	5,173,463.08	3,943,778.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	639,895.46	158,851.35
应交税费	六、19	45,632,112.41	45,004,916.65
应付利息	六、20	19,127,424.16	14,749,982.37
应付股利			
其他应付款	六、21	173,466,369.52	178,948,089.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		247,142,254.25	245,822,834.63
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	六、22	64,356,750.20	66,679,927.65
递延所得税负债		592,284.83	592,284.83
其他非流动负债	六、23	800,000.00	800,000.00
非流动负债合计		65,749,035.03	68,072,212.48
负债合计		312,891,289.28	313,895,047.11
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六、24	194,641,920.00	194,641,920.00
资本公积	六、26	489,083,820.00	489,083,820.00
减:库存股			
专项储备	六、25	3,969,675.24	3,730,018.76
盈余公积	六、27	66,533,740.01	66,533,740.01
一般风险准备			
未分配利润	六、28	-744,747,393.72	-745,392,322.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		9,481,761.53	8,597,175.87
少数股东权益		49,119,497.52	48,933,149.22
所有者权益合计		58,601,259.05	57,530,325.09
负债和所有者权益总计		371,492,548.33	371,425,372.20

法定代表人: 陈铁铭 主管会计工作负责人: 韩小松 会计机构负责人: 熊敏

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 厦门大洲兴业能源控股股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		65,226.54	277,047.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1		
预付款项			
应收利息			
应收股利		34,500,000.00	34,500,000.00

其他应收款	十二、2	789,520.94	524,087.07
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		35,354,747.48	35,301,134.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	229,628,793.61	229,628,793.61
投资性房地产			
固定资产		12,929.52	16,075.05
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		229,641,723.13	229,644,868.66
资产总计		264,996,470.61	264,946,003.37
流动负债：			
短期借款		740,027.30	747,060.59
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		154,659.13	125,226.38
应交税费		46,196,693.16	46,203,733.94
应付利息		18,394,974.16	14,749,982.37
应付股利			
其他应付款		125,208,132.84	126,784,468.43
一年内到期的非流动负			

债			
其他流动负债			
流动负债合计		190,694,486.59	188,610,471.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		64,356,750.20	66,679,927.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,356,750.20	66,679,927.65
负债合计		255,051,236.79	255,290,399.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		194,641,920.00	194,641,920.00
资本公积		502,544,613.61	502,544,613.61
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		-749,345,451.17	-749,635,080.98
所有者权益（或股东权益）合计		9,945,233.82	9,655,604.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		264,996,470.61	264,946,003.37

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

合并利润表
2014 年 1—6 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		18,573,732.52	19,487,397.47
其中：营业收入	六、29	18,573,732.52	19,487,397.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,833,529.18	21,892,631.19
其中：营业成本	六、29	12,717,439.76	10,635,100.61
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、30	411,313.91	439,197.20
销售费用			
管理费用	六、31	7,555,793.62	7,792,016.28
财务费用	六、32	4,375,195.64	2,507,737.93
资产减值损失	六、33	-5,226,213.75	518,579.17
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）			
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）		-1,259,796.66	-2,405,233.72
加：营业外收入	六、34		3,202,334.14
减：营业外支出	六、35	-2,320,415.36	1,417,953.68
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,060,618.70	-620,853.26
减：所得税费用	六、36	281,948.74	986,696.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		778,669.96	-1,607,549.94
归属于母公司所有者的净利润		644,929.18	-2,040,770.03
少数股东损益		133,740.78	433,220.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.003	-0.011
（二）稀释每股收益		0.003	-0.011
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		778,669.96	-1,607,549.94
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

母公司利润表
2014 年 1—6 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		1,911,696.95	2,609,458.54
财务费用		3,639,439.67	2,506,456.52
资产减值损失		-3,517,588.98	-7,519.96
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）			
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）		-2,033,547.64	-5,108,395.10
加：营业外收入			3,201,663.01
减：营业外支出		-2,323,177.45	1,387,153.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		289,629.81	-3,293,885.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,629.81	-3,293,885.49
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		289,629.81	-3,293,885.49

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,917,626.41	14,045,074.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,696.11	
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	17,730,694.13	13,314,034.95
经营活动现金流入小计		58,661,016.65	27,359,108.95
购买商品、接受劳务支付的现金		23,098,922.18	32,484,860.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,182,043.53	2,465,083.44
支付的各项税费		1,694,871.08	8,054,873.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	5,291,320.93	16,316,279.05
经营活动现金流出小计		32,267,157.72	59,321,097.17
经营活动产生的现金流量净额		26,393,858.93	-31,961,988.22
二、投资活动产生的现金流量：			
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		25,000.00	33,000.00
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		25,000.00	33,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,145.00	4,200.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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		116,145.00	4,200.00
投资活动产生的现金流量净额		-91,145.00	28,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,270,000.00	28,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,270,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	4,020,752.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,000,000.00	4,020,752.82
筹资活动产生的现金流量净额		-5,730,000.00	23,979,247.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		20,572,713.93	-7,953,941.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,127,014.55	9,374,911.25
六、期末现金及现金等价物余额		21,699,728.48	1,420,970.21

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,562,495.57	1,212,648.72
经营活动现金流入小计		4,562,495.57	1,212,648.72
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		628,894.2	451,768.35
支付的各项税费		49,380.08	
支付其他与经营活动有关的现金		5,366,042.39	739,202.96
经营活动现金流出小计		6,044,316.67	1,190,971.31
经营活动产生的现金流量净额		-1,481,821.10	21,677.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,270,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,270,000.00	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		1,270,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-211,821.10	21,677.41
加：期初现金及现金等价物余额		277,047.64	64,460.31
六、期末现金及现金等价物余额		65,226.54	86,137.72

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 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	489,083,820		3,730,018.76	66,533,740.01		-745,392,322.90		48,933,149.22	57,530,325.09

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	489,083,820.00		3,730,018.76	66,533,740.01		-745,392,322.90	48,933,149.22	57,530,325.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				239,656.48			644,929.18	186,348.30	1,070,933.96
(一)净利润							644,929.18	186,348.30	831,277.48
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							644,929.18	186,348.30	831,277.48
(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			239,656.48					239,656.48
1. 本期提取			239,656.48					239,656.48
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	194,641,920.00	489,083,820.00	3,969,675.24	66,533,740.01		-744,747,393.72	49,119,497.52	58,601,259.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
一、上年年末余额	194,641,920	506,654,710.66		3,064,836.4	65,578,600.98		-830,730,362.3		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	506,654,710.66		3,064,836.4	65,578,600.98		-830,730,362.3		47,896,958.79	-12,893,335.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,040,770.03		433,220.09	-1,607,549.94
(一) 净利润							-2,040,770.03		433,220.09	-1,607,549.94
(二) 其他综合收										

益										
上述 (一) 和 (二) 小计							-2,040,770.03		433,220.09	-1,607,549.94
(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	506,654,710.66	3,064,836.4	65,578,600.98		-832,771,132.33	48,330,178.88	-14,500,885.41	

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 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	502,544,613.61			62,104,151.38		-749,635,080.98	9,655,604.01
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	502,544,613.61			62,104,151.38		-749,635,080.98	9,655,604.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							289,629.81	289,629.81
（一）净利润							289,629.81	289,629.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							289,629.81	289,629.81
（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	502,544,613.61			62,104,151.38		-749,345,451.17	9,945,233.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	194,641,920	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	334,454,710.66			62,104,151.38		-869,772,327.67	-278,571,545.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,293,885.49	-3,293,885.49

填列)								
(一) 净利润							-3,293,885.49	-3,293,885.49
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-3,293,885.49	-3,293,885.49
(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	334,454,710.66			62,104,151.38		-873,066,213.16	-281,865,431.12

法定代表人：陈铁铭 主管会计工作负责人：韩小松 会计机构负责人：熊敏

二、公司基本情况

厦门大洲兴业能源控股股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”) 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。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业

会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

(十一) 存货：

1、存货的分类

存货主要包括原材料、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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

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、

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	8	5	12
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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

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详见附注四、16"非流动非金融资产减值"。

(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能可靠地计量，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详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(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

(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) 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

单位：万元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
坏账准备计提	已通过董事会审批	应收账款 其他应收款	38.09

(二十四) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

四、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按销项税税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
资源税	每吨 10 元	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
矿产资源补偿费	应税收入	0.2%

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

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

						项目余额	(%)	(%)			损益的金额	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	3,996.29		
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	178.23		
阿克陶县嘉豪有色金属有限公司	控股子公司的控股子公司	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	737.43		

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	666,702.89	170,001.68
人民币	666,702.89	170,001.68
银行存款：	21,033,025.59	957,012.87
人民币	21,033,025.59	957,012.87
其他货币资金：	1,929,610.80	1,927,237.20
人民币	1,929,610.80	1,927,237.20
合计	23,629,339.28	3,054,251.75

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	
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	
合计	34,500,000.00			34,500,000.00	/	/

注：因欠大洲控股集团有限公司借款到期未偿还，公司期末上述股权及孳息被厦门市中级人民法院查封。

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
信用风险组合	10,180,038.17	100.00	897,904.34		28,136,712.85	100.00	1,547,519.21	
组合小计	10,180,038.17	100.00	897,904.34		28,136,712.85	100.00	1,547,519.21	
合计	10,180,038.17	/	897,904.34	/	28,136,712.85	/	1,547,519.21	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	9,001,989.61	88.42	450,099.48	8,257,221.82	29.35	454,147.20
1 年以内小计	9,001,989.61	88.42	450,099.48	8,257,221.82	29.35	454,147.20
1 至 2 年	78,048.56	0.77	7,804.86	16,872,537.29	59.96	927,989.55
2 至 3 年				1,906,953.74	6.78	104,882.46
3 至 4 年	1,100,000.00	10.81	440,000.00	1,100,000.00	3.91	60,500.00
合计	10,180,038.17	100.00	897,904.34	28,136,712.85	100.00	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。

(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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	115,310,167.91	98.14	115,310,167.91	100	205,310,167.91	93.44	205,310,167.91	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
信用风险组合	3,996,820.43	3.25	298,208.67		13,890,041.50	6.32	763,952.08	

组合小计	3,996,820.43	3.25	298,208.67		13,890,041.50	6.32	763,952.08	
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
合计	119,306,988.34	/	115,608,376.58	/	219,732,424.59	/	206,606,335.17	/

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	100.00	收回困难
宁波银隆贸易投资有限公司	24,140,000.00	24,140,000.00	100.00	收回困难
合计	115,310,167.91	115,310,167.91	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,663,467.55	3.07	183,173.38	1,153,339.87	0.52	63,433.69
1 年以内小计	3,663,467.55	3.07	183,173.38	1,153,339.87	0.52	63,433.69
1 至 2 年	159,352.88	0.13	15,935.29	161,554.88	0.07	8,885.52
2 至 3 年	2,000.00	0.00	300.00	12,424,796.75	5.65	683,363.62
3 至 4 年	122,000.00	0.10	48,800.00	100,000.00	0.05	5,500.00
4 至 5 年		0.00		350.00	0.00	19.25
5 年以上	50,000.00	0.04	50,000.00	50,000.00	0.04	2,750.00
合计	3,996,820.43	3.34	298,208.67	13,890,041.50	6.33	763,952.08

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
上海纺织住宅开发总公司	收到上海纺织住宅开发总公司破产财产分配款	被担保单位长期资产不抵债	3,578,640.29	3,578,640.29	3,578,640.29
合计	/	/	3,578,640.29	/	/

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海纺织住宅开发总公司	代偿款	86,421,359.71	法院裁定破产	否
合计	/	86,421,359.71	/	/

注：2011-2013 年期间，公司代上海纺织住宅开发总公司（以下简称：纺开发）向上海浦东发展银行股份有限公司代偿银行借款本金 9000 万元（以前年度已全额计提坏账准备）。自 2013 年 11 月上海市徐汇区人民法院宣告纺开发破产至 2014 年 5 月 30 日该法院裁定终结纺开发破产程序，公司共计收到破产财产分配款 3,578,640.29 元，剩余款项 86,421,359.71 元，已无法收回。

4、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。

5、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	76.42
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	20.23
厦门滨江资产管理有限公司	关联关系	816,139.00	1 年以内	0.68
阿克陶财政局	非关联关系	350,000.00	5 年以上	0.29
合计	/	116,476,306.91	/	97.62

注：应收厦门滨江资产管理有限公司的款项系预付的房租及押金。

(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	22,685,464.37	78.19	13,067,572.39	72.45
1 至 2 年	423,554.54	1.46	1,686,933.10	9.35
2 至 3 年	5,905,431.50	20.35	3,236,534.00	17.94
3 年以上			46,397.50	0.26
合计	29,014,450.41	100.00	18,037,436.99	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
徐州水利工程建设公司	客户	22,632,556.00	2013 年 12 月	未到结算期
奎屯广夏建筑安装公司	客户	2,522,500.00	2011 年 11 月	未到结算期
烟台金元矿业机械有限公司	客户	1,786,000.00	2011 年 9 月	未到结算期

新疆金天源矿业公司	客户	642,000.00	2011 年 12 月	未到结算期
海南省地质综合勘察院新疆分院	客户	400,000.00	2013 年 9 月	未到结算期
合计	/	27,983,056.00	/	/

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	8,546,119.92		8,546,119.92	9,670,421.74		9,670,421.74
库存商品	8,212,456.65		8,212,456.65	4,589,147.63		4,589,147.63
合计	16,758,576.57		16,758,576.57	14,259,569.37		14,259,569.37

(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
合计		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	股权被冻结	
--------------	-------	--

(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:	204,649,117.32	100,597.99		101,817.00	204,647,898.31
其中: 房屋及建筑物	181,052,914.55				181,052,914.55
机器设备	20,702,459.30				20,702,459.30
运输工具	2,422,253.59	100,597.99		101,817.00	2,421,034.58
办公设备	471,489.88				471,489.88
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	30,275,423.69		7,234,237.72	74,591.26	37,435,070.15
其中: 房屋及建筑物	24,064,247.58		5,638,207.56		29,702,455.14
机器设备	4,460,665.63		1,106,079.46		5,566,745.09
运输工具	1,488,031.08		446,484.90	74,591.26	1,859,924.72
办公设备	262,479.40		43,465.80		305,945.20
三、固定资产账面净值合计	174,373,693.63	/		/	167,212,828.16
其中: 房屋及建筑物	156,988,666.97	/		/	151,350,459.41
机器设备	16,241,793.67	/		/	15,135,714.21
运输工具	934,222.51	/		/	561,109.86
办公设备	209,010.48	/		/	165,544.68
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	174,373,693.63	/		/	167,212,828.16
其中: 房屋及建筑物	156,988,666.97	/		/	151,350,459.41
机器设备	16,241,793.67	/		/	15,135,714.21
运输工具	934,222.51	/		/	561,109.86
办公设备	209,010.48	/		/	165,544.68

本期折旧额: 7,234,237.72 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	25,419,479.36		25,419,479.36

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	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	29000 万	25,419,479.36	8.78	8.78	自筹	25,419,479.36
合计	29000 万	25,419,479.36	/	/	/	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	工程地基已建设完毕	设备尚未安装

(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	55,805,886.04			55,805,886.04
土地使用权	691,148.54			691,148.54
采矿权	55,114,737.50			55,114,737.50
二、累计摊销合计	554,386.16	21,329.08		575,715.24
土地使用权	32,727.31	6,911.52		39,638.83
采矿权	521,658.85	14,417.56		536,076.41
三、无形资产账面 净值合计	55,251,499.88			55,230,170.80
土地使用权	658,421.23			651,509.71
采矿权	54,593,078.65			54,578,661.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
五、无形资产账面 价值合计	55,251,499.88			55,230,170.80
土地使用权	658,421.23			651,509.71
采矿权	54,593,078.65			54,578,661.09

本期摊销额: 21,329.08 元。

(十二) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
--------	------	------	------	------	--------

称或形成商誉的事项					
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	

(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	703,176.38
小计	703,176.38	703,176.38
递延所得税负债:		
固定资产折旧	592,284.83	592,284.83
小计	592,284.83	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	40,182.78
合计	40,182.78	40,182.78

(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	208,153,854.38	-1,232,819.83	3,578,640.29	86,421,359.71	116,921,034.55
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	208,153,854.38	-1,232,819.83	3,578,640.29	86,421,359.71	116,921,034.55

(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	740,027.30	747,060.59
合计	740,027.30	747,060.59

注：公司短期借款为外币借款，原币金额为 122,531.22 美元

2、已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
招商银行上海分行	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	830,174.63	1,101,777.65
1 至 2 年	1,532,787.69	1,168,378.00
合计	2,362,962.32	2,270,155.65

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	报表日后是否归还
徐州市水利工程建设有限公司新疆分公司	1,098,378.00	合同尚未执行完毕	否
湖南明珠选矿药剂有限责任公司	234,405.00	合同尚未执行完毕	否
合计	1,332,783.00		

(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	3,320,675.24	1,421,922.94
1 至 2 年	1,852,787.84	2,521,855.42
合计	5,173,463.08	3,943,778.36

- 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

单位名称	期末数	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	3,509,025.53	合同未完结
合计	3,846,152.59	

(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	74,428.58	2,167,116.89	1,673,197.07	568,348.40
二、职工福利费		9,283.50	9,283.50	
三、社会保险费	30,165.65	218,691.68	209,289.26	39,568.07
其中:1.医疗保险费	8,459.07	54,843.26	52,284.47	11,017.86
2.基本养老保险费	18,693.04	121,608.44	115,992.75	24,308.73
3.工伤保险费	372.28	25,693.65	25,520.29	545.64
4.失业保险费	1,988.68	12,382.52	11,595.90	2,775.30
5 生育保险费	652.58	4,163.81	3,895.85	920.54
四、住房公积金	54,257.12	77,947.92	109,275.52	22,929.52
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费		35,778.13	26,728.66	9,049.47
合计	158,851.35	2,508,818.12	2,027,774.01	639,895.46

工会经费和职工教育经费金额 35,778.13 元。

(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	-73,654.63	-468,823.67
营业税		
企业所得税	45,401,652.60	45,455,645.38
个人所得税	10,529.33	18,803.39
城市维护建设税	836.47	-645.99
教育费附加	132.79	-926.12
资源税	292,264.00	
矿产资源补偿费		
印花税		723.59
河道费	351.85	140.07
合计	45,632,112.41	45,004,916.65

(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	4,377,441.79	
合计	19,127,424.16	14,749,982.37

(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	90,831,215.87	97,530,476.01
1 至 2 年	37,743,693.00	41,606,153.00
2 至 3 年	29,270,000.00	24,298,203.65
3 年以上	15,621,460.65	15,513,257.00
合计	173,466,369.52	178,948,089.66

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
大洲控股集团有限公司	172,260,000.00	177,990,000.00
厦门大洲物业经营管理有限公司	9,504.66	
合计	172,269,504.66	177,990,000.00

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
大洲控股集团有限公司	82,490,000.00	资金紧张	否
合计	82,490,000.00		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
大洲控股集团有限公司	172,260,000.00	借款
合计	172,260,000.00	

(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	66,679,927.65		2,323,177.45	64,356,750.20
合计	66,679,927.65		2,323,177.45	64,356,750.20

注：由于被担保方无力偿还债务，截至 2014 年 6 月 30 日，本公司已计提相应的预计负债。

(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
递延收益（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						194,641,920

(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	3,730,018.76	239,656.48		3,969,675.24
合计	3,730,018.76	239,656.48		3,969,675.24

(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）	265,565,136.17			265,565,136.17
其他资本公积	223,518,683.83			223,518,683.83
合计	489,083,820.00			489,083,820.00

(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	42,574,393.62			42,574,393.62
任意盈余公积	23,959,346.39			23,959,346.39
合计	66,533,740.01			66,533,740.01

(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	-745,392,322.90	/
调整后 年初未分配利润	-745,392,322.90	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	644,929.18	/
期末未分配利润	-744,747,393.72	/

(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	18,573,732.52	19,487,397.47
营业成本	12,717,439.76	10,635,100.61

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	8,590,810.04	8,181,709.88	4,929,118.63	4,523,834.20
有色金属行业	9,982,922.48	4,535,729.88	14,558,278.84	6,111,266.41
合计	18,573,732.52	12,717,439.76	19,487,397.47	10,635,100.61

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	8,590,810.04	8,181,709.88	4,929,118.63	4,523,834.20
铅精粉	1,870,982.14	1,665,935.47	12,324,049.44	5,282,104.75
锌精粉	8,111,940.34	2,869,794.41	2,234,229.40	829,161.66
合计	18,573,732.52	12,717,439.76	19,487,397.47	10,635,100.61

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	8,590,810.04	8,181,709.88	4,929,118.63	4,523,834.20
新疆地区	9,982,922.48	4,535,729.88	14,558,278.84	6,111,266.41
合计	18,573,732.52	12,717,439.76	19,487,397.47	10,635,100.61

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	8,590,810.04	46.26
客户 2	8,111,940.34	43.67

客户 3	1,299,129.51	6.99
客户 4	571,852.63	3.08
合计	18,573,732.52	100.00

(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			应税营业额
城市维护建设税	59,835.47	115,456.26	实际缴纳的流转税
教育费附加	58,593.42	115,456.24	
资源税	292,264.00	208,284.70	
其他	621.02		
合计	411,313.91	439,197.20	/

(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	3,693,253.76	2,970,698.66
职工薪酬	1,806,960.61	1,598,581.79
租金	754,419.80	1,158,826.07
中介机构费	419,339.62	885,500.00
办公费	150,631.94	325,185.80
税费	5,711.31	6,752.63
差旅费	199,593.90	228,325.70
交通维修费	93,857.90	84,350.97
董事股东大会费用	127,000.00	148,629.00
业务招待费	144,108.60	113,143.50
其他	160,916.18	272,022.16
合计	7,555,793.62	7,792,016.28

(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	4,377,441.79	2,518,604.97
利息收入	-3,500.94	-3,010.16
利息资本化金额		
汇兑损益	-7,033.29	-15,120.34
汇兑损益资本化金额		
其他	8,288.08	7,263.46
合计	4,375,195.64	2,507,737.93

(三十三) 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	-5,226,213.75	518,579.17

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	-5,226,213.75	518,579.17

(三十四) 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		671.13	
其中: 固定资产处置利得		671.13	
无需支付的款项		3,201,663.01	
合计		3,202,334.14	

(三十五) 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	2,762.09		2,762.09
其中: 固定资产处置损失	2,762.09		2,762.09
对外捐赠		10,000.00	
预计负债损失	-2,323,177.45	1,387,153.40	-2,323,177.45
其他		20,800.28	
合计	-2,320,415.36	1,417,953.68	-2,320,415.36

(三十六) 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	281,948.74	986,696.68

所得税		
合计	281,948.74	986,696.68

(三十七) 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	0.003	0.003	-0.011	-0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.027	-0.027	-0.020	-0.020

(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	644,929.18	-2,040,770.03
其中：归属于持续经营的净利润	644,929.18	-2,040,770.03
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5,254,623.65	-3,830,421.66
其中：归属于持续经营的净利润	-5,254,623.65	-3,830,421.66
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	644,929.18	-2,040,770.03

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	644,929.18	-2,040,770.03
归属于终止经营的净利润		

(三十八) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回勘探工程款	12,812,699.40
担保代偿破产清偿款	3,578,640.29
工程保证金	500,000.00
利息收入	3,500.94
往来款	835,853.50
合计	17,730,694.13

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
中介机构费	2,707,075.47
租赁费	1,163,328.80
公司经费	503,198.77
保证金	470,000.00
草原补偿费及牧民安置费	122,365.60
银行手续费	5,712.78
其他	319,639.51
合计	5,291,320.93

(三十九) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	778,669.96	-1,607,549.94
加：资产减值准备	-5,226,213.75	518,579.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,234,237.72	5,705,260.68
无形资产摊销	21,329.08	62,094.93
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,762.09	-671.13

(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	4,370,408.50	2,503,484.63
投资损失(收益以“—”号填列)		
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)	-1,068,762.72	-3,279,300.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	14,945,714.29	-29,032,661.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	5,335,713.76	-6,831,224.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,393,858.93	-31,961,988.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	21,699,728.48	1,420,970.21
减: 现金的期初余额	1,127,014.55	9,374,911.25
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	20,572,713.93	-7,953,941.04

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	21,699,728.48	1,127,014.55
其中: 库存现金	134,487.71	149,627.83
可随时用于支付的银行存款	21,033,025.59	1,042,743.36
可随时用于支付的其他货币资金		
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	21,699,728.48	1,127,014.55

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

大洲控股集团 有限公司	有限责任 公司	厦门	陈铁铭	建筑工程施工、房 地产综合开发经 营、矿产资源投资 于开发、物业租赁 及物业管理等	40,000.00	4.503	14.994	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 8,764,396.00 股（含与国信证券股份有限公司进行了约定回购式交易的 7,780,000.00 股），占总股本的 4.503%（含约定回购式交易的 3.997%）；同时，陈铁铭的控股公司厦门双润投资管理有限公司、厦门市港中房地产开发有限公司分别持有本公司的 4,643,283.00 股、1,000,000.00 股，分别占总股本的 2.386%、0.514%；陈铁铭个人持有本公司 8,819,014.00 股，占总股本的 4.531%；陈铁铭与其控股公司共计持有本公司 23,226,693.00 股，占总股本的 11.993%。陈铁铭为本公司的实际控制人。

另外，陈铁铭控制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 3.061%。

陈铁铭与其所控股的公司以及其控制的关联方共计持有本公司 29,184,961.00 股，占总股本的 14.994%。

(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	05301290-2
阿克陶中 鑫矿业有 限公司	有限责任 公司	新疆	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	厦门	陈铁铭	投资	1,000	82	82	58788270-X
阿克陶县 嘉豪有色 金属有限 公司	有限责任 公司	新疆	陈铁铭	开采铅锌 矿等	3,988	82	82	66063508-7

(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		
厦门新大洲商贸发展有限公司	其他	61228457-7
厦门润江建筑工程有限公司	其他	15514028-6
厦门港润投资管理有限公司	其他	70540005-5
厦门市港中房地产开发有限公司	其他	61228913-2
厦门润中投资管理有限公司	其他	68525890-0
阿克陶县腾宇矿业有限公司	其他	78761815-3
厦门大洲股份有限公司	其他	76547631-6

厦门滨江资产管理有限公司	其他	61205033-2
厦门大洲物业经营管理有限公司	其他	61231242-7

注：上述关联方除厦门新大洲商贸发展有限公司为实际控制人的关联方外，其余均受陈铁铭控制。

(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 (%)
厦门大洲物业经营管理有限公司	物业管理	市场价格	111,639.44	100.00		

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	8,590,810.04	100.00	2,890,046.01	58.63

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年5月1日、2013年10月1日	2016年4月30日	408,909.00

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	172,260,000.00	2009年5月15日	2014年3月31日	累计借款额

(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	816,139.00	40,806.95	466,908.00	25,679.94

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
其他应付款	厦门大洲物业经营管理有限公司	9,504.66	
其他应付款	大洲控股集团有限公司	172,260,000.00	177,990,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

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	180
非关联方:		
上海新业国际贸易有限公司	269	269
合计	449	449

(二) 其他或有负债及其财务影响:

2014年5月,根据上海静安区法院出具的(2011)静执字2016号裁定书,公司为宁波森邦国际经贸有限公司、宁波银隆贸易投资有限公司形成的担保债务而被宁波工行申请冻结的上海国际丽都置业有限公司的股权及孳息已被解除查封。就同一担保事项,2014年7月,公司收到上海市黄浦法院的《民事起诉状》,原告上海方寸投资管理有限公司就债权转让合同纠纷的事由提起诉讼,被告一为曹海扬(自然人)、被告二为陈钟(自然人)、被告三为本公司;原告诉讼请求金额为3,714万元。公司对前述担保事项是否应当承担连带保证责任,将按照生效的法律文书确定。

十、 承诺事项:

(一) 前期承诺履行情况

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”)向本公司提交了以下资料:

(1) 关于对上海金福实业发展公司的担保

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在中国农业银行上海市信托投资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》刊登了转让债权的相关公告,公告称该笔债务本息合计为16,287,420.50元。

(2) 关于对上海纺织住宅开发总公司的担保

根据(1998)沪高经初字第49号调解协议书,本公司为上海纺织住宅开发总公司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。长城资产也已于2005年9月29日在《文汇报》刊登了转让债权的相关公告,公告称该笔债务本息合计为39,299,318.35元。

依据上海市徐汇区人民法院关于上海纺织住宅开发总公司破产案的相关民事裁定书的裁定,长城资产向上海纺织住宅开发总公司破产管理人申报的上述(2)相关的借款债权本息3,929.93万元,未被确认为《中华人民共和国破产法》第一百一十三条项下债权,也未作为《上海纺织住宅开发总公司破产财产分配方案》中的破产财产应清偿的债权。

除上述纺开发破产案中提及的资料外，以上两笔历史担保债务，本公司查无其他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，这两笔债务已经不具有强制执行效力。

本公司实际控制人 2010 年 2 月已经出具承诺，如未来经法院裁定确认公司仍需履行上述两笔历史担保债务，承诺人将代公司承担其相应的偿债责任。2013 年 8 月 6 日，公司实际控制人进一步明确上述承诺。

十一、资产负债表日后事项

2014 年 5 月，根据上海静安区法院出具的(2011)静执字 2016 号裁定书，公司为宁波森邦国际经贸有限公司、宁波银隆贸易投资有限公司形成的担保债务而被宁波工行申请冻结的上海国际丽都置业有限公司的股权及孳息已被解除查封。就同一担保事项，2014 年 7 月，公司收到上海市黄浦法院的《民事起诉状》，原告上海方寸投资管理有限公司就债权转让合同纠纷的事由提起诉讼，被告一为曹海扬（自然人）、被告二为陈钟（自然人）、被告三为本公司；原告诉讼请求金额为 3,714 万元。公司对前述担保事项是否应当承担连带保证责任，将按照生效的法律文书确定。

十二、其他重要事项：

(一) 其他

1、关于非公开发行

2014 年 7 月 30 日，公司第八届董事会 2014 年第六次会议审议通过：向大洲控股集团有限公司（以下简称“大洲集团”）、厦门滨江资产管理有限公司（以下简称“滨江资管”）、厦门大洲宏弧投资管理有限公司（以下简称“宏弧投资”）和厦门润中投资管理有限公司（以下简称“润中投资”）发行股票募集资金的预案。

本次非公开发行募集资金总额不超过 86,000 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额用途分别为①收购上海在扬影视文化传播有限公司（以下简称：“在扬影视”）100% 股权；②对在扬影视增资以补充影视剧业务营运资金；③偿还所欠大洲集团的借款本金；④补充公司流动资金。非公开发行股份的价格为 5.99 元/股，拟发行股票数量为不超过 143,572,621 股。以上发行对象均以现金认购上述股票。

目前在扬影视的审计、评估工作正在进行中，审计、评估工作完成后，公司将再次召开董事会审议通过本次发行预案（修订稿）以及其他有关的议案。同时，本次发行还需取得公司股东大会对该发行的批准以及中国证监会对本次发行的核准。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

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

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

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		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	115,310,167.91	99.24	115,310,167.91	100.00	205,310,167.91	99.73	205,310,167.91	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
信用风险组合	881,074.67	0.76	91,553.73		554,589.49	0.27	30,502.42	
组合小计	881,074.67	0.76	91,553.73		554,589.49	0.27	30,502.42	
合计	116,191,242.58	/	115,401,721.64	/	205,864,757.40	/	205,340,670.33	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宁波森邦国际经贸有限公司	91,170,167.91	91,170,167.91	100.00	收回困难
宁波银隆贸易投资有限公司	24,140,000.00	24,140,000.00	100.00	收回困难
合计	115,310,167.91	115,310,167.91	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	831,074.67	0.72	41,553.73			
1 年以内小计	831,074.67	0.72	41,553.73			
5 年以上	50,000.00	0.04	50,000.00			
合计	881,074.67	0.76	91,553.73			

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海纺织住宅开发总公司	担保责任代偿款	86,421,359.71	上海纺织住宅开发总公司被法院裁定破产	否
合计	/	86,421,359.71	/	/

注：2011-2013 年期间，公司代上海纺织住宅开发总公司（以下简称：纺开发）向上海浦东发展银行股份有限公司代偿银行借款本金 9000 万元（以前年度已全额计提坏账准备）。自 2013 年 11 月上海市徐汇区人民法院宣告纺开发破产至 2014 年 5 月 30 日该法院裁定终结纺开发破产程序，公司共计收到破产财产分配款 3,578,640.29 元，剩余款项 86,421,359.71 元，已无法收回。

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	与本公司关系	金额	年限	性质
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	代偿款
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	代偿款
厦门滨江资产管理有限公司	关联关系	816,139.00	1 年以内	预付房租及押金
上海兴业房地产经纪有限公司	非关联关系	50,000.00	5 年以上	房屋押金
合计		116,176,306.91		

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	非关联关系	91,170,167.91	5 年以上	78.47
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	20.78
厦门滨江资产管理有限公司	关联关系	816,139.00	1 年以内	0.70
上海兴业房地产经纪有限公司	非关联关系	50,000.00	5 年以上	0.04
合计	/	116,176,306.91	/	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	关联关系	816,139.00	0.70
合计	/	816,139.00	0.70

(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	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10.00	10.00

丽都置业有限公司								
天津华股份有限公司	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			100.00	100.00
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			82.00	82.00
阿克陶中矿业有限公司	214,797,964.36	214,797,964.36		214,797,964.36			82.00	82.00

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) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	289,629.81	-3,293,885.49
加：资产减值准备	-3,517,588.98	-7,519.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,145.53	50,490.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	3,637,958.50	2,503,484.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）	1,076,389.86	2,056,300.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,971,355.82	-1,287,193.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,481,821.10	21,677.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,226.54	86,137.72
减：现金的期初余额	277,047.64	64,460.31
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	-211,821.10	21,677.41

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,762.09	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,323,177.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,578,640.29	被担保方上海纺织住宅开发总公司的破产财产分配款
少数股东权益影响额	497.18	
合计	5,899,552.83	

(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	7.13	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-58.13	-0.027	-0.027

第十节 备查文件目录

- (一) 1、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) 2、 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 8 月 10 日