

SUNDIRO HOLDING
新大洲控股

新大洲控股股份有限公司

2009 年年度报告

新大洲控股股份有限公司
SUNDIRO HOLDING CO., LTD.

第一节 重要提示及目录

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

冯大安独立董事因公务原因未能出席本次董事会会议并授权周福康独立董事代为出席，特此说明。

中准会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长兼总裁赵序宏先生、财务总监陈祥先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、重要提示及目录	1
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	30
十、重要事项.....	31
十一、财务报告.....	35
1. 审计报告.....	35
2. 会计报表.....	37
3. 会计报表附注.....	46
十二、备查文件目录	116

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：新大洲控股股份有限公司
公司法定英文名称：SUNDIRO HOLDING CO., LTD.
- 二、公司法定代表人：赵序宏
- 三、公司董事会秘书：任春雨
公司证券事务代表：陆弘
联系地址：上海市长宁区红宝石路 500 号东银中心 B 栋 2801
电话：(021) 61050111
传真：(021) 61050136
电子信箱：renchunyu@sundiro.com, luhong@sundiro.com
- 四、公司注册地址：海南省海口市桂林洋开发区
公司办公地址：上海市长宁区红宝石路 500 号东银中心 B 栋 2801
邮政编码：201103
公司互联网址：<http://www.sundiro.com>
公司电子信箱：sundiro@sundiro.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《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网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：新大洲 A
股票代码：000571
- 七、其他有关资料：
报告期变更注册日期、地点：2009 年 7 月 3 日在海南省工商行政管理局变更登记
企业法人营业执照注册号：460000000143588
税务登记号码：460100201289488
组织机构代码：20128948-8
公司聘请的会计师事务所：中准会计师事务所有限公司
聘请的会计师事务所办公地址：海南省海口市海秀路华能大厦十五、十六层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度利润构成（单位：人民币元）

营业利润	190,993,395.07
利润总额	191,873,507.15
归属于上市公司股东的净利润	127,160,018.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	115,279,750.71
经营活动产生的现金流量净额	72,244,120.95

说明：扣除非经常性损益的项目和涉及金额

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,462,443.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益。	98,083.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,010.79
所得税影响额	-217,920.24
少数股东权益影响额	-68,349.02
合计	11,880,268.22

二、主要会计数据和财务指标

1. 主要会计数据（单位：人民币元）

指标	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	727,666,409.75	545,199,707.21	545,199,707.21	33.47%	632,166,024.84	632,166,024.84
利润总额	191,873,507.15	81,573,103.99	91,511,721.74	109.67%	52,341,906.77	55,547,614.54
归属于上市公司股东的净利润	127,160,018.93	50,181,791.07	56,057,004.96	126.84%	22,511,076.95	24,514,274.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	115,279,750.71	37,360,729.62	43,235,943.51	166.63%	26,010,000.73	28,013,198.54
经营活动产生的现金流量净额	72,244,120.95	135,833,048.20	135,833,048.20	-46.81%	91,255,361.94	91,255,361.94
指标	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	2,040,895,705.46	1,838,357,651.83	1,838,357,651.83	11.02%	1,565,759,439.63	1,558,155,653.58
归属于上市公司股东的所有者权益	1,292,935,324.87	1,066,680,048.54	1,071,632,911.41	20.65%	1,001,380,202.10	1,016,072,732.37
股本	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00	0.00%	736,064,000.00	736,064,000.00

2. 主要财务指标

指 标	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.1728	0.0682	0.08	116.00%	0.0306	0.0333
稀释每股收益 (元/股)	0.1728	0.0682	0.08	116.00%	0.0306	0.0333
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1566	0.0508	0.0587	166.78%	0.0353	0.0381
加权平均净资产收益率 (%)	10.83%	4.82%	5.37%	5.46%	2.27%	2.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	9.82%	3.59%	4.14%	5.68%	2.63%	2.79%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0981	0.1845	0.1845	-46.83%	0.12	0.12
指 标	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.7566	1.4492	1.4559	20.65%	1.3605	1.3804

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	16,425,796	2.23%				-15,867,752	-15,867,752	558,044	0.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,875,252	2.16%				-15,875,252	-15,875,252		
其中：境内非国有法人持股	15,875,252	2.16%				-15,875,252	-15,875,252		
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									
5、高管股份	550,544	0.07%				7,500	7,500	558,044	0.08%
二、无限售条件股份	719,638,204	97.77%				15,867,752	15,867,752	735,505,956	99.92%
1、人民币普通股	719,638,204	97.77%				15,867,752	15,867,752	735,505,956	99.92%
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	736,064,000	100.00%				0	0	736,064,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南新元农业开发有限公司	15,875,252	15,875,252	0	0	股改限售	2009年11月20日
赵序宏	220,481	0	0	220,481	董事持股	
黄赦慈	75,000	0	0	75,000	董事持股	
杜树良	37,563	0	0	37,563	董事持股	
冯大安	37,500	0	0	37,500	董事持股	
王中华	22,500	0	7,500	30,000	董事离任	
林帆	37,500	0	0	37,500	监事持股	
方正强	60,000	0	0	60,000	高管离任	
陈祥	37,500	0	0	37,500	高管持股	
任春雨	22,500	0	0	22,500	高管持股	
合计	16,425,796	15,875,252	7,500	558,044		

(二) 证券发行与上市情况

1. 截止报告期末前三年公司无证券发行情况。
2. 报告期内，因股权分置改革形成的限售股份上市流通，董事离任等原因，致使公司股份结构发生变化，但股份总数没有变动。
3. 本公司现已无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	161,658				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海南新元农业开发有限公司	境内非国有法人	12.16%	89,481,652	0	0
上海浩洲车业有限公司	境内非国有法人	6.79%	50,000,000	0	0
宏源证券股份有限公司	国有法人	2.69%	19,807,331	0	0
上海盟督贸易有限公司	境内非国有法人	1.09%	8,000,000	0	0
中国工商银行－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	基金	0.40%	2,968,583	0	0
福建斯力特汽车配件有限公司	境内非国有法人	0.40%	2,967,371	0	0
天津摩托集团有限公司	国有法人	0.33%	2,416,786	0	0
南通市港闸区世建钢管租赁站	境内非国有法人	0.25%	1,805,367	0	0
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	基金	0.18%	1,357,900	0	0
潘永忠	境内自然人	0.18%	1,300,000	0	0

前 10 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数量	股份种类
海南新元农业开发有限公司	89,481,652	人民币普通股
上海浩洲车业有限公司	50,000,000	人民币普通股
宏源证券股份有限公司	19,807,331	人民币普通股
上海盟督贸易有限公司	8,000,000	人民币普通股
中国工商银行－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,968,583	人民币普通股
福建斯力特汽车配件有限公司	2,967,371	人民币普通股
天津摩托集团有限公司	2,416,786	人民币普通股
南通市港闸区世建钢管租赁站	1,805,367	人民币普通股
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,357,900	人民币普通股
潘永忠	1,300,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，各法人股东和其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。公司未知各自然人股东和其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。	

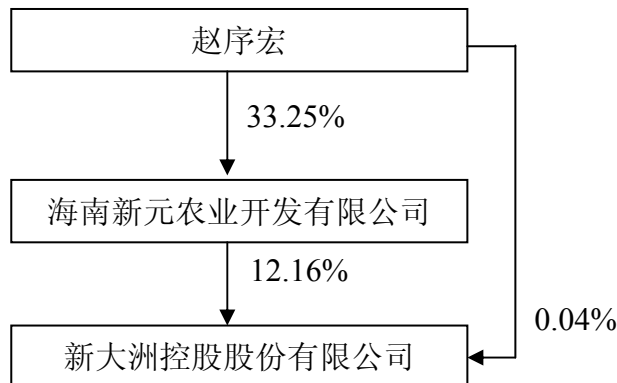
注：年度内持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份增减变动情况：年内第二大股东上海浩洲车业有限公司减持本公司无限售条件流通股 6,982,998 股，占本公司总股本的 0.95%。

(二) 公司控股股东情况介绍

公司第一大股东海南新元农业开发有限公司，成立于 1998 年 5 月 27 日，法定代表人赵序宏，公司注册地址为海口市桂林洋经济开发区，注册资本人民币 8,500 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：农业种植；农业资源开发；信息产业投资、开发；旅游项目开发；摩托车零配件的销售。报告期内本公司控股股东无变更。

(三) 公司实际控制人情况

报告期内本公司的实际控制人由海南省国营桂林洋农场变更为赵序宏先生，赵序宏先生介绍见下文第五节内容。



(四) 除海南新元农业开发有限公司外，本公司无其他持股在 10%以上的股东。

(五) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件

单位：股

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
海南新元农业开 发有限公司	89,481,652	2007年11月13日后	36,803,200	见附注
		2008年11月13日后	36,803,200	
		2009年11月13日后	15,875,252	
上海浩洲车业有 限公司	65,414,333	2007年11月13日后	36,803,200	见附注
		2008年11月13日后	28,611,133	
上海盟督贸易有 限公司	26,946,838	2007年11月13日后	26,946,838	获得上市流通 权之日起 12 个月内不上市 交易或者转 让。
宏源证券股份有 限公司	19,807,331	2007年11月13日后	19,807,331	
福建斯力特机动 车配件有限公司	16,111,905	2007年11月13日后	16,111,905	
天津摩托集团有 限公司	2,416,786	2007年11月13日后	2,416,786	

注：获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或者转让。上述期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份，十二个月内不超过本公司股份总数的 5%，二十四个月内不得超过 10%。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1. 基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年初 持股数	年末 持股数
赵序宏	董事长兼总裁	男	61 岁	2008.05~2011.05	293,975 股	293,975 股
黄运宁	副董事长	男	57 岁	2008.05~2011.05	0	0
黄赦慈	董事兼副总裁	男	46 岁	2008.05~2011.05	100,000 股	100,000 股
杜树良	董事	男	54 岁	2008.05~2011.05	50,084 股	50,084 股
饶成惠	董事	男	62 岁	2008.05~2011.05	0	0
符养光	董事	男	55 岁	2008.05~2009.11	0	0
周福康	独立董事	男	71 岁	2008.05~2011.05	0	0
谭劲松	独立董事	男	45 岁	2009.07~2011.05	0	0
冯大安	独立董事	男	63 岁	2008.05~2011.05	50,000 股	37,500 股
王中华	独立董事	男	47 岁	2008.05~2009.07	30,000 股	30,000 股
林 帆	监事会主席	男	41 岁	2008.05~2011.05	50,000 股	50,000 股
傅贱根	监事	男	41 岁	2008.05~2011.05	0	0
董 彬	监事	女	47 岁	2008.05~2011.05	0	0
万正强	副总裁	男	51 岁	2008.05~2009.08	80,000 股	60,000 股
陈 祥	财务总监	男	43 岁	2008.05~2011.05	50,000 股	50,000 股
任春雨	董事会秘书	男	41 岁	2008.05~2011.05	30,000 股	30,000 股

说明：公司无股票期权、被授予限制性股票的情况。年内冯大安先生、万正强先生减持本公司股票为二级市场卖出。

2. 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

赵序宏：男，61岁，大专学历，高级经济师。曾任本公司董事长，新大洲本田摩托有限公司副董事长、总经理兼党委书记，现任本公司董事长兼总裁、新大洲本田摩托有限公司董事长兼党委书记，海南省企业联合会、海南省企业家协会副会长，内蒙古自治区人大代表。2002年2月至今任海南新元农业开发有限公司董事长。

黄运宁：男，57岁，大专学历，助理经济师。任海南省国营桂林洋农场场长兼党委副书记，桂林洋经济开发区主任。2003年5月至今任海南新元农业开发有限公司董事。

黄赦慈：男，46岁，研究生学历。曾任本公司董事兼副总裁，新大洲本田摩托有限公司董事兼副总经理，上海新大洲电动车有限公司总经理。现任本公司董事兼副总裁，新大洲本田摩托有限公司董事兼首席副总经理。

杜树良：男，54岁，大学本科学历，注册会计师。任新大洲本田摩托有限公司总会计师。2003年9月至今任上海浩洲车业有限公司董事长。

饶成惠：男，62岁，大学本科学历，经济师。曾任新兴铸管有限责任公司副董事长。现任飞尚实业集团有限公司高级副总裁。

周福康：男，71岁，中专学历，矿产地质教授级高级工程师，矿产储量评估师。曾任内蒙古105地质队顾问，矿产资源评估师，内蒙古元猛矿业有限责任公司技术顾问。现退休。

冯大安：男，63岁，大学学历，高级经济师。曾任海南省地税局局长，现退休。

谭劲松，男，45岁，会计学博士、教授、中国注册会计师，曾任中山大学管理学院副院长。现任中山大学管理学院党委书记。

林帆：男，41岁，研究生学历，工商管理硕士。曾任本公司董事会秘书、副总裁。现任本公司监事会主席。

傅贱根：男，41岁，大专学历，会计师、中国注册会计师、注册税务师。曾任东莞虎彩集团审计部经理。现任飞尚实业集团有限公司审计总部总经理助理。

董彬：女，47岁，工商管理硕士。曾任本公司办公室主任。现任本公司总裁助理。

陈祥：男，43岁，研究生学历，工商管理硕士，高级国际财务管理师。任本公司财务总监。

任春雨：男，41岁，研究生学历，工商管理硕士。曾任本公司证券事务代表、监事。现任本公司董事会秘书。

3. 年度报酬情况

本公司董事和监事的报酬按照股东大会通过的决议执行，高级管理人员的报酬依据公司有关工资管理和等级标准的规定执行。2009 年度公司董事、监事和高级管理人员报酬（税前）情况如下表：

职务类别	姓名	2009 年度报酬总额（元）
董事 及 高 管	赵序宏	98.25
	黄运宁	0.00
	黄赦慈	112.44
	杜树良	97.93
	饶成惠	14.40
	符养光	40.60
	万正强	23.95
	陈 祥	41.73
	任春雨	46.32
独立董事	周福康	14.40
	冯大安	14.40
	谭劲松	4.80
	王中华	8.82
监 事	林 帆	32.12
	傅贱根	9.60
	董 彬	33.22
合 计		592.98

黄运宁董事未在公司和股东单位领取报酬，而在海南省国营桂林洋农场领取薪酬。黄赦慈董事、杜树良董事报酬中含在新大洲本田摩托有限公司的报酬。

4. 报告期内选举或离任的董事、监事、聘任或解聘的高级管理人员情况

2009 年 6 月 22 日，王中华独立董事因拟加入本公司工作，提出辞去独立董事职务，并于 2009 年 7 月 13 日生效。2009 年 7 月 12 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会选举谭劲松先生为公司独立董事。2009 年 8 月 10 日，万正强先生因个人原因辞去本公司副总裁职务。2009 年 11 月 23 日，符养光董事因股东减持原因辞去董事职务。

二、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司在册员工 5,153 人。其中生产人员 4066 人，销售人员 73 人，技术人员 201 人，财务人员 54 人，行政人员 462 人，内退人员 297 人；员工受教育程度构成为：中专（含高中）或以下 4800 人，大专和本科 343 人，研究生 10 人。离退休人员 1048 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会有关公司治理规范性文件，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。

本公司已建立健全了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年度审计工作规程》，并严格执行。根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》要求，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，并提交公司第六届董事会第十次会议审议。

中国证监会将 2009 年确定为“上市公司治理整改年”，按照海南证监局的统一部署，我公司进行了认真的自查，未发现存在以前年度未完成整改的治理问题，本年度公司也未发现新的需进行整改的治理问题。

本报告期内，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》，制定并实施了年度投资者关系管理计划。着重于强化内部控制工作，增设了投资审计总监。为适应加快煤炭产业发展的需要，将公司审计监察部迁至内蒙古牙克石市，以方便现场服务和强化审计工作，并对现地人员实施传、帮、带。上半年为了加强公司与投资者的沟通交流，利用互联网组织举办了一次公司经营发展交流会，表达公司、股东和投资者的心声，提高公司经营透明度，防范和化解公司经营风险，促进公司的规范运作和健康发展。

目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事出席董事会的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
周福康	9	9	0	0	含以通讯表决方式参加会议
冯大安	9	9	0	0	
谭劲松	5	5	0	0	
王中华	4	4	0	0	

报告期内，独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，出席了 2009 年度召开的各次董事会会议，认真审议各项议案，积极发表意见。在董事会日常工作和重大决策中勤勉尽责，基于独立立场发表意见，维护了公司及全体股东的利益。报告期内，独立董事没有对公司的有关事项提出异议。

三、公司独立运作情况

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、内部控制制度的建立和健全情况

具体情况请参见经中准会计师事务所有限公司出具鉴证意见并刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《新大洲控股股份有限公司内部控制自我评价报告》。

五、报告期内对公司高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

2009 年度，公司通过内部建立的事业方针书考核体系等机制对高级管理人员进行考评，其中承担经营指标的子公司责任人增加《经营责任状》考核。

第七节 股东大会情况简介

本公司 2008 年度股东大会于 2009 年 6 月 4 日以现场会议方式召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 6 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

本公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 7 月 12 日以现场会议方式召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1. 公司报告期内总体经营情况

2009 年是公司经营体质全面提升的一年，也是公司产业调整以来首个盈利超亿元之年。全年公司实现营业收入 72,766.64 万元，较上年度增加 33.47%。实现利润总额 19,187.35 万元，归属于上市公司股东的净利润为 12,716 万元，分别较上年度增加了 109.67%和 126.84%。在全球金融危机面前，能够实现这样的跨越，是公司上下努力构造盈利体质的结果，也为今后公司冲击新目标注入了信心。

2009 年由于金融危机导致全行业出口业务萎缩，尽管新大洲本田摩托有限公司（以下简称“新大洲本田”）在去年 1~10 月出口额行业第一，全年取得行业排名第三的成绩（海关数据），其摩托车出口量仍下降了 42.47%。全年公司生产摩托车 652,789 辆，销售摩托车 694,774 辆（其中出口摩托车 137,734 辆），摩托车产销量分

别较去年减少 27.8%和 22.06%。但是我们也看到产销量从年初的谷底逐步上升，到年底已基本恢复到正常水平。令人鼓舞的是其全年实现净利润 11,647.07 万元，增长了 397.16%，为我公司贡献收益 5,823.53 万元，占比 45.8%。

新大洲本田收益大幅提升得益于该公司推行的“体质向上”。在过去三年中，新大洲本田通过积极调整生产布局、优化战略车型在销结构以及零库存管理等手段，在大幅削减成本费用的前提下稳步提高企业的获利能力。除此以外，新大洲本田在 2009 年率先推出多款“国三”排放标准的新品实现了“进一步丰富高端产品布局”、“率先积累高端产品营销经验”以及“完善国三对应技术储备”三个战略目标。

2009 年，子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司（以下简称“五九集团”）所属牙星煤业 90 万吨改扩建项目和鑫鑫矿二区接续工程项目分别于 4 月份和 7 月份进入试生产阶段，确保了全年经营目标的实现。公司全年生产原煤 186.37 万吨，销售原煤 175.66 万吨，分别较上年度增长了 19.56%和 18.76%。由于产销量增长和煤炭售价上涨，五九集团全年实现营业收入 43,606.94 万元，净利润 8,634.11 万元，分别比去年同期增长了 41.98%和 103.61%，为我公司贡献收益 5,731.13 万元，占比 45.10%。

2009 年上海新大洲物流有限公司努力开发新业务，针对危机影响物流行业激烈竞争和去年油价上涨的成本压力，进行管理模式的改革，推行事业部的管理模式。物流业务从过去的长三角、珠三角地区拓展到华北、华中和华南市场。年内实现营业收入 17,374.11 万元，同比增长 10.53%；实现净利润 875.05 万元，同比增长 128.37%，向本公司贡献利润 700.04 万元。

此外，上海新大洲房地产开发有限公司本年度实现营业收入 554.77 万元，向本公司贡献利润 201.37 万元。本公司于 2009 年 4 季度减持新大洲电动车公司 32%的股权，持股比例减至 19%之后不再合并。该公司去年 1~9 月份实现净利润 17.66 万元，向本公司贡献净利润 9.01 万元。

本公司交易性金融资产如下表，主要为股票投资，无公允价值变动收益：

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	4,100.00	0.00
合计	4,100.00	0.00

2. 业务回顾

(1) 主产业赢利能力大幅提升

摩托车产业完成了两个阶段“体质向上”的目标实施，正在开展第三阶段的战略

目标。通过前两个阶段的工作，其效果突出表现在以下几个方面。一是由于推广盈利性高的战略车型，公司盈利能力提升；二是由于海南工厂关闭和大幅提升要员效率，生产布局更加合理，生产成本大幅降低；三是由于产品质量和售后服务的改善，用户满意度提高。

煤炭产业随着牙星煤业 90 万吨改扩建项目和五九鑫鑫矿二区技改项目的完工投产，机采面扩大，劳动效率得到大幅提升，安全生产更有保障，特别是牙星煤业的 90 万吨矿井，已成为利润贡献主体。五九新胜利矿资源配置已经获得批准，新井建设正在办理相关手续。五九集团三矿扩区也获得了内蒙古自治区的批准。这些都为公司后续增加产能，奠定了基础。

（2）事业体质不断增强

近年来，新大洲控股股份有限公司（以下简称“控股公司”）在各个子公司推广新大洲本田实施体质向上的经验。取得了明显的成效。新大洲本田在 2006 年开展体质向上第一阶段的工作，经过前两个阶段的工作，生产负荷由 67%提升到 2009 年末的 91%；要员效率由 128.9 辆/人提升到 2009 年末 200 辆/人；辆车分摊固定费用由 615 元下降到 2009 年末的 524 元。目前正在展开体质向上第三阶段的工作。

公司在 2009 年 7 月召开了“体质向上经验交流会”，各子公司相互学习、借鉴，全面开展了以改善经营体质为目标的体质向上工作。

年内五九集团完成了增资扩股，缓解了资金压力。为正在实施的技改项目竣工投产和新建矿井开工前的准备工作提供了保障。在管理提升方面，控股公司通过派出驻在人员的方式，全面借鉴和活用新大洲本田精细化管理的经验。他们还邀请新大洲本田培训人员到五九集团进行新大洲哲学和管理知识培训，邀请专业讲师进行技术培训。他们在工程项目建设中完善立项、审计制度，在购买环节成立采供部集中采购，建立招投标竞价制度。09 年该公司原辅材料采购价格大幅下降，库存降低 2700 万元。通过机构合并和设立销售公司，要员效率较上年度提升 27.1%。

（3）注重企业的社会责任。

多年来新大洲形成了自己特有的企业文化和管理思想，公司的目标是成为一个与员工共同成长的企业，具有竞争力的企业，一个对社会有贡献、有存在价值的企业。在实现公司较快发展的同时，作为企业公民，必然要注重企业的社会责任。

新大洲本田配合所在地政府参与各项社会公益活动、推广促进中日青少年社区交流以及环境保护等。仅以 2009 年为例，捐资参与上海市“万人捐，帮万家”活动，积极组织员工进行义务献血，加入世博志愿者队伍服务社会。发起“培养创造未来的孩子们”志愿活动，全年组织中日两国近 600 余名学生，参观体验新大洲本田现代化生产园区。更将本田优秀的安全驾驶培训传统在中国发扬光大，全年共针对青少年

开展交通安全教育培训近 100 人次。

本公司重组五九集团后的三年间，五九集团为配合当地防汛抗洪工作，累计派出人员 600 余人出动车辆 70 余台次。为了改善当地生态环境，建设园林化企业，在矿区植树 50,000 余棵。投资 270 余万元与地方政府共同兴建 9 公里水泥公路以改善当地居民出行环境，并每年自筹 70 万元资金组建了一支环卫力量，维护当地环境卫生。作为地方支柱企业，五九集团始终关心社会弱势群体，三年来累计向困难职工、困难学生捐款捐助 11 万余元。此外，五九集团还引入新大洲本田每年举办企业文化节的形式，自 2009 年企划并主办了第一届企业文化艺术节，在继承新大洲企业文化传统的基础上极大的丰富了当地精神文明建设。

积极的努力换来社会各界的认可，仅在 2009 年，新大洲本田就先后获得“上海市青浦区劳动和社会保障规范管理诚信单位”、“上海市两新组织党建示范点”、“上海市总工会模范职工之家”、“上海市学习型企事业单位先进集体”、“上海市和谐劳动关系创建活动示范单位”以及“上海市青浦区 2009 年度纳税 50 强”（第三名）等表彰。五九集团也在 2009 年被内蒙古自治区授予“五一劳动奖”。

（4）强化内控机制的建设。

鉴于控股公司对子公司的管理特点，强化内控机制对控制经营风险，保证经营者依法依规经营十分重要。09 年控股公司有针对性地加强了对五九集团的内控制度建设。公司将总部审计监察部迁至牙克石市，以方便现场服务和强化审计工作，并对现地人员实施传、帮、带。控股公司董事会秘书处和审计监察部在五九集团组织了专场内控知识和上市公司内控制度的宣讲。

3. 公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务范围

公司的主营业务范围：煤炭采掘；物流运输业务；电动车的生产经营；房地产开发；物业管理。

（2）主营业务分行业、产品、地区经营情况

1) 分行业（产品，相同）经营情况

	主营业务收入(元)	所占比例	主营业务毛利(元)	所占比例
煤矿业	431,142,752.34	60.57%	235,918,103.43	82.12%
物流运输业	173,732,546.49	24.41%	36,707,325.21	12.78%
电动车业	102,774,540.27	14.44%	16,191,923.00	5.64%
房地产业	8,499,786.00	1.19%	5,644,543.34	1.96%
其他行业	4,322,152.30	0.61%	1,469,754.84	0.51%
行业间抵消	8,649,051.03	1.22%	8,649,051.03	3.01%
合计	711,822,726.37	100.00%	287,282,598.79	100.00%

2) 占主营业务收入或主营业务利润10%以上业务(或产品)的有关指标

业务分类	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	主营业务毛利率
煤炭产业	431,142,752.34	195,224,648.91	54.72%
物流运输业	173,732,546.49	137,025,221.28	21.13%
电动车业	102,774,540.27	86,582,617.27	15.75%

变动情况分析：主营业务收入和主营业务毛利本年数分别比上年数增长 33.16% 和 32.58%，主要系本年五九集团煤炭销售量和吨煤售价较上年度增长和上海新大洲电动车有限公司电动车销量同比增长以及上海新大洲物流有限公司的运输收入较上年增长所致。

五九集团因本年度煤炭销量较上年度增长 18.76%，吨煤售价较上年度增长 21.5%，因此，主营业务收入和主营业务毛利率分别较上年度增长 42.66%和 3.99%；上海新大洲物流有限公司本年度对外拓展的运输业务量大幅增加，使主营业务收入较上年度增长 10.74%，因本年度将仓库租赁费 695 万元由“销售费用”科目调入“主营业务成本”科目核算，使主营业务毛利率较上年度略降低，若剔除这一因素的影响，该公司主营业务毛利率较上年度增长 2.7%；上海新大洲电动车有限公司因本年度电动车销量较上年度大幅增长，因此，主营业务收入和主营业务毛利率同比增长分别是 149.06%和 7.87%；上海新大洲房地产开发有限公司所属的“新大洲·华庭苑”项目住宅和商铺销售主要实现在上年度，因此，房地产业主营业务收入和毛利率较上年度均有大幅降低。

3) 分地区经营情况

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减
海南地区	1,883,606.07	-74.22%
上海地区	273,105,966.35	18.36%
内蒙古地区	432,613,091.01	45.90%
广东地区	4,220,062.94	100.00%
合计	711,822,726.37	33.16%

(3) 本报告期内公司产品或服务未发生重大变化。

(4) 主要客户情况：本年度公司向前五名供应商采购货物 6,470.94 万元，占公司总额的 33.52%。公司前五名客户销售额合计 43,219.32 万元，占公司总额的 59.39%。

4. 公司资产构成、销售费用、管理费用、财务费用、所得税同比变化情况

(1) 报告期公司资产构成同比变化情况及产生变动的主要原因

单位:万元

项目	2009 年 12 月 31 日	占总资产比重	2008 年 12 月 31 日	同比增减(±%)
货币资金	24,431.62	11.97%	9,447.05	158.62%
存货	8,221.70	4.03%	23,330.46	-64.76%
固定资产	42,683.13	20.91%	20,455.32	108.67%
在建工程	16,029.40	7.85%	27,117.23	-40.89%
无形资产	21,694.34	10.63%	14,013.78	54.81%

长期待摊费用	50.30	0.02%	4,090.29	-98.77%
短期借款	8,500.00	4.16%	7,700.00	10.39%
预收款项	3,407.73	1.67%	5,916.97	-42.41%
其他应付款	13,394.41	6.56%	24,720.40	-45.81%
长期借款	1,500.00	0.73%	15,000.00	-90.00%
负债合计	38,457.66	18.84%	70,255.43	-45.26%
资本公积	16,421.30	8.05%	7,080.13	131.94%
未分配利润	30,138.73	14.77%	17,006.59	77.22%
少数股东权益	36,338.38	17.81%	6,417.05	466.28%
所有者权益合计	165,631.91	81.16%	113,580.34	45.83%
资产总计	204,089.57	100.00%	183,835.77	11.02%

说明：本年度公司资产和负债构成项目所占比例发生较大变动，资产总额较上年度增长11.02%，资产负债率较上年度下降19.37%，所有者权益总额占总资产的比例达81.16%，较年初数增加45.83%

导致资产增加的主要项目是：货币资金较年初数增长 158.62%，主要原因是报告期五九集团以每单位股份 3.50 元价格增资扩股 10,000 万股注册资本所致；存货年末余额比年初余额下降 64.76%，主要原因系本年不再合并上海新大洲电动车有限公司资产负债表，减少合并外购商品房所致；固定资产年末余额比年初余额增长 65.67%，主要系呼伦贝尔市牙星煤业有限公司 90 万吨矿井改建项目和五九集团鑫鑫矿二区工程完工结转固定资产所致；在建工程年末余额比年初余额减少 40.89%，主要系呼伦贝尔市牙星煤业有限公司 90 万吨改建项目和五九集团鑫鑫矿二区工程完工结转固定资产所致；无形资产年末余额比年初余额增加 54.81%，增加原因主要系五九集团本期新增新胜利矿探矿权及西南部勘探费由长期待摊费用转入无形资产，两项合计转入 9,774.45 万元所致。

负债总额较上年度减少 45.26%，导致负债减少的主要项目是：预收款项和其他应付款年末余额比年初余额分别减少 42.41%和 45.81%，主要系上海新大洲电动车有限公司、海南新大洲工业苑有限公司本年不再纳入合并范围所致。长期借款年末余额比年初余额减少 13,500 万元，减少比例为 90%，减少原因系五九集团偿还民生银行 15,000 万元借款所致。

导致所有者权益增加的主要原因系本年度净利润大幅增长和五九集团增资扩股吸收少数股东投资款以及因转让上海新大洲电动车有限公司的股权导致合并报表范围变更所致,主要变动项目如下：

1)资本公积较年初数增加 9,341.17 万元，主要原因是：控股子公司五九集团增资扩股，新股东超出认缴资本金投入的部分形成的资本溢价归属于母公司的份额计入资本公积和控股母公司持有的济南轻骑摩托车股份有限公司的无限售股份按年末收盘价调增的价值计入资本公积所致；

2)未分配利润较年初数增加 13,132.14 万元，主要原因是：本年度盈利增加归属于母公司所有者权益 12,716 万元；控股子公司上海新大洲房地产开发有限公司上年度销售给控股子公司上海新大洲电动车有限公司的商品房销售交易中，合并抵消的未实现内部利润 1,153.50 万元，因本年度公司转让了所持的上海新大洲电动车有限公司 32%的股份，持股比例减至 19%，不再将其纳入合并范围，导致本年未分配利润调增 1,153.50 万元；

3)少数股东权益较上年末增加 29,921.33 万元，主要原因是：本年度实现少数股东损益 3,109.71 万元和本年度五九集团增资扩股以及新设立广州新大洲物流有限公司吸收引进少数股东投资款所致。

(2) 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用同比变化情况及产生的主要原因（单位：万元）

项 目	2009年1~12月	2008年1~12月	同比增减(±%)
销售费用	5,180.91	3,390.01	52.83%
管理费用	10,170.03	9,208.36	10.44%
财务费用	968.36	1,156.03	-16.23%
所得税费用	3,361.64	2,673.66	25.73%

说明：1)销售费用较增长 52.83%，主要系五九集团及上海新大洲电动车有限公司因销量增加而使销售费用增加所致；

2) 管理费用本年度比上年度增长 10.44%，主要系五九集团公司和上海新大洲电动车有限公司及上海新大洲物流有限公司管理费用增加所致；

3)财务费用较上年度减少 16.23%，主要系五九集团本年度借款利息支出较上年度减少所致。

4)所得税费用比上年增长 25.73%，主要系本年度五九集团和上海新大洲物流有限公司实现利润较上年度增加而使所得税费用相应增加所致。

5. 报告期内公司现金流量表主要项目同比变化及原因（单位：万元）

项 目	2009年1~12月	2008年1~12月	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	7,224.41	13,583.30	-46.81%
投资活动产生的现金流量净额	-14,236.54	-24,741.37	42.46%
筹资活动产生的现金流量净额	21,996.70	14,948.54	47.15%

说明：（1）经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 46.81%，主要原因是上海新大洲房地产开发有限公司所属的“新大洲·华庭苑”项目商品房及部分商铺的销售回款主要实现在上年度以及五九集团本年度因煤炭价格调节基金和增值税等税费比率上调致使支付的各项税款金额同比大幅增加，从而使经营活动产生的现金流量净额减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年度增长 42.46%，主要原因本年度内蒙古新大洲能源科技有限公司 PVC 项目首期 20 万吨电石工程的投资活动支付款项同比减少以及新大洲控股母公司本报告期内收回处置子公司海南新大洲工业苑有限公司的股权转让款而使投资活动产生的现金净流量增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年度增长 47.15%，主要原因是本报告期内五九集团收到少数股东增资款而使筹资活动产生的现金流量大幅增加所致。

6. 公司主要控股公司及参股公司（对公司净利润影响达到10%以上）的经营情况及业绩分析

新大洲本田摩托有限公司

截止报告期末，本公司持有新大洲本田摩托有限公司50%股权。该公司注册资本12,946.5万美元，主营业务范围为：生产摩托车、电动自行车、助力车、发动机及其零部件、销售自产产品及零部件并提供售后服务；研究开发与摩托车、电动自行车、助力车、发动机及其零部件有关的技术并提供研究成果。截止2009年12月31日，该公司总资产230,246.18万元，净资产115,081.20万元。2009年度实现营业收入346,011.49万元，同比减少20%；实现净利润11,647.07万元，同比增长397.16%。

内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司

截止报告期末，本公司持有内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司52.55%股权，该公司注册资本30,000万元，主营业务范围为：煤炭采掘。截止2009年12月31日，该公司总资产101,431.37万元，净资产74,612.89万元。2009年度实现营业收入43,606.94万元，同比增长41.98%；实现净利润8,634.11万元，同比增长103.61%。

呼伦贝尔市牙星煤业有限公司（二级子公司）

截止报告期末，本公司子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司持有呼伦贝尔市牙星煤业有限公司 100%股权，该公司注册资本 10,000 万元，主营业务范围：煤炭采掘。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 50,486.37 万元，净资产 13,370.74 万元。2009 年度实现营业收入 25,105.49 万元，同比增长 96.70%；实现净利润 8,448.63 万元，同比增长 110.55%。

内蒙古新大洲能源科技有限公司

截止报告期末，本公司持有内蒙古新大洲能源科技有限公司 100%股权，该公司注册资本 15,000 万元人民币，主营业务范围为：电石、聚氯乙烯（PVC）等化工产品的生产和销售。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 20,541.43 万元，净资产 14,941.15 万元。由于尚处筹建阶段，2009 年度该公司无营业收入，由于本年度收到部分税费退回款，形成净利润 0.13 万元。

上海新大洲物流有限公司

本公司持有上海新大洲物流有限公司 80% 股权。该公司注册资本 2,000 万元，主营业务范围为：仓储、普通货物运输。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,714.18 万元，净资产 4,256.31 万元。2009 年度实现营业收入 17,374.11 万元，同比增长 10.53%；实现净利润 875.05 万元，同比增长 128.37%。

海南新大洲房地产开发有限责任公司

本公司持有海南新大洲房地产开发有限责任公司 100% 股权。该公司注册资本 2,000 万元，主营业务范围为：房地产开发经营、饮食业等。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,970.52 万元，净资产 671.42 万元。2009 年度实现营业收入 480.85 万元，同比增长 21.8%；实现净利润 76.24 万元，同比增长 63.28%。

上海新大洲房地产开发有限公司

本公司持有上海新大洲房地产开发有限公司 100% 股权。该公司注册资本 3,500 万元，主营业务范围为：房地产开发经营、物业管理等。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,032.94 万元，净资产 4,063.73 万元。2009 年度实现营业收入 554.77 万元，同比减少 95.96%；实现净利润 406.23 万元，同比减少 74.21%。

上海新大洲物业管理有限公司

本公司持有上海新大洲物业管理有限公司 100% 股权。该公司注册资本 60 万元，主营业务范围为：物业管理等。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 156.13 万元，净资产 73.17 万元。2009 年度实现营业收入 260.81 万元，同比增长 150.28%；实现净利润 10.69 万元，同比增长 167 倍。

报告期取得和处置子公司的情况：

(1) 2009 年 9 月 4 日，本公司及子公司海南新大洲房地产开发有限责任公司共同委托海南奕华拍卖有限公司将海南新大洲工业苑有限公司（以下简称“新大洲工业苑”）全部 100% 股权及本公司对新大洲工业苑的数额为人民币 29,052,032.24 元的到期债权，以人民币 6,320 万元拍卖给海南华绿食品冷冻有限公司。2009 年 9 月 4 日，本公司、海南新大洲房地产开发有限责任公司与海南华绿食品冷冻有限公司、吴翔签定《股权及债权转让合同》，由本公司将新大洲工业苑 95% 的股权转让给海南华绿食品冷冻有限公司，由海南新大洲房地产开发有限责任公司将新大洲工业苑 5% 的股权转让给吴翔。出售该公司股权的目的是因为公司确立了以摩托车和煤炭能源产业为主的经营格局而进行的战略调整。

(2) 2009 年 10 月 9 日，本公司及自然人金将军、赵淑杰签定《股权转让协议书》，将本公司持有的上海新大洲电动车有限公司 32% 的股权，以其 2009 年 9 月 30 日账面净资产计算，分别以 190,498.21 元转让给金将军 20% 股权，以 114,298.93 元

转让给赵淑杰 12%股权。出售该公司部分股权的目的主要是考虑电动车行业进入门槛较低，市场竞争激烈，随着经营环境的变化，本公司未将其列为重点发展的产业。

（二）对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

（1）摩托车行业

由于国际市场需求的萎缩及我国摩托车行业对国内农村市场消费的依赖，使 2009 年中国摩托车行业的竞争模式重归“价格竞争”，且短期内这种现象还将持续。

2009 年 11 月 25 日国务院常务会议设定了在 2020 年单位国内生产总值二氧化碳排放比 2005 年下降 40%~45% 的节能减排目标。该目标将对我国经济、产业乃至居民消费生活等领域引发深刻变革。以摩托车行业为例，“国三对应”即将于 2010 年 7 月 1 日重启、工信部已出新规进一步规范电动摩托车生产准入、财政部拟将机动车污染排放纳入环境税征收范围等新政均会重塑该行业未来的发展方向及竞争模式。

综上所述，在出口不振现状未获根本性扭转之前摩托车行业以牺牲收益水平为代价的价格竞争在短期内仍会存在。但基于环保而产生的技术更新压力及行业准入门槛的提高会进一步压缩行业内中小企业的生存空间，促进行业资源向拥有坚实技术储备及研发能力的企业倾斜，从而改善行业整体的收益水平。

新大洲本田摩托有限公司自 2006 年起推行“体质向上”，并在 2009 年步入收获期。该公司作为我公司与日本本田技研工业株式会社共同控制的企业，随着摩托车行业竞争模式由价格竞争向技术竞争、品牌竞争的转换，新大洲本田摩托有限公司的综合竞争实力将进一步得到体现。

（2）煤炭、化工行业

以供求关系看，2009 年因国内经济复苏以及下游主要产业回暖导致煤炭需求增长，当年我国原煤产量 29.65 亿吨，同比增长 12.7%。预计 2010 年在经济持续向好的前提下，除了占煤炭消费总量 50% 的电力行业煤炭需求量可能进一步增加外，受国家基建投入项目的深化，钢铁及建材行业也将提升其对煤炭的需求。值得关注的是，2009 年山西省率先推进的煤企整合工作所积累的经验也将在河北、河南、内蒙古等省区进行逐步推广。

内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司自 2008 年起即着手改善销售体制，引入大客户管理模式，与最终客户直接建立销售关系。2009 年五九集团成功完成了增资扩股，此举将大大加快新矿井建设节奏。为了解决制约煤炭业普遍存在的“运输难”瓶颈，五九集团在 2009 年携手新大洲物流公司共同出资组建了内蒙古新大洲物流有限公司以解决短途驳运的难题，其所在的煤田站及免渡河站也在年底成功成为哈尔滨铁路局战略装车点。生产、销售以及运输三方关系的理顺为五九集团在未来

三年实现产能扩张、收益提升打下了坚实的基础。

随着国际油价温和反弹和国内经济环境向好的双重鼓励，2009 年国内 PVC 价格逐步企稳带动了电石行业价格小幅回升，加之我公司麾下新大洲能源科技有限公司与国内部分主要 PVC 生产商先后达成了电石产品的战略供货协议。经慎重考虑我公司决定于 2010 年启动电石试生产进入煤化工领域。

2. 新年度的事业计划

2010 年，公司提出了三大工作重点：一是收益扩大，二是营业拓展，三是人才梯队建设。面对新的挑战，公司对新一年的经营目标设定如下：

子公司	事业目标	主要施策
新大洲本田	1. 摩托车产量：70.5 万辆 与上年比增长 7.80% 2. 摩托车销量：74.5 万辆 与上年比增长 7.23% 其中：内销 57 万辆 与上年比增长 2.33% 外销 17.5 万辆 与上年比增长 27.09%	1. 强化营销网络，加速专营化； 2. 削减国III应对成本，积极致力于全球车型。
五九煤炭集团	1. 煤炭产量：220 万吨 与上年比增加 17.65% 2. 煤炭销量：213 万吨 与上年比增加 21.02%	1. 争取铁路战略装车点的建立； 2. 新胜利矿开工建设和牙煤产能升级； 3. 建立直供大客户。
新大洲能源科技	1. 7 月份完成项目完工，8 月份开始试生产。 2. 2010 年实现产销 1.5 万吨。	1. 确保项目工期、工程质量； 2. 做好成本测算和市场预测； 3. 做好投产前员工培训。
新大洲物流	运输收入：1.84 亿元 与上年比增长 5.75%	抓住物流业调整的机遇，拓展新业务，扩大网络的覆盖面。

3. 应对挑战的对策

(1) 收益扩大

新大洲本田将面对“国三对应”的挑战。这也是利用自身技术优势的一次机遇。利用自身在“国三对应”方面的技术优势加大高端新品研发推广力度，进一步稳固高端市场占有率和收益水平。

五九集团重点是适度提升现有矿井的产能并加快新胜利矿的开工建设。并通过正在进行的体质向上降本减耗，提高吨煤收益能力。

(2) 营业拓展

物流公司的重点是拓展物流新业务，快速增加营业收入和面积收益。要利用现有的物流平台和网络布局，通过合资合作、收购兼并开辟新的物流渠道，初步形成覆盖华北、华中和华南地区的物流网络。

(3) 人才梯队建设。

新大洲创立 22 年，已经形成了一支忠诚敬业的管理团队。但是，由于部分干部的年龄增长，新老交替的问题也开始凸现出来。为了使企业保持活力和创新能力，人才梯队建设已成为当务之急。今年，要设定各级干部任职的年龄线，特别是一线任职的干部要实现年轻化。要选拔、培养后备干部，保证关键岗位都有后备人选。

(4) 慎重选择能源科技公司电石项目的投产期。

能源科技公司的电石项目今年可基本上完工并具备投产条件。地方政府期待早日开工投产。目前公司也在进行各种论证，同时争取地方政府在电价等方面给予优惠政策，避免开工后的亏损压力。

二、报告期内的投资情况

1. 本公司在报告期内无募集资金或报告期之前募集资金使用延续到本报告期内的情况。

2. 报告期内公司非募集资金投资的重大项目。

报告期，本公司所属五九集团投入矿井改扩建和新井建设资金 23,493 万元，内蒙古新大洲能源科技有限公司投入电石法 PVC 项目资金 3,714 万元。全部项目均为非募集资金投入。主要投资项目如下：

(1) 牙星煤业 90 万吨改扩建项目。2009 年投入资金 10,214 万元，累计完成投资 25,160 万元。完成工程进米 17,144 米，占总工程量的 98%。其中，矿建部分累计投入 6,181 万元，机电设备材料投入 10,583 万元，土建部分投入 1,832 万元，其他累计投入 6,564 万元。现已完工结转固定资产。

(2) 五九集团鑫鑫矿二区建设项目。2009 年投入资金 4,096 万元，累计完成投资 8,819 万元。完成工程进米 9,745.1 米，占总工程量的 100%。其中，矿建部分累计投入 5,942 万元，机电设备材料投入 1,684 万元，土建部分投入 691 万元，其他累计投入 502 万元。现已完工结转固定资产。

(3) 白音查干煤矿建设项目。2009 年投入资金 2,582 万元。截至报告期末，该项目累计完成投资 7,977 万元。其中，矿建部分累计投入 292 万元，机电设备材料投入 500 万元，土建部分投入 2,582 万元，其他累计投入 4,603 万元。

(4) 五九集团西南部勘探。2009 年投入资金 6,601 万元。截至报告期末，该项目累计完成投资 12,141 万元。其中，勘探费累计投入 6,453 万元，支付探矿权价款 5,688

万元。

(5) 内蒙古新大洲能源科技有限公司的电石法 PVC 项目。首期年产 20 万吨电石工程 2009 年共计完成投资 3,714 万元，累计完成投资 19,436 万元。其中包括：土建工程完成投资 2,459 万元，累计完成投资 8,985 万元，完成工程进度的 74%；设备投资完成 533 万元，累计完成投资 6,998 万元，完成工程进度的 34%；配套工程完成投资 309 万元，累计完成投资 709 万元。

三、会计政策变更对公司财务报告的影响

(一) 会计政策变更情况概述

1. 原会计处理方法

根据财政部《企业会计准则讲解(2008)》和 2008 年 12 月 26 日颁布的财会函[2008]60 号《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，应当比照安全生产费用的原则处理。本公司的控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司（以下简称“五九集团公司”）及其所属公司呼伦贝尔市牙星煤业有限公司（以下简称“牙星煤业公司”）2008 年度按该规定进行了会计处理和账务调整。

2. 新会计处理方法

根据财政部财会函[2009]8号《企业会计准则解释第3号》第三条：“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，应当比照安全生产费用的原则处理。”

五九集团公司及其所属子公司牙星煤业公司 2009 年度对“安全费、维简费”二项费用的会计处理方法按该规定进行变更并对其以前年度计提和使用的安全及维简费进行了追溯调整。

(二) 会计政策变更调整项目及金额

根据上述调整事项，本公司合并报表相应科目一并进行了追溯调整，共调增合并报表 2009 年 1 月 1 日净资产 6,283,764.11 元，其中，调增专项储备 19,811,451.48

元，调减未分配利润 14,858,588.61 元，调增少数股东权益 1,330,901.24 元。具体调整情况如下：

1.合并资产负债表主要调整项目情况

单位：元

资产负债表调整项目	2009年1月1日 调整后金额	2009年1月1日 调整前金额	会计政策变更调整 额(增+ 减-)
递延所得税负债		6,283,764.11	-6,283,764.11
非流动负债合计	150,000,000.00	156,283,764.11	-6,283,764.11
负债合计	702,554,288.78	708,838,052.89	-6,283,764.11
专项储备	19,811,451.48		19,811,451.48
未分配利润	170,065,882.58	184,924,471.19	-14,858,588.61
归属于母公司所有者权益合计	1,071,632,911.41	1,066,680,048.54	4,952,862.87
少数股东权益	64,170,451.64	62,839,550.40	1,330,901.24
所有者权益合计	1,135,803,363.05	1,129,519,598.94	6,283,764.11

2.合并利润表主要调整项目情况

单位：元

利润表调整项目	2008年度调整后	2008年度调整前	调整额
营业成本	319,328,166.78	295,167,156.14	24,161,010.64
管理费用	92,083,585.14	126,183,213.53	-34,099,628.39
营业利润	87,387,711.34	77,449,093.59	9,938,617.75
利润总额	91,511,721.74	81,573,103.99	9,938,617.75
所得税费用	26,736,553.32	24,251,898.89	2,484,654.43
净利润	64,775,168.42	57,321,205.10	7,453,963.32
归属于母公司所有者的净利润	56,057,004.96	50,181,791.07	5,875,213.89
少数股东损益	8,718,163.46	7,139,414.03	1,578,749.43

3.合并净资产和净利润调整项目情况

单位：元

差异项目	2009年1月1日 净资产	2008年1月1日 净资产	2008年净利润
原合并报表数	1,129,519,598.94	1,073,208,872.73	57,321,205.10
追溯调整影响合计	6,283,764.11	8,768,418.54	7,453,963.32
调整2008年计提与使用安全费差额			2,277,935.81
调整2008年计提与使用维简费差额			7,660,681.94
调整递延所得税负债2008年影响数	6,283,764.11	8,768,418.54	-2,484,654.43
调整后合并报表数	1,135,803,363.05	1,081,977,291.27	64,775,168.42

注：(1) 本公司的控股子公司五九集团公司及其所属子公司牙星煤业公司，根据上述会计政策的变更情况对安全费和维简费的计提与使用的会计核算进行了追溯调整，调减递延所得税负债8,768,418.54元，相应调增五九集团公司及其所属子公司牙星煤业公司2008年1月1日的合并净资产8,768,418.54元，其中，调增专项储备27,645,069.99元，调减年初未分配利润20,733,802.50元，调增少数股东权益1,857,151.05元。

(2) 因上述会计政策的变更，本公司的控股子公司五九集团公司及其所属子公司牙星煤业公司，2008年将规定计提的安全费、维简费从盈余公积中追溯冲回，转入成本列支，调增营业成本24,161,010.64元；同时将当年已使用的安全费、维简费冲

减专项储备，调减管理费用 34,099,628.39 元，调增所得税费用 2,484,654.43 元，相应影响调增五九集团公司 2008 度净利润 7,453,963.32 元，相应调增本公司 2008 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润 5,875,213.89 元，调增少数股东损益 1,578,749.43 元，相应调减 2008 年度专项储备 9,938,617.75 元，调减递延所得税负债 6,283,764.11 元。

以上共调增本公司合并报表 2009 年 1 月 1 日净资产 6,283,764.11 元，其中，调增专项储备 19,811,451.48 元，调减未分配利润 14,858,588.61 元，调增少数股东权益 1,330,901.24 元。

本公司董事会认为：上述因会计政策变更进行追溯调整是合理的，符合国家颁布的企业会计准则及其解释的规定。

四、董事会日常工作情况

1.报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1) 2009 年 3 月 18 日召开了第六届董事会第五次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 19 日《中国证券报》和《证券时报》。

(2) 2009 年 4 月 18 日召开了第六届董事会第六次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 20 日《中国证券报》和《证券时报》。

(3) 2009 年 5 月 14 日召开了第六届董事会 2009 年第一次临时会议，会议决议公告刊登于 2009 年 5 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》。

(4) 2009 年 6 月 26 日召开了第六届董事会第七次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 6 月 28 日《中国证券报》和《证券时报》。

(5) 2009 年 7 月 13 日召开了第六届董事会 2009 年第二次临时会议，聘任王中华先生为公司投资审计总监。

(6) 2009 年 8 月 13 日召开了第六届董事会第八次会议，会议决议刊登于 2009 年 8 月 15 日《中国证券报》和《证券时报》。

(7) 2009 年 9 月 1 日召开了第六届董事会 2009 年第三次临时会议，会议决议公告刊登于 2009 年 9 月 3 日《中国证券报》和《证券时报》。

(8) 2009 年 10 月 26 日召开了第六届董事会第九次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 28 日《中国证券报》和《证券时报》。

(9) 2009 年 12 月 11 日召开了第六届董事会 2009 年第四次临时会议，会议决议公告刊登于 2009 年 12 月 12 日《中国证券报》和《证券时报》。

2.董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 按照年度股东大会通过的决议，年内不进行利润分配和资本公积金转增股本，因此报告年度公司未实施利润分配方案。

(2) 根据年度股东大会通过的决议,年内采取引进投资人的方式对内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司进行增资扩股。本事项于 2009 年 9 月完成,共引进投资人 12 名,增资 3.5 亿元人民币,其中增加注册资本 1 亿元,增资后,五九集团注册资本为 3 亿元人民币。

(3) 根据年度股东大会通过的决议,本公司同意为子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司及其子公司流动资金贷款在 1.25 亿元范围内提供连带责任担保。截至 2009 年 12 月 31 日,本公司为五九集团 7,500 万元贷款提供担保。

(4) 根据临时股东大会通过的决议,公司拟发行公司债券人民币 3 亿元。2009 年 8 月本公司向中国证监会报送了发行申请,有关本次发行尚在审核当中。

3. 董事会审计委员会的履职情况汇总报告

按照公司年度审计工作规程,现将年内董事会审计委员会履职情况汇兑如下:

(1) 审计前的准备工作

1) 审计计划的确定

2009 年 11 月 11 日,公司收到中准会计师事务所有限公司发来的对公司 2009 年度审计的初步工作计划。审计工作时间安排为:2009 年度审计拟分上海片、天津内蒙海南片二个小组同时进行,2009 年 12 月 10 日开始进行预审计;2009 年 12 月 22 日开始进场审计,2010 年 2 月 24 日出具 2009 年度审计报告初稿提交审计委员会审阅。在中准会计师事务所有限公司进场审计前,公司对审计人员的独立性进行了审核,并向审计委员会提交了本年度审计工作的具体安排。

2) 未审财务报表的审阅

审计进场前,审计委员会对公司编制的财务会计报表进行了认真的审阅,形成书面意见认为:公司编制的财务会计报表基本上公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2009 年度的公司及合并经营成果和现金流量,同意在此财务会计报表的基础上进行 2009 年度的财务审计工作。

(2) 审计过程

2009 年 12 月 22 日开始,中准会计师事务所有限公司派出 5 个审计小组对公司总部和各子公司全面开展审计。

审计过程中,中准会计师事务所有限公司定期向审计委员会汇报审计进展情况,审计委员会根据审计进度先后三次要求中准会计师事务所有限公司严格按照审计计划安排审计工作,确保在约定时间提交审计报告初稿。

2010 年 1 月 25 日,中准会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务审计的现场审计工作结束。

(3) 审计报告初稿的审阅

2010年2月24日，中准会计师事务所有限公司向审计委员会提交《审计报告》（初稿），审计委员会全体委员认真仔细地审阅了中准会计师事务所有限公司提交的审计报告和其他相关报告初稿。

(4) 2010年2月28日，会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，并根据年报编制要求，出具了《关于新大洲控股股份有限公司与关联方资金往来的专项说明》。

(5) 关于会计师事务所从事年度审计工作的情况总结董事会审计委员会认为，中准会计师事务所有限公司在2008年度本公司审计业务中体现了较高专业水平，圆满地完成了审计工作。

(6) 审计委员会于2010年3月2日召开会议，均以3票同意，0票反对，0票弃权一致审议通过了如下议案：《公司2009年度审计报告》、《关于会计政策变更的议案》、《审计委员会关于2009年度审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

4. 董事会薪酬委员会的履职情况汇总报告

(1) 关于报告期内公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见

经审阅报告期公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司所建立的以《事业方针书》为基础的考评体系，薪酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

(2) 对公司股权激励计划实施情况的核实意见：目前，公司尚未实施股权激励计划。

五、本次利润分配预案

经中准会计师事务所有限公司出具的中准审字(2010)第5015号审计报告确认，2009年度新大洲控股母公司实现净利润为73,735,382.86元，根据《公司章程》的有关规定，按10%提取法定盈余公积金7,373,538.29元后，加年初未分配利润89,890,995.59元，合计本年度可供股东分配的利润为156,252,840.16元。为了回报股东，结合公司2010年运营发展对资金的需要，公司董事会拟定的分配预案为：以公司2009年12月31日总股本736,064,000股为基数，每10股派红利0.5元（含税）；本年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。上述预案拟分配现金红利共计36,803,200元，剩余未分配利润滚存至下年度。

上述预案经本次会议审议通过后，尚须提交股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (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	年度可分配利润
2008 年	0.00	56,057,004.96	0.00%	89,890,995.59
2007 年	0.00	24,514,274.76	0.00%	86,536,722.73
2006 年	0.00	7,376,067.87	0.00%	89,505,402.70
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			0%	

六、其他报告事项

1、2010 年公司选定《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露的报刊。

2、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

作为新大洲控股股份有限公司独立董事，我们根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、及中国证监会、中国银行业监督管理委员会联合发布的证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，对报告期内公司对外担保情况进行了必要的核查。现说明并发表独立意见如下：

(1) 2009 年度新大洲控股股份有限公司（以下简称“本公司”）未发生对外担保业务，对子公司发生的担保业务如下：

本公司为子公司上海新大洲物流有限公司在中国招商银行股份有限公司上海曹家渡支行贷款 1,000 万元提供连带责任担保，担保期限为 2009 年 9 月 23 日至 2010 年 9 月 23 日。

本公司为子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司（以下简称“五九集团”）及其子公司流动资金贷款在 1.25 亿元范围内提供连带责任担保。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司为五九集团向中国银行呼伦贝尔市分行 7,500 万元贷款提供担保，担保期限为 2009 年 7 月 6 日至 2010 年 7 月 5 日。

(2) 独立董事认为：上述子公司运行正常，无财务危机的迹象，本公司为子公司银行借款提供担保，不存在损害公司及股东利益的情形。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开了四次会议：于 2009 年 3 月 18 日召开了第六届监事会第四次会议，审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度业务工

作总结和 2009 年事业计划的报告》、《2008 年度公司财务决算报告》、《公司 2008 度报告及其摘要》、《关于对 2008 年度会计报表年初数进行追溯调整的议案》和《公司内部控制自我评估报告》。于 2009 年 4 月 18 日召开了第六届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》。于 2009 年 8 月 13 日召开了第六届监事会第六次会议，审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及其摘要》。于 2009 年 10 月 26 日召开了第六届监事会第七次会议，审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》、《关于核销部分坏帐准备和处置债权的议案》。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

1.公司依法运作情况。监事会认为，在报告期内，公司决策程序合法，已经依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，建立了比较完善的内部控制制度。未发现董事、经理有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2.公司的财务情况。中准会计师事务所有限公司已对公司2009年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。监事会认为，该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3.募集资金使用情况。公司 2009 年度无募集资金使用情况。非募集资金项目投资符合公司股东利益和公司的长远发展。

4.公司收购、出售资产交易价格情况。在公司 2009 年核销部分坏账和通过拍卖方式出让海南新大洲工业苑有限公司股权及债权的过程中，没有发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

5.关联交易情况。本年度公司发生的关联交易价格公平、合理，为正常的经营往来。年内股东向五九集团提供借款支持经过了相应的审批程序，符合股东利益。未发现有害上市公司利益的行为。

6.由于会计政策变化，公司对 2009 年初会计报表项目进行追溯调整，有关调整是在企业会计准则及其解释的规定下作出的，调整是合理的。

第十节 重要事项

一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本公司子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司，于 2009 年 5 月 19 日向呼伦贝尔市中级人民法院提起诉讼，请求判令：卓信中国投资管理有限公司与本公司签订的《财务顾问合同》无效；由卓信中国投资管理有限公司承担本案的全部诉讼费用。卓信中国投资管理有限公司与本公司于 2007 年 7 月签订《财务顾问合同》，约定由卓信中国投资管理有限公司为本公司和内蒙古牙克石五九煤炭（集团）

有限责任公司提供融资顾问服务，帮助本公司及子公司进行融资，并约定以最终贷款和年限的 3%收取服务费用。2009 年 5 月，卓信中国投资管理有限公司向本公司发来律师函，要求内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司为就民生银行的贷款融资事项支付服务费 2,250 万元。内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司认为，上述《财务顾问合同》的签订其并不知情，且背离了合同法的合同相对性原则和法人独立承担民事责任的原则。本公司认为，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司诉讼理由清楚、适当，胜诉概率大，因此，该事项不会对公司的财务造成重大影响。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权，参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等的投资情况。

至报告期末，本公司除持有济南轻骑摩托车股份有限公司 390,390 股有限售条件的流通股外，不存在上述其他情形。持有的济南轻骑摩托车股份有限公司股份的最初投资成本为 741,741 元，持股比例 0.04%，股份来源为购入，本年度公司按照新准则规定将其重分类至可供出售金融资产，按照上海证券交易所 2009 年 12 月 31 日股票收盘价调整，将公允价值变动部分 1,350,749.40 元调整可供出售金融资产的账面价值，同时调整资本公积，期末账面值为 2,518,015.50 元。

四、报告期内发生的重大收购及出售资产、吸收合并事项。

1. 报告期内公司未发生重大收购资产和吸收合并事项。
2. 报告期内出售资产事项

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
海南华绿食品冷冻有限公司	海南新大洲工业苑有限公司股权及债权	2009 年 09 月 04 日	6,320.00	-2.96	769.55	否	拍卖价	否	是	非关联方

上述所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

五、公司尚未实施股权激励计划。

六、在报告期内发生的重大关联交易事项。

1. 与日常经营相关的关联交易

(1) 本公司持有 80% 股权的上海新大洲物流有限公司通过合同方式承担新大洲

本田摩托有限公司摩托车产品及配件的仓储及运输任务，2009年度交易金额为7,730.86万元，占同类交易金额的46.83%。上海新大洲物流有限公司通过市场公开竞标方式承接此项业务，仓储费结算标准为61.56万元/月，装卸管理费为7.00元/辆，摩托车运输结算均价为160元/辆；结算方式为双方在每月5日前根据协议规定的计算方法对上月的物流费用进行确认，款项支付需在单据手续齐全后5个工作日内予以完成。

上海新大洲物流有限公司是在原新大洲本田摩托有限公司运输部门的基础上剥离出来成立的公司，其成立后一直承担新大洲本田摩托有限公司的物流业务。从2007年起按照新的企业会计准则新大洲本田摩托有限公司不在与本公司合并报表，而构成关联交易，上述交易是按照市场化交易原则进行的正常业务往来，2009年度上海新大洲物流有限公司上述业务实现净利润409.79万元，向本公司贡献利润327.83万元，占本公司净利润的2.58%。

2. 本公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。
3. 本公司不存在与关联方共同对外投资的关联交易。
4. 公司与关联方发生的重大债权债务往来和担保等事项。

(1) 报告期内，公司与股东及其他关联方的非经营性关联债权债务往来

金额单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
新大洲本田摩托有限公司	8,225.52	260.37	8,771.75	4.03
海南新大力机械工业有限公司	0.00	0.00	540.90	0.00
上海汇广投资管理有限公司	56.80	0.00	0.00	21.60
上海浩洲车业有限公司	80.78	0.00	0.00	0.00
上海新大洲电动车有限公司	0.00	250.00	619.00	619.00
合计	8,363.10	510.37	9,931.65	644.63

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

公司与新大洲本田摩托有限公司之间的资金往来系子公司上海新大洲物流有限公司和新大洲控股母公司与新大洲本田摩托有限公司之间正常的经营性关联交易形成的资金往来。向上海汇广投资管理有限公司和上海浩洲车业有限公司提供资金的发生额系子公司五九集团向关联单位归还借款利息。

关联方向公司提供资金发生额 540.90 万元系新大洲控股母公司本报告期内收到海南新大力机械工业有限公司支付的注册资本减资款余额；发生额 619 万元系新大洲控股母公司本报告期内收到上海新大洲电动车有限公司的往来款。

上述关联交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

(2) 公司与关联方间无担保事项。

七、重大合同及其履行情况

1. 报告期没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁本公司资产占本公司当年利润总额 10%（含 10%）以上的事项。

2. 在报告期内发生或以前年度发生延续到本报告期的担保事项。

(1) 本公司为子公司上海新大洲物流有限公司在中国招商银行股份有限公司上海曹家渡支行贷款 1,000 万元提供连带责任担保, 担保期限为 2009 年 9 月 23 日至 2010 年 9 月 23 日。本担保事项经本公司第六届董事会第七次会议审议批准。

(2) 本公司为子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司在中国银行股份有限公司呼伦贝尔分行贷款 7,500 万元提供连带责任担保, 担保期限为 2009 年 7 月 6 日至 2010 年 7 月 5 日。本担保事项经本公司 2008 年度股东大会审议批准。

3. 公司无在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

4. 公司无其他重大合同。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

1. 本公司承诺, 本公司投入新大洲本田摩托有限公司的净资产涉及的相关资产、负债, 在其合并前业已存在的潜在损失和对外抵押、担保、诉讼事项, 税务纠纷及资产产权纠纷造成的损失, 由本公司承担。该公司经营正常, 未有财务危机的迹象, 但本公司对上述事项承担连带责任。

2. 根据本公司 2006 年 12 月 12 日与牙克石市经济局签订的《产权交易合同》的特别约定, 本公司受让牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司和牙克石煤矿国有股权后 3 年内, 应投入不少于人民币 5 亿元资金用于五九集团新煤炭资源的勘探和新矿井建设, 以提升企业的综合竞争力和税项贡献率, 同时, 投入不少于人民币 20 亿元建设大型煤化工项目。截至资产负债表日, 本公司及五九集团已投入勘探和新矿井建设资金 48,786 万元, 通过内蒙古新大洲能源科技有限公司投入 20 万吨电石法 PVC 项目资金 19,436 万元。

3. 本公司子公司内蒙古新大洲能源科技有限公司 2008 年 5 月 2 日与牙克石市国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》, 内蒙古新大洲能源科技有限公司受让牙克石市汇流河电厂南侧工业用土地 183,054 平方米, 连同 2007 年 4 月协议受让的工业用土地 218,909.0391 平方米共计 401,963.0391 平方米。协议约定, 受让人合同项下的受让宗地的投资总额不低于 96,936 万元, 单位用地面积投资强度不低于每公顷 865 万元, 建筑容积率不低于 1.00, 建筑密度不低于 30%。如果内蒙古新大洲能源科技有限公司项目投资总额、单位用地面积投资强度、建筑容积率、建筑密度等

达不到合同约定的标准，出让方可以按照实际差额部分占约定标准的比例，要求受让人即内蒙古新大洲能源科技有限公司支付相当于同比例土地使用权出让金的违约金。

4. 本公司承诺为子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司及其子公司呼伦贝尔市牙星煤业有限公司在各家银行申请总额度不超过人民币 12,500 万元流动资金贷款提供连带责任担保，期限为自借款之日起一年。本公司对上述担保事项承担连带责任，承诺的有效期为自 2009 年 6 月 4 日至 2010 年 6 月 3 日。截至资产负债日，本公司已为控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司提供借款担保累计 7,500 万元。

5. 新大洲控股股份有限公司承诺为子公司上海新大洲物流有限公司在各家银行申请总额度不超过人民币 2,500 万元流动资金贷款提供连带责任担保，期限为自借款之日起一年。本公司对上述担保事项承担连带责任，承诺的有效期为自 2009 年 6 月 4 日至 2010 年 6 月 3 日。截至资产负债日，本公司已为控股子公司上海新大洲物流有限公司提供借款担保累计 1,000 万元。

6. 原非流通股股东在股权分置改革过程中除法定承诺之外，没有其他承诺事项。

九、报告期内公司继续聘任中准会计师事务所有限公司担任本公司 2009 年度的审计工作，报告年度应支付给中准会计师事务所有限公司报酬 78 万元，其中本公司支付 35 万元，新大洲本田摩托有限公司支付 35 万元，五九集团支付 8 万元。到目前为止，该审计机构为本公司提供审计服务的连续年限为 3 年。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司第一大股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

2009 年本公司原副总裁万正强先生在本公司 2008 年度报告公告前 30 日内卖出本公司股票 2 万股。上述行为违反了《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监公司字[2007]56 号）第十三条，《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》第十九条的规定。本公司对其进行了内部批评。

十一、其他重大事项：

1. 公司 2009 年第一季度报告，见刊登于 2009 年 4 月 21 日《中国证券报》第 D56 版、《证券时报》第 D80 版。

2. 关于公司实际控制人变更事项，见刊登于 2009 年 4 月 30 日《中国证券报》第 B23 版、《证券时报》第 D8 版。

3. 子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司引入投资人增资扩股重大关联交易事项，见刊登于 2009 年 5 月 15 日《中国证券报》第 B6 版、《证券时报》第 A12 版和 2009 年 9 月 4 日《中国证券报》第 A3 版、《证券时报》第 A4 版。

4. 关于拟发行公司债券事项，见刊登于 2009 年 6 月 27 日《中国证券报》第 C24 版、《证券时报》第 B4 版的本公司第六届七次董事会决议公告和 2009 年 7 月 14 日《中国证券报》第 D3 版、《证券时报》第 D4 版的 2009 年第一次临时股东大会决议公告。

5. 公司 2009 年半年度报告摘要，见刊登于 2009 年 8 月 15 日《中国证券报》第 C57 版、《证券时报》第 B13 版。

6. 公司 2009 年第三季度报告，见刊登于 2009 年 10 月 28 日《中国证券报》第 D82 版、《证券时报》第 D73 版。

7. 关于核销坏账准备 3015148.03 元事项，见刊登于 2009 年 10 月 28 日《中国证券报》第 D82 版、《证券时报》第 D73 版的专项公告。

十三、报告期内公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待电话咨询时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，无实行差别对待政策，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。报告期内没有接待调研、沟通、采访等活动情况。

第十一节 财务报告

审 计 报 告

中准审字（2010）第 5015 号

新大洲控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新大洲控股股份有限公司（以下简称新大洲控股公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2009 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新大洲控股公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，新大洲控股公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了新大洲控股公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：朱建清、南海
二〇一〇年三月六日

资产负债表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	244,316,223.76	64,601,372.18	94,470,531.59	9,224,635.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,100.00	4,100.00		
应收票据	5,657,988.54		5,670,315.30	
应收账款	50,913,971.80		37,815,626.38	
预付款项	169,864,499.12		171,831,722.82	
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				
其他应收款	44,472,150.25	100,291,441.40	58,141,508.95	133,497,178.51
买入返售金融资产				
存货	82,216,959.38	2,259,166.39	233,304,570.08	5,535,488.64
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	597,445,892.85	167,156,079.97	601,234,275.12	148,257,302.98
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	2,518,015.50	2,518,015.50	1,167,266.10	1,167,266.10
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	581,784,109.91	951,704,011.52	523,249,339.99	920,647,463.98
投资性房地产	46,557,711.23	2,733,739.91	46,866,911.20	6,997,329.26
固定资产	426,831,255.38	5,766,769.15	204,553,179.26	2,062,654.41
在建工程	160,293,978.93		271,172,259.90	73,369.00
工程物资	774,174.00			
固定资产清理	775,135.37	775,135.37	719,555.37	719,555.37
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	216,943,407.57	2,296,370.79	140,137,765.83	2,349,848.79
开发支出				
商誉	109,545.59			
长期待摊费用	503,000.00	503,000.00	40,902,935.26	
递延所得税资产	6,359,479.13		8,354,163.80	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,443,449,812.61	966,297,042.24	1,237,123,376.71	934,017,486.91
资产总计	2,040,895,705.46	1,133,453,122.21	1,838,357,651.83	1,082,274,789.89

资产负债表（续表）

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	85,000,000.00		77,000,000.00	
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			1,733,113.60	
应付账款	72,499,362.50	12,000.00	117,545,962.48	12,000.00
预收款项	34,077,314.97	2,026,007.38	59,169,708.32	13,664,048.67
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	40,020,514.48	1,310,013.74	37,893,800.58	870,240.43
应交税费	2,059,859.88	219,074.46	9,552,344.02	106,764.99
应付利息			270,000.00	
应付股利	85,402.42		85,402.42	
其他应付款	133,944,113.31	83,153,321.43	247,203,957.36	95,975,162.86
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	1,890,000.00		2,100,000.00	
流动负债合计	369,576,567.56	86,720,417.01	552,554,288.78	110,628,216.95
非流动负债：				
长期借款	15,000,000.00		150,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	15,000,000.00		150,000,000.00	
负债合计	384,576,567.56	86,720,417.01	702,554,288.78	110,628,216.95
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00
资本公积	164,212,987.43	72,152,001.28	70,801,251.88	70,801,251.88
减：库存股				
专项储备	9,007,146.02		19,811,451.48	
盈余公积	82,263,863.76	82,263,863.76	74,890,325.47	74,890,325.47
一般风险准备				
未分配利润	301,387,327.66	156,252,840.16	170,065,882.58	89,890,995.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,292,935,324.87	1,046,732,705.20	1,071,632,911.41	971,646,572.94
少数股东权益	363,383,813.03		64,170,451.64	
所有者权益合计	1,656,319,137.90	1,046,732,705.20	1,135,803,363.05	971,646,572.94
负债和所有者权益总计	2,040,895,705.46	1,133,453,122.21	1,838,357,651.83	1,082,274,789.89

利润表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	727,666,409.75	12,755,248.43	545,199,707.21	18,749,479.66
其中：营业收入	727,666,409.75	12,755,248.43	545,199,707.21	18,749,479.66
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	602,813,236.70	15,924,090.11	469,288,280.98	23,447,532.99
其中：营业成本	426,306,435.58	3,179,657.80	319,328,166.78	3,023,928.32
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	16,478,555.27	1,010,047.71	18,255,697.68	966,440.07
销售费用	51,809,092.49	450.00	33,900,146.01	123,168.50
管理费用	101,700,255.75	14,669,947.62	92,083,585.14	17,064,258.86
财务费用	9,683,594.72	3,336,004.61	11,560,299.08	3,462,704.29
资产减值损失	-3,164,697.11	-6,272,017.63	-5,839,613.71	-1,192,967.05
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）	66,140,222.02	76,838,372.79	11,476,285.11	6,278,205.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,353,796.62	58,353,796.62	10,827,372.54	10,827,372.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,993,395.07	73,669,531.11	87,387,711.34	1,580,152.55
加：营业外收入	1,801,475.70	169,646.88	5,787,358.21	2,224,689.67
减：营业外支出	921,363.62	103,795.13	1,663,347.81	450,569.36
其中：非流动资产处置损失	112,361.74	63,291.98	444,380.88	246,665.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	191,873,507.15	73,735,382.86	91,511,721.74	3,354,272.86
减：所得税费用	33,616,359.36		26,736,553.32	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,257,147.79	73,735,382.86	64,775,168.42	3,354,272.86
归属于母公司所有者的净利润	127,160,018.93	73,735,382.86	56,057,004.96	3,354,272.86
少数股东损益	31,097,128.86		8,718,163.46	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1728	0.1002	0.08	0.0046
（二）稀释每股收益	0.1728	0.1002	0.08	0.0046
七、其他综合收益	1,350,749.40	1,350,749.40	425,525.10	425,525.10
八、综合收益总额	159,607,897.19	75,086,132.26	65,200,693.52	3,779,797.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,510,768.33	75,086,132.26	56,482,530.06	3,779,797.96
归属于少数股东的综合收益总额	31,097,128.86		8,718,163.46	

现金流量表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	694,637,889.46	2,918,800.00	634,829,035.96	28,896,403.47
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			632,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	185,805,681.78	121,953,847.67	212,654,772.40	178,958,521.66
经营活动现金流入小计	880,443,571.24	124,872,647.67	848,115,808.36	207,854,925.13
购买商品、接受劳务支付的现金	321,059,042.84		282,203,569.28	999,039.86
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	165,003,290.24	10,534,603.93	154,843,138.44	11,868,173.23
支付的各项税费	135,032,344.72	1,382,314.16	94,711,898.60	3,169,135.40
支付其他与经营活动有关的现金	187,104,772.49	89,006,961.81	180,524,153.84	102,054,173.61
经营活动现金流出小计	808,199,450.29	100,923,879.90	712,282,760.16	118,090,522.10
经营活动产生的现金流量净额	72,244,120.95	23,948,767.77	135,833,048.20	89,764,403.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,283,550.00	1,283,550.00		
取得投资收益收到的现金	98,083.69	98,083.69		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,367,961.50		12,565,025.61	9,706,239.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34,612,028.76	35,455,442.89		5,295,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	39,361,623.95	36,837,076.58	12,565,025.61	15,001,239.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,579,668.82	521,458.00	258,491,895.10	46,246.90
投资支付的现金	1,487,650.00	1,287,650.00	1,485,000.00	105,910,000.00
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	6,659,719.03		1,863.84	
投资活动现金流出小计	181,727,037.85	1,809,108.00	259,978,758.94	105,956,246.90
投资活动产生的现金流量净额	-142,365,413.90	35,027,968.58	-247,413,733.33	-90,955,007.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	361,790,000.00			
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	253,950,000.00		237,000,000.00	
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	615,740,000.00		237,000,000.00	
偿还债务支付的现金	380,950,000.00		60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,058,014.88	3,600,000.00	27,514,551.82	
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	3,765,000.00			4,014,520.00
筹资活动现金流出小计	395,773,014.88	3,600,000.00	87,514,551.82	4,014,520.00
筹资活动产生的现金流量净额	219,966,985.12	-3,600,000.00	149,485,448.18	-4,014,520.00
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	149,845,692.17	55,376,736.35	37,904,763.05	-5,205,124.47
加：期初现金及现金等价物余额	94,470,531.59	9,224,635.83	56,565,768.54	14,429,760.30
六、期末现金及现金等价物余额	244,316,223.76	64,601,372.18	94,470,531.59	9,224,635.83

现金流量表补充资料

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	127,160,018.93	73,735,382.86	56,057,004.96	3,354,272.86
少数股东损益	31,097,128.86		8,718,163.46	
加：资产减值准备	-3,164,697.11	-6,272,017.63	-5,839,613.71	-1,192,967.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,759,637.79	1,433,821.13	25,066,173.64	1,281,041.20
无形资产摊销	13,839,694.07	53,478.00	14,467,401.45	53,478.00
长期待摊费用摊销	134,091.87		1,313,488.44	
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）	-673,833.44	106,354.90	-2,593,699.96	-1,436,536.46
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）	10,828,281.81	3,600,000.00	17,546,388.57	3,600,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,140,222.02	-76,838,372.79	-11,476,285.11	-6,278,205.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,650,479.36		2,817,592.10	
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）	-21,675,006.89	3,276,322.25	-55,854,673.55	1,609,035.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,988,557.97	53,356,082.51	46,395,159.19	113,113,834.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-165,560,010.25	-28,502,283.46	39,215,948.72	-24,339,549.50
其他				
经营活动产生的现金流量净额	72,244,120.95	-49,786,615.09	135,833,048.20	86,410,130.17
二、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				
三、现金及现金等价物净变动情况				
现金的年末余额	244,316,223.76	64,601,372.18	94,470,531.59	9,224,635.83
减：现金的年初余额	94,470,531.59	9,224,635.83	56,565,768.54	14,429,760.30
加：现金等价物的年末余额				
减：现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额	149,845,692.17	55,376,736.35	37,904,763.05	-5,205,124.47

合并所有者权益变动表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	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	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	736,064,000.00	70,801,251.88		19,811,451.48	74,890,325.47	170,065,882.58			64,170,451.64	1,135,803,363.05	736,064,000.00	70,375,726.78			74,890,325.47	134,742,680.12			57,136,140.36	1,073,208,872.73
加：会计政策变更														27,645,069.99		-20,733,802.50			1,857,151.05	8,768,418.54
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	736,064,000.00	70,801,251.88		19,811,451.48	74,890,325.47	170,065,882.58			64,170,451.64	1,135,803,363.05	736,064,000.00	70,375,726.78		27,645,069.99	74,890,325.47	114,008,877.62			58,993,291.41	1,081,977,291.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		93,411,735.55		-10,804,305.46	7,373,538.29	131,321,445.08		299,213,361.39	520,515,774.85		425,525.10		-7,833,618.51			56,057,004.96			5,177,160.23	53,826,071.78
（一）净利润						127,160,018.93		31,097,128.86	158,257,147.79							56,057,004.96			8,718,163.46	64,775,168.42
（二）其他综合收益		1,350,749.40							1,350,749.40		425,525.10									425,525.10
上述（一）和（二）小计		1,350,749.40				127,160,018.93		31,097,128.86	159,607,897.19		425,525.10					56,057,004.96			8,718,163.46	65,200,693.52
（三）所有者投入和减少资本		92,060,986.15						265,306,838.83	357,367,824.98										-1,436,003.99	-1,436,003.99
1. 所有者投入资本		92,060,986.15						265,306,838.83	357,367,824.98										-1,436,003.99	-1,436,003.99
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配					7,373,538.29	4,161,426.15			11,534,964.44											
1. 提取盈余公积					7,373,538.29	-7,373,538.29														
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他						11,534,964.44			11,534,964.44											
（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				-10,804,305.46				2,809,393.70	-7,994,911.76				-7,833,618.51						-2,104,999.24	-9,938,617.75
1. 本期提取				18,974,248.60				9,912,481.40	28,886,730.00				19,043,708.59						5,117,302.05	24,161,010.64
2. 本期使用				29,778,554.06				7,103,087.70	36,881,641.76				26,877,327.10						7,222,301.29	34,099,628.39
四、本期期末余额	736,064,000.00	164,212,987.43		9,007,146.02	82,263,863.76	301,387,327.66		363,383,813.03	1,656,319,137.90	736,064,000.00	70,801,251.88		19,811,451.48	74,890,325.47	170,065,882.58			64,170,451.64	1,135,803,363.05	

母公司所有者权益变动表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	736,064,000.00	70,801,251.88			74,890,325.47		89,890,995.59	971,646,572.94	736,064,000.00	70,375,726.78			74,890,325.47		86,536,722.73	967,866,774.98
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	736,064,000.00	70,801,251.88			74,890,325.47		89,890,995.59	971,646,572.94	736,064,000.00	70,375,726.78			74,890,325.47		86,536,722.73	967,866,774.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,350,749.40			7,373,538.29		66,361,844.57	75,086,132.26		425,525.10					3,354,272.86	3,779,797.96
(一) 净利润							73,735,382.86	73,735,382.86							3,354,272.86	3,354,272.86
(二) 其他综合收益		1,350,749.40						1,350,749.40		425,525.10						425,525.10
上述(一)和(二)小计		1,350,749.40					73,735,382.86	75,086,132.26		425,525.10					3,354,272.86	3,779,797.96
(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					7,373,538.29		-7,373,538.29									
1. 提取盈余公积					7,373,538.29		-7,373,538.29									
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																
四、本期末余额	736,064,000.00	72,152,001.28			82,263,863.76		156,252,840.16	1,046,732,705.20	736,064,000.00	70,801,251.88			74,890,325.47		89,890,995.59	971,646,572.94

当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

编制单位：新大洲控股股份有限公司

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
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		
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		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	35,455,442.89	5,000,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	35,455,442.89	1,863.84
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,503,133.16	1,863.84
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,952,309.73	
4、处置子公司的净资产	26,196,024.33	5,000,821.95
流动资产	183,656,074.14	5,001,863.84
非流动资产	54,907,872.43	
流动负债	212,367,922.24	
非流动负债	0.00	1,041.89

当期非经常性损益明细表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

单位：元

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益	8,462,443.00	4,006,422.75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		632,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	98,083.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,500,000.00	8,599,477.44
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,010.79	-564,230.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-217,920.24	-97,141.48
所得税影响额	-68,349.02	244,533.04
合 计	11,880,268.22	12,821,061.45

新大洲控股股份有限公司

二〇〇九年度财务报表附注

金额单位：人民币元

附注 1、公司基本情况

1.1 历史沿革

新大洲控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于一九九二年九月九日经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字（1992）22 号文批准，在海南琼港轻骑摩托车开发有限公司的基础上改组设立的规范化股份有限公司。一九九二年十二月三十日经海南省工商行政管理局核准登记注册，原注册资本 10,000 万元。一九九三年十一月二十三日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行境内上市人民币普通股 2,000 万股，于一九九四年五月二十五日在深圳证券交易所上市交易。二〇〇六年九月四日，公司进行股权分置改革，公司非流通股股东为获得流通权向流通股股东支付股份，流通股股东每 10 股获付 2.3 股。截至二〇〇九年十二月三十一日，公司注册资本 73,606.40 万元人民币。企业法定代表人：赵序宏。企业法人营业执照（副本）注册号：460000000143588。法定注册地址：海南省海口市桂林洋开发区，总部办公地址：上海市长宁区红宝石路 500 号东银中心 B 座 2801 室。

1.2 行业性质及经营范围

公司主要从事摩托车、电动车的生产销售、煤炭生产及其深加工、物流、房地产开发、厂房租赁等行业。主要产品为摩托车、电动车、原煤及电石等。经营范围：摩托车工业村开发；旅游业综合开发；农业综合开发经营；房地产开发经营；摩托车及发动机配件的生产经营；室内外装饰装修工程施工；高科技开发；普通机械配件、电子产品、五金工具、交电商业、日用百货、文体用品、纺织品、橡胶制品、建材、矿产品、化工原料及产品（专营除外）、农副土特产品的经营、自行车及其配件生产经营；农用机械及其配件、内燃机及其配件生产经营（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。经营期限 1992 年 12 月 30 日至 2012 年 12 月 29 日。

1.3 主要产品

主要产品为摩托车、电动车、原煤及电石等。

附注 2、会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表的编制基础

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

本公司自2007年1月1日起执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》，并已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》及其他相关规定，对可比年度的财务报表予以追溯调整。

2.2 遵循企业会计准则的声明

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

2.3 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

2.4 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下企业合并的会计处理方法：

同一控制下的企业合并，采用权益结合法。即，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.5.2 非同一控制下企业合并的会计处理方法：

非同一控制下的企业合并，采用购买法。即，购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产，发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方支付的对价大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买方支付的对价小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为当期损益。

2.6 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

2.7 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

2.8 外币业务和外币报表折算

2.8.1 外币业务核算方法：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2.8.2 外币财务报表折算的会计处理方法：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

2.9 金融工具

2.9.1 金融工具的分类、确认依据和计量方法

A 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

B 金融工具的确认和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票

据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2.9.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将

下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

2.9.3 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

2.9.4 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于定期从交易所、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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2.9.5 金融资产的减值准备

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的单独进行减值测试；对单项金额不

重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。具体方法分别如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

2.9.6 尚未到期的持有至到期投资重分类的依据

2.10 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

2.10.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	年末单项金额在 100 万元以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	按单项测试计提坏账准备，对无法取得债务人偿债能力信息难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2.10.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准	年末单项金额在 100 万元以下以及账龄在 2 年以上的应收款项；或账龄在 2 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备的应收款项。
--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

应收账款	计提的比例(%)	其他应收款	计提的比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1-100	1 年以内(含 1 年)	1-100
1-2 年	10-100	1-2 年	10-100
2-3 年	20-100	2-3 年	20-100
3-4 年	40-100	3-4 年	40-100
4 年以上	50-100	4 年以上	50-100

2.10.3 对于年末单项金额非重大的应收款项，依以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项账龄组合的实际损失率为基础，确定计提坏账准备比例。

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4 年以上	50-100	50-100

2.11 存货核算方法

2.11.1 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、原煤、库存商品、在产品、半成品、低值易耗品、包装物等。

2.11.2 存货的初始计量和发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量。存货实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

- (1) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；
- (2) 仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；
- (3) 不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

发出存货按加权平均法计价。

2.11.3 存货可变现净值的确定依据和存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：

a. 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

b. 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

c. 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定，其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：

本公司期末对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

2.11.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

2.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品采用一次摊销法。

(2) 包装物

包装物采用一次摊销法。

2.12 长期股权投资的核算

2.12.1 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.12.2 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

2.12.4 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

成本法核算的除上述长期股权投资外的，如果其长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产等情形时考虑减值，长期股权投资减值准备按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2.13 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产资减值损失一经确认，不再转回。

2.14 固定资产的计价和折旧方法

2.14.1 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.14.2 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子及其他设备、运输设备等。

2.14.3 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为入账价值。

2.14.4 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	10	5	9.50
电子及其他设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

2.14.5 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其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较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

2.15 在建工程核算方法

2.15.1 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2.15.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实

际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

2.15.3 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其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较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2.16 借款费用

2.16.1 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2.16.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

2.16.3 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

2.17 无形资产核算方法

2.17.1 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定

其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.17.2 无形资产使用寿命及摊销

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产，在预计使用年限内采用直线法摊销，其摊销年限如下：

法律有规定的按法律规定年限摊销；合同有规定的按合同规定年限摊销；法律、合同两者均有规定的按其中较短年限摊销；

土地使用权按使用年限摊销；

煤矿权益性资产和煤矿勘探费用，包括：探矿权、采矿权及具有探明储量的勘探支出，自煤炭开采之日起按合理估计的开采年限摊销。

2.17.3 内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，除同时满足下列条件的确认为无形资产外，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

2.17.4 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据其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较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

2.18 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

本公司长期待摊费用按受益年限平均摊销。

2.19 应付职工薪酬核算方法

2.19.1 应付职工薪酬系公司因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

2.19.2 应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系且符合规定确认条件的给予的补偿计入当期管理费用外，根据职工提供服务的受益对象，分别按下列情况处理：由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述情况外的其他职工薪酬，计入当期损益。

2.19.3 辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

2.19.4 其他方式的职工薪酬：本公司属煤炭生产高危行业，对职工提供服务的会计期间，因公伤残人员及家属补偿，按预计的补偿期间和适当的折现率折现后确认为预计负债，计入当期损益。

2.20 预计负债的确认标准和计量方法

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

若预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，或者补偿金额在基本确定能收到时，则作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

2.21 收入确认原则

2.21.1 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2.21.2 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

2.21.3 让渡资产使用权

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.22 政府补助的类型及会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2.23 确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

(1) 本公司对资产、负债的账面价值与计税基础的差额，按照预期收回该资产或清偿负债期间的适应税率确认递延所得税资产和递延所得税负债；

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限；

(3) 资产负债表日，本公司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。若很可能获得足够的应纳税所得额，则转回减记的金额。

2.24 主要会计政策、会计估计的变更及其影响

2.24.1 本年度会计政策变更

根据财政部财会函 [2009]8号《企业会计准则解释第3号》第三条：高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，应当比照安全生产费用的原则处理。

根据上述规定和本公司第六届董事会第八次会议决议，本公司的控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司（以下简称“五九集团公司”）及其所属公司呼伦贝尔市牙星煤业有限公司（以下简称“牙星煤业公司”）对其以前年度计提和使用的安全及维简费进行了追溯调整。具体调整情况如下：

(1) 合并资产负债表主要调整项目情况

资产负债表调整项目	2009年1月1日调整后 金额	2009年1月1日调整前 金额	会计政策变更调整额 (增+, 减-)
递延所得税负债		6,283,764.11	-6,283,764.11
非流动负债合计	150,000,000.00	156,283,764.11	-6,283,764.11
负债合计	702,554,288.78	708,838,052.89	-6,283,764.11
专项储备	19,811,451.48		19,811,451.48
未分配利润	170,065,882.58	184,924,471.19	-14,858,588.61
归属于母公司所有者权益合计	1,071,632,911.41	1,066,680,048.54	4,952,862.87
少数股东权益	64,170,451.64	62,839,550.40	1,330,901.24
所有者权益合计	1,135,803,363.05	1,129,519,598.94	6,283,764.11

(2) 合并利润表主要调整项目情况

利润表调整项目	2008年度调整后	2008年度调整前	调整额
营业成本	319,328,166.78	295,167,156.14	24,161,010.64
管理费用	92,083,585.14	126,183,213.53	-34,099,628.39
营业利润	87,387,711.34	77,449,093.59	9,938,617.75
利润总额	91,511,721.74	81,573,103.99	9,938,617.75

所得税费用	26,736,553.32	24,251,898.89	2,484,654.43
净利润	64,775,168.42	57,321,205.10	7,453,963.32
归属于母公司所有者的净利润	56,057,004.96	50,181,791.07	5,875,213.89
少数股东损益	8,718,163.46	7,139,414.03	1,578,749.43

(3) 合并净资产和净利润调整项目情况

差异项目	2009年1月1日净资产	2008年1月1日净资产	2008年净利润
原合并报表数	1,129,519,598.94	1,073,208,872.73	57,321,205.10
追溯调整影响合计	6,283,764.11	8,768,418.54	7,453,963.32
调整2008年计提与使用安全费差额			2,277,935.81
调整2008年计提与使用维简费差额			7,660,681.94
调整递延所得税负债2008年影响数	6,283,764.11	8,768,418.54	-2,484,654.43
调整后合并报表数	1,135,803,363.05	1,081,977,291.27	64,775,168.42

注：1、本公司的控股子公司五九集团公司及其所属公司牙星煤业公司，根据上述会计政策的变更情况对安全费和维简费的计提与使用的会计核算进行了追溯调整，调减递延所得税负债 8,768,418.54 元，相应调增五九集团公司与牙星煤业公司 2008 年 1 月 1 日的合并净资产 8,768,418.54 元，其中，调增专项储备 27,645,069.99 元，调减年初未分配利润 20,733,802.50 元，调增少数股东权益 1,857,151.05 元。

2、因上述会计政策的变更，本公司的控股子公司五九集团公司及其所属公司牙星煤业公司，2008 年将规定计提的安全费、维简费从盈余公积中追溯冲回，转入成本列支，调增营业成本 24,161,010.64 元；同时将当年已使用的安全费、维简费冲减专项储备，调减管理费用 34,099,628.39 元，调增所得税费用 2,484,654.43 元，相应影响调增五九集团公司 2008 年度净利润 7,453,963.32 元，其中调增归属于母公司所有者的净利润为 5,875,213.89 元，调增少数股东损益 1,578,749.43 元。相应调减 2008 年度专项储备 9,938,617.75 元，调减递延所得税负债 6,283,764.11 元。

以上共调增本公司合并报表 2009 年 1 月 1 日净资产 6,283,764.11 元，其中，调增专项储备 19,811,451.48 元，调减未分配利润 14,858,588.61 元，调增少数股东权益 1,330,901.24 元。

2.24.2 本年度会计估计变更

本年度无会计变更。

2.24.3 前期会计差错更正及其影响

(1) 追溯重述法

本年度未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本年度未发现采用未来适用法的前期会计差错。

附注 3、税项

3.1 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	货物销售收入	17%	
营业税	运输收入、售房收入、资金占用费收入、租金收入	3%、5%	
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%	
房产税	房产原值扣除 10%-30%或房屋出租收入	1.2%、12%	
矿产资源税	原煤开采量	3.2 元/吨	
矿产资源补偿费	煤炭企业营业收入	0.5%-1.1%	

3.2 税收优惠

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的相关规定，设立在海南的新大洲控股股份有限公司、海南新大洲房地产开发有限责任公司、海南新大洲工业苑有限公司 2009 年的所得税享受 20%的优惠税率。

附注 4、企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

4.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	直接持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
海南新大洲房地产开发有限责任公司	有限责任公司	海口市	房地产业	RMB2,000 万元	房地产开发经营、饮食业等	RMB1,800 万元		100	100	是
上海新大洲物流有限公司	有限责任公司	上海市	运输业	RMB2,000 万元	仓储、普通货物运输	RMB1,600 万元		80	80	是

上海新大洲物业管理有限公司	有限责任公司	上海市	物业管理	RMB60 万元	物业管理			100	是
上海新大洲房地产开发有限公司	有限责任公司	上海市	房地产业	RMB3,500 万元	房地产开发经营、物业管理等	RMB3,325 万元	95	100	是
内蒙古新大洲能源科技有限公司	有限责任公司	牙克石市	煤炭化工	RMB15,000 万元	煤基甲醇及其衍生产品等	RMB14,250 万元	95	100	是
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	有限责任公司	牙克石市	煤炭业	RMB30,000 万元	煤炭及其他矿业生产等	RMB17,608.61 万元	52.55	52.55	是
呼伦贝尔牙星煤业有限公司	有限责任公司	牙克石市	煤炭业	RMB10,000 万元	煤炭采掘			100	是
牙克石五九煤炭销售有限公司	有限责任公司	牙克石市	服务业	RMB500 万元	煤炭销售			100	是
呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司	有限责任公司	新巴尔虎左旗	煤炭业	RMB1,000 万元	煤炭采掘			100	是
内蒙古新大洲物流有限公司	有限责任公司	牙克石市	运输业	RMB300 万元	货物运输			100	是
广州新大洲物流有限公司	有限责任公司	广州市	运输业	RMB300 万元	货物运输			60	是

4.1.2 少数股东权益和少数股东损益

子公司名称	少数股东权益	少数股东损益	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	子公司取得方式
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	354,038,173.10	29,029,779.54		并购
上海新大洲物流有限公司	7,903,627.83	1,750,109.03		投资设立
上海新大洲电动车有限公司		86,519.84		投资设立
内蒙新大洲物流有限公司		-11,291.65		投资设立
广州新大洲物流有限公司	1,442,012.10	242,012.10		投资设立
合计	363,383,813.03	31,097,128.86		

4.2 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

4.2.1 报告期内新纳入合并范围公司情况

子公司名称	年末净资产	本年净利润	备注
牙克石五九煤炭销售有限公司	5,195,712.34	195,712.34	2008年12月15日新设立
广州新大洲物流有限公司	3,605,030.24	605,030.24	2009年6月3日新设立

4.2.2 报告期内不再纳入合并范围公司情况

子公司名称	处置日净资产	年初至处置日净利润	备注
三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司			股权已于上年转让，上年仅合并其1-6月的利润表及现金流量表
上海新大洲电动车有限公司	952,491.06	176,571.11	出售32%的股权后，持股比例降至19%
海南新大洲工业苑有限公司	25,243,533.27	-29,619.82	转让股权

4.3 本年出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
上海新大洲电动车有限公司	2009年9月30日	合并其1-9月份的净利润
海南新大洲工业苑有限公司	2009年8月31日	合并其1-8月份的净利润

附注 5、合并财务报表主要项目注释

5.1 货币资金

5.1.1 货币资金明细情况

项目	年末数			年初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	738,261.80		738,261.80	592,051.42		592,051.42
美元						
小计	738,261.80		738,261.80	592,051.42		592,051.42
银行存款						
人民币	243,577,961.96		243,577,961.96	92,141,153.97		92,141,153.97
美元						
小计	243,577,961.96		243,577,961.96	92,141,153.97		92,141,153.97
其他货币资金						
人民币				1,737,326.20		1,737,326.20
美元						
小计				1,737,326.20		1,737,326.20
合计	244,316,223.76		244,316,223.76	94,470,531.59		94,470,531.59

5.1.2 年末无受限制的货币资金；

5.1.3 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无以人民币（或其他原币）银行定期存单为质押，取得人民币短期借款情况；

5.1.4 货币资金年末数比年初数增加 149,845,692.17 元，增长比例为 1.59 倍，增加原因主要为报告期内蒙古五九煤炭（集团）有限责任公司以每单位股份 3.50 元价格增资扩股 10,000.00 万元注册资本所致。

5.2 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资		
3、指定为以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产	4,100.00	
4、衍生金融资产		
5、其 他		
合 计	4,100.00	

(1) 交易性金融资产变现不存在重大限制；

(2) 交易性金融资产系股票投资。

5.3 应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,657,988.54	5,670,315.30
商业承兑汇票		
合 计	5,657,988.54	5,670,315.30

(1) 年末应收票据不存在质押、出票人无力履约而将票据转为应收账款情况；

(2) 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

5.4 应收账款

5.4.1 应收账款按种类分类

种 类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大的应收账款	40,467,103.65	78.12	626,833.14	1-10	28,018,574.04	72.05	260,399.47	1-10
2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	493,293.64	0.95	102,298.72	20-100	3,058,376.17	7.86	673,456.36	20-100

3、其他不重大应收账款	10,840,987.65	20.93	158,281.28	1-10	7,813,573.16	20.09	141,041.16	1-10
合 计	51,801,384.94	100	887,413.14		38,890,523.37	100	1,074,896.99	

5.4.2 应收账款按账龄分类

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内(含1年)	48,280,785.62	93.20	482,383.85	1	35,353,045.37	90.90	353,530.45	1
1年至2年(含2年)	3,027,305.68	5.85	302,730.57	10	479,101.83	1.23	47,910.18	10
2年至3年(含3年)	365,729.74	0.71	21,405.85	20	2,873,071.83	7.39	574,614.37	20
3年至4年(含4年)	11,809.04	0.02	4,723.62	40	47,206.40	0.12	18,882.56	40
4年以上	115,754.86	0.22	76,169.25	50-100	138,097.94	0.36	79,959.43	50-100
合 计	51,801,384.94	100	887,413.14		38,890,523.37	100	1,074,896.99	

注：应收账款年末余额比年初余额增加 12,910,861.57 元，增长比例为 33.20%，增加原因系内蒙古牙克石五九煤炭销售有限公司和上海新大洲物流公司应收账款增加所致。

5.4.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况如

下：

应收账款内容	与本公司关系	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
新华屯华能电厂	非关联方	12,172,788.81	121,727.89	1%	按会计政策计提
上海利和物流有限公司	非关联方	8,172,304.36	81,723.04	1%	按会计政策计提
富拉尔基发电总厂	非关联方	5,652,829.11	56,528.29	1%	按会计政策计提
无锡小天鹅股份有限公司	非关联方	3,437,794.41	34,377.94	1%	按会计政策计提
广东志高空调有限公司	非关联方	2,746,657.99	27,466.58	1%	按会计政策计提
乌兰浩特金川商贸有限公司(石民)	非关联方	2,655,479.17	248,716.91	1-10%	按会计政策计提
新大洲本田摩托有限公司	关联方	1,960,465.32	19,604.65	1%	按会计政策计提
上海新杰货运服务有限公司	非关联方	1,192,375.00	11,923.75	1%	按会计政策计提
新华屯大庆通源燃料经销公司	非关联方	1,476,409.48	14,764.09	1%	按会计政策计提
乌兰浩特民华商贸公司	非关联方	1,000,000.00	10,000.00	1%	按会计政策计提
合 计		40,467,103.65	626,833.14		按会计政策计提

5.4.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	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 (含 1 年)						
1 年至 2 年 (含 2 年)						
2 年至 3 年 (含 3 年)	365,729.74	74.14	21,405.85	2,873,071.83	93.94	574,614.37
3 年至 4 年 (含 4 年)	11,809.04	2.39	4,723.62	47,206.40	1.54	18,882.56
4 年以上	115,754.86	23.47	76,169.25	138,097.94	4.52	79,959.43
合 计	493,293.64	100	102,298.72	3,058,376.17	100	673,456.36

5.4.5 本年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情况

5.4.6 年末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
新华屯华能电厂	非关联方	12,172,788.81	1 年以内	23.50
上海利和物流有限公司	非关联方	8,172,304.36	1 年以内	15.78
富拉尔基发电总厂	非关联方	5,652,829.11	1 年以内	10.91
无锡小天鹅股份有限公司	非关联方	3,437,794.41	1 年以内	6.64
广东志高空调有限公司	非关联方	2,746,657.99	1 年以内	5.30
合 计		32,182,374.68		62.13

5.4.7 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
新大洲本田摩托有限公司	合营公司	1,960,465.32	3.79
合 计		1,960,465.32	3.79

5.5 预付款项

5.5.1 预付款项按账龄分类

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	54,303,123.74	31.76	140,449,311.87	81.74
1 年至 2 年 (含 2 年)	104,251,770.30	60.97	16,169,845.02	9.41
2 年至 3 年 (含 3 年)	11,309,605.08	6.61	1,089,503.51	0.63
3 年以上	1,120,452.93	0.66	14,123,062.42	8.22
原 值	170,984,952.05	100	171,831,722.82	100
减: 坏账准备	1,120,452.93			

账面价值	169,864,499.12		171,831,722.82	
------	----------------	--	----------------	--

注：内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司、牙克石煤矿 3 年以上预付账款全额计提坏账，坏账准备金额为 1,120,452.93 元。

5.5.2 年末预付款项前五名欠款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大庆建安集团	非关联方	75,510,887.44	1-2 年	工程未完工
中钢集团吉电公司	非关联方	25,495,366.03	1-3 年	工程未完工
长春三鼎变压器设备公司	非关联方	10,560,000.00	1-2 年	工程未完工
石家庄新华工业炉有限公司	非关联方	7,310,640.00	1-3 年	工程未完工
合肥合意科技公司	非关联方	5,526,000.00	1-2 年	工程未完工
合 计		124,402,893.47		

5.5.3 本年预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

5.5.4 账龄超过 1 年的重要预付款项

项 目	金额	未及时结算的原因
大庆建安集团	75,510,887.44	工程未完工
中钢集团吉电公司	25,495,366.03	工程未完工
长春三鼎变压器设备公司	10,560,000.00	工程未完工
石家庄新华工业炉有限公司	7,310,640.00	工程未完工
合肥合意科技公司	5,526,000.00	工程未完工
合 计	124,402,893.47	

5.6 其他应收款

5.6.1 其他应收款按种类分类

种 类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额重大的其他应收款	23,818,476.77	46.86	1,610,753.20	1-50	56,710,019.62	69.91	18,233,716.16	10-100
2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风	8,485,473.44	16.69	4,568,831.46	20-100	5,815,726.25	7.17	3,501,900.35	20-100

险较大的其他 应收款								
3、其他不重大 其他应收款	18,526,048.41	36.45	178,263.71	1-10	18,592,055.99	22.92	1,240,676.40	1-10
合 计	50,829,998.62	100	6,357,848.37		81,117,801.86	100	22,976,292.91	

5.6.2 其他应收款按账龄分类

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
1年以内(含1 年)	31,666,645.32	62.30	316,666.45	1	34,712,107.61	42.79	347,121.07	1
1年至2年(含2 年)	7,983,857.23	15.71	798,385.72	10	8,299,572.80	10.23	829,957.28	10
2年至3年(含3 年)	3,241,184.54	6.38	648,236.91	20	10,858,947.09	13.39	2,171,789.42	20
3年至4年(含4 年)	1,301,526.90	2.56	520,610.76	40	1,363,592.58	1.68	545,437.03	40
4年以上	3,074,202.21	6.05	1,537,101.10	50	4,014,553.13	4.95	2,007,276.57	50
单项测试计提 坏账往来	3,562,582.42	7.00	2,536,847.43		21,869,028.65	26.96	17,074,711.54	
合 计	50,829,998.62	100	6,357,848.37		81,117,801.86	100	22,976,292.91	

5.6.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	与本公司关 系	账面余额	坏账金额	计提比 例	理由
白音查干煤矿环境保护与综合治理保证金	非关联方	3,555,100.00	35,551.00	1%	按会计政策计提
振兴公司牙煤项目部	非关联方	2,688,343.59	26,883.43	1%	按会计政策计提
上海新大洲电动车有限公司	关联方	2,500,000.00	250,000.00	10%	按会计政策计提
铁运费	非关联方	2,482,804.09	24,828.04	1%	按会计政策计提
金将军	非关联方	2,418,915.00	24,189.15	1%	按会计政策计提
上海华新工业园区经济发展有限公司	非关联方	2,003,514.00	20,035.14	1%	按会计政策计提
丛树华	非关联方	1,649,724.08	539,513.70	20%-40%	按会计政策计提

吴燕萍	非关联方	1,495,022.00	149,502.20	10%	按会计政策计提
赵淑杰	非关联方	1,480,000.00	14,800.00	1%	按会计政策计提
姚宋娟、林怀勇	非关联方	1,476,044.00	14,760.44	1%	按会计政策计提
张才贵	非关联方	1,069,010.01	10,690.10	1%	按会计政策计提
新巴尔虎左旗财政局基建股	非关联方	1,000,000.00	500,000.00	50%	按会计政策计提
合 计		23,818,476.77	1,610,753.20		

5.6.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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(含1年)						
1年至2年(含2年)	400,000.00	4.71	400,000.00			
2年至3年(含3年)	2,660,517.35	31.36	526,777.50			
3年至4年(含4年)	1,394,369.73	16.43	494,973.51	681,457.80	243,687.46	
4年以上	4,030,586.36	47.50	3,147,080.45	5,134,268.45	3,258,212.89	
合 计	8,485,473.44	100	4,568,831.46	5,815,726.25	3,501,900.35	

5.6.5 以前年度已全额计提坏账准备, 本年又部分收回的其他应收款

单位名称	收回债权金额	收回累计已计提的坏账准备	收回方式	原估计计提比例理由	原估计计提比例的依据及其合理性
海南新大洲药业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	银行存款	该公司多年持续经营亏损	该欠款账龄长, 债务人经营困难, 故充分预计可能的坏账风险, 全额计提减值。
扬州一洋制药有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	银行存款	司法追索程序已结案	该欠款账龄长, 债务人经营困难, 故充分预计可能的坏账风险, 全额计提减值。

5.6.6 本年实际核销的其他应收款情况

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
海南新大洲药业有限公司	本公司代该公司偿还银行借款形成的债权	8,529,067.97	协议免除	否
扬州一洋制药有限公司	新大洲药业债务重组形成的债权	3,015,148.03	无法收回	否

离职人员备用金	备用金	838,924.00	无法收回	否
合 计		12,383,140.00		

注：(1) 根据本公司董事会于 2009 年 10 月 26 日召开的第六届董事会第九次会议决议，核销扬州一洋制药有限公司的债权金额 3,015,148.03 元，并授权公司及公司董事长办理对海南新大洲药业有限公司债权的出售事宜。2009 年 11 月，公司与海南新大洲药业有限公司（2007 年 7 月已更名为海南欣明达生物制药有限公司）协议约定，在海南欣明达生物制药有限公司一次性支付公司 200 万元人民币后，免除剩余全部债务，由此，核销海南新大洲药业有限公司债权金额 8,529,067.97 元。核销的上述债权在以前年度已全额计提坏账准备，因而对当期损益无影响；

(2) 本年由于部分人员离职，导致所借的备用金金额 838,924.00 元确实无法收回，故予以核销。

5.6.7 本年其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

5.6.8 年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海新大洲电动车有限公司	非关联方	2,500,000.00	1-2 年	4.92
金将军	非关联方	2,418,915.00	1 年以内	4.76
上海华新工业园区经济发展有限公司	非关联方	2,003,514.00	1 年以内	3.94
吴燕萍	非关联方	1,495,022.00	1-2 年	2.94
赵淑杰	非关联方	1,480,000.00	1 年以内	2.91
合 计		9,897,451.00		19.47

5.6.9 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
新大洲本田摩托有限公司	合营公司	643,218.67	1.27
合 计		643,218.67	1.27

5.7 存货及存货跌价准备

5.7.1 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	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	65,248,845.81		65,248,845.81	84,522,703.56		84,522,703.56
低值易耗品	218,775.24		218,775.24	218,775.24		218,775.24
库存商品	8,338,594.61		8,338,594.61	107,902,199.64		107,902,199.64
开发成本						

开发产品	8,410,743.72		8,410,743.72	40,660,891.64		40,660,891.64
合 计	82,216,959.38		82,216,959.38	233,304,570.08		233,304,570.08

5.7.2 存货明细

(1) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
新大洲三亚印象房产		27,369,358.61		27,369,358.61	
新大洲花苑三期房产		7,756,044.39	679,550.00	2,284,017.06	6,151,577.33
海南金鼎中心大厦		4,190,620.65		3,276,322.25	914,298.40
昌茂花园房产		1,344,867.99			1,344,867.99
合 计		40,660,891.64	679,550.00	32,929,697.92	8,410,743.72

注：开发产品中“海南金鼎中心大厦”产权证正在办理中。

(2) 库存商品

类 别	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
电动车	4,871,697.00		4,871,697.00	
外购商品房	101,513,901.98		101,513,901.98	
原煤	1,516,600.66	215,232,224.21	208,410,230.26	8,338,594.61
合 计	107,902,199.64	215,232,224.21	314,795,829.24	8,338,594.61

5.7.3 存货年末余额比年初余额减少 151,087,610.70 元，下降比例为 64.76%，主要原因系本年不再合并上海新大洲电动车有限公司资产负债表，减少合并外购商品房所致。

5.8 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	2,518,015.50	1,167,266.10
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票	2,518,015.50	1,167,266.10
(3) 其 他		
合 计	2,518,015.50	1,167,266.10

注：可供出售金融资产系本公司持有的济南轻骑股份有限公司（ST 轻骑）390,390 股的股份，该股份于 2009 年解禁，达到无限售条件，公司按持有意图将其划分为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动调整可供出售金融资产的账面价值，同时调整资本公积。

5.9 长期股权投资

5.9.1 长期股权投资分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、成本法核算的长期股权投资	7,100,000.00	2,619,026.70	4,480,973.30	5,200,000.00	900,000.00	4,300,000.00
2、权益法核算的长期股权投资	577,303,136.61		577,303,136.61	518,949,339.99		518,949,339.99
其中：合营企业	577,303,136.61		577,303,136.61	518,949,339.99		518,949,339.99
联营企业						
合 计	584,403,136.61	2,619,026.70	581,784,109.91	524,149,339.99	900,000.00	523,249,339.99

5.9.2 对合营企业和联营企业投资情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
1. 新大洲本田摩托有限公司	中外合资	上海	赵序宏	摩托车制造业	12,946.50 万美元	50%	50%
2. 海南新大力机械工业有限公司	中外合资	海口	李宗全	制造业	50 万美元	50%	50%
二、联营企业							
1. 新源动力股份有限公司	内资企业	大连	蒋志伟	燃料电池研发企业	11,700 万元人民币	3.57%	3.57%

续表

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业					
1. 新大洲本田摩托有限公司	2,302,461,841.64	1,151,649,817.21	1,150,812,024.43	3,460,114,909.88	116,470,677.46
2. 海南新大力机械工业有限公司	5,156,552.85	27,986.87	5,128,565.98		192,662.83
二、联营企业					
1. 新源动力股份有限公司	203,332,148.68	86,102,265.87	117,229,882.81	13,545,659.52	-1,008,159.44

5.9.3 被投资单位与公司会计政策和会计估计存在重大差异的说明

被投资单位名称	与公司会计政策存在重大差异	影响情况
新大洲本田摩托有限公司	应收款项计提坏账准备的比例与公司不一致，其账龄在 1 年以内的，按余额的 0% 计提；账龄在 1-2 年的，按余额的 5% 计提；账龄在 2-3 年的，按余额的 10% 计提；	影响金额较小

	账龄在 3 年以上的，按余额的 50%计提。	
新大洲本田摩托有限公司	固定资产预留的残值率与公司不一致，固定资产预留残值率为 10%。公司固定资产预留残值率为 5%。	影响金额较小

5.9.4 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
新大洲本田摩托有限公司	权益法	535,648,735.00	516,480,677.10	58,257,465.20	574,738,142.30
海南新大力机械工业有限公司	权益法	2,081,807.66	2,468,662.89	96,331.42	2,564,994.31
新源动力股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
海南国际科技工业园股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
海南高目助商科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
上海新大洲电动车有限公司	成本法	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00
合 计		544,830,542.66	524,149,339.99	60,253,796.62	584,403,136.61

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新大洲本田摩托有限公司	50%	50%				
海南新大力机械工业有限公司	50%	50%				
新源动力股份有限公司	3.57%	3.57%				
海南国际科技工业园股份有限公司	0.408%	0.408%		700,000.00		
海南高目助商科技股份有限公司	0.333%	0.333%		200,000.00		
上海新大洲电动车有限公司	19%	19%		1,719,026.70	1,719,026.70	
合 计				2,619,026.70	1,719,026.70	

5.10 投资性房地产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	61,335,291.74			54,410,336.24
1. 房屋、建筑物	61,335,291.74	27,369,358.61	34,294,314.11	54,410,336.24
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	12,836,887.34			6,221,131.81
1. 房屋、建筑物	12,836,887.34	1,722,455.81	8,338,211.34	6,221,131.81
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	48,498,404.40			48,189,204.43
1. 房屋、建筑物	48,498,404.40			48,189,204.43
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累	1,631,493.20			1,631,493.20

计金额合计				
1. 房屋、建筑物	1,631,493.20			1,631,493.20
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	46,866,911.20			46,557,711.23
1. 房屋、建筑物	46,866,911.20			46,557,711.23
2. 土地使用权				

注：(1) 本公司投资性房地产采用成本模式计量；

(2) 本期投资性房地产增加系库存商品中的新大洲三亚印象房产转入 27,369,358.61 元，减少数系因为部分转入固定资产，部分已出售，以及减少海南新大洲工业苑有限公司合并范围所致。投资性房地产本年不存在减值的情况，无未办妥产权证书情况。

5.11 固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	372,098,101.19	291,416,917.03	47,056,873.30	616,458,144.92
房屋建筑物	80,991,587.19	9,438,826.92	19,847,119.52	70,583,294.59
电子及其他设备	7,850,506.82	654,700.90	6,160,486.81	2,344,720.91
运输设备	33,317,936.77	3,690,237.42	3,793,542.32	33,214,631.87
机器设备	249,938,070.41	277,633,151.79	17,255,724.65	510,315,497.55
二、累计折旧合计	167,193,933.09	46,071,760.25	23,638,803.80	189,626,889.54
房屋建筑物	35,345,388.30	5,939,138.23	6,127,493.43	35,157,033.10
电子及其他设备	5,910,318.15	327,751.47	4,885,005.35	1,353,064.27
运输设备	18,071,513.72	4,280,652.68	1,861,909.92	20,490,256.48
机器设备	107,866,712.92	35,524,217.87	10,764,395.10	132,626,535.69
三、固定资产账面净值合计	204,904,168.10			426,831,255.38
房屋建筑物	45,646,198.89			35,426,261.49
电子及其他设备	1,940,188.67			991,656.64
运输设备	15,246,423.05			12,724,375.39
机器设备	142,071,357.49			377,688,961.86
四、减值准备合计	350,988.84		350,988.84	
房屋建筑物	350,988.84		350,988.84	
电子及其他设备				
运输设备				
机器设备				
五、固定资产账面价值合计	204,553,179.26			426,831,255.38
房屋建筑物	45,295,210.05			35,426,261.49
电子及其他设备	1,940,188.67			991,656.64
运输设备	15,246,423.05			12,724,375.39
机器设备	142,071,357.49			377,688,961.86

注：(1) 本年由在建工程转入固定资产原价为 224,407,214.47 元；

(2) 固定资产年末余额比年初余额增加 244,360,043.73 元, 增长比例为 65.67%, 主要系呼伦贝尔市牙星煤业有限公司 90 万吨矿井改建项目和五九煤炭集团公司鑫鑫矿二区工程完工结转固定资产所致;

(3) 累计折旧年末余额比年初余额增加 22,432,956.45 元, 增长比例为 13.42%, 主要系固定资产增加所致;

(4) 年末固定资产中, 无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产; 无暂时闲置、持有待售的固定资产; 无未办妥产权证书的固定资产。

5.12 在建工程

5.12.1 在建工程情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鑫鑫矿二区				41,739,159.05		41,739,159.05
玫瑰大酒店	22,960,784.94		22,960,784.94	22,049,122.92		22,049,122.92
内蒙古五九新胜利矿	12,742,205.84		12,742,205.84			
内蒙古五九电厂改扩建工程	2,767,649.00		2,767,649.00			
牙星煤业 90 万吨矿井改建工程				106,359,166.85		106,359,166.85
20 万吨电石法 PVC 项目工程	53,589,363.36		53,589,363.36	46,426,744.39		46,426,744.39
白音查干煤矿	67,823,063.99		67,823,063.99	47,056,019.90		47,056,019.90
水暖处外用工程改造				1,413,376.56		1,413,376.56
车辆改造工程	410,911.80		410,911.80	2,465,470.76		2,465,470.76
其他工程				3,663,199.47		3,663,199.47
合 计	160,293,978.93		160,293,978.93	271,172,259.90		271,172,259.90

5.12.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预 算 数	期 初 数	本 期 增 加	转 入 固 定 资 产	其 他 减 少	工 程 投 入 占 预 算 比 例 (%)	工 程 进 度	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其 中: 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源	期 末 数
白音查干煤矿		47,056,019.90	34,104,449.48		13,337,405.39		20%	17,703,903.51	7,360,928.75	10.062	贷款	67,823,063.99
鑫鑫矿二区		41,739,159.05	29,605,962.60	71,345,121.65			100%	919,747.09	919,747.09	8.91	自筹 贷款	
牙星煤业 90 万吨矿井改建工程		106,359,166.85	20,843,829.17	127,202,996.02			98%				自筹	
水暖处外用工程改造		1,413,376.56	16,943,830.81	18,357,207.37			100%				自筹	
玫瑰大酒店		22,049,122.92	911,662.02				95%				自筹	22,960,784.94

20 万吨电石法 PVC 项目工程	46,426,744.39	7,162,618.97				90%				自筹	53,589,363.36
----------------------	---------------	--------------	--	--	--	-----	--	--	--	----	---------------

注：(1)在建工程年末余额比年初余额减少 110,878,280.97 元，下降比例为 40.89%，减少原因主要系呼伦贝尔市牙星煤业有限公司 90 万吨改建项目和五九煤炭集团公司鑫鑫矿二区工程完工结转固定资产所致；

(2)截至报告期末累计利息资本化金额 18,623,650.60 元，其中报告期利息资本化金额 8,280,675.84 元；

(3)上述玫瑰大酒店位于内蒙古牙克石市内，主体工程已完工，拟于 2010 年装修后投入使用，已抵押给牙克石农村信用社煤田分社（详见附注 5.27.1）。

5.13 工程物资

项 目	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料			774,174.00				774,174.00	
专用设备								
工器具								
合 计			774,174.00				774,174.00	

5.14 固定资产清理

项 目	年初账面价值	年末账面价值	转入清理原因
房屋建筑物	719,555.37	775,135.37	处置房屋
合 计	719,555.37	775,135.37	

注：固定资产清理系转让三亚别墅缴纳的相关税费，截至资产负债表日，该房产的过户手续尚在办理过程中。

5.15 无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、原值合计	179,168,060.55	111,580,932.79	23,963,368.88	266,785,624.46
桂林洋工业苑土地	23,908,556.41		23,908,556.41	
软件	56,033.40		31,033.40	25,000.00
五九煤炭及牙星煤业采矿权	137,461,230.04	13,012,405.39		150,473,635.43
五九集团土地	8,323,023.14			8,323,023.14
电动车商标权	18,284.07		18,284.07	
电动车专利权	5,495.00		5,495.00	
桂林洋 1871#土地	2,673,900.00			2,673,900.00
牙星煤业土地	3,360,092.84			3,360,092.84
能源科技土地使用权	1,682,445.65			1,682,445.65

石灰岩采矿权	1,679,000.00			1,679,000.00
新胜利矿探矿权		56,881,200.00		56,881,200.00
三矿采矿权		824,000.00		824,000.00
西南部勘探费		40,863,327.40		40,863,327.40
2、累计摊销额合计	39,030,294.72	13,525,623.58	2,713,701.41	49,842,216.89
桂林洋工业苑土地	2,696,377.75		2,696,377.75	
软件	28,017.74	5,640.00	10,599.98	23,057.76
五九煤炭及牙星煤业采矿权	35,681,436.89	13,232,845.12		48,914,282.01
五九集团土地	209,594.61	166,460.46		376,055.07
电动车商标权	5,420.64		5,420.64	
电动车专利权	1,303.04		1,303.04	
桂林洋 1871#土地	324,051.21	53,478.00		377,529.21
牙星煤业土地	84,092.84	67,200.00		151,292.84
能源科技土地使用权				
石灰岩采矿权				
3、无形资产账面净值合计	140,137,765.83			216,943,407.57
桂林洋工业苑土地	21,212,178.66			0.00
软件	28,015.66			1,942.24
五九煤炭及牙星煤业采矿权	101,779,793.15			101,559,353.42
五九集团土地	8,113,428.53			7,946,968.07
电动车商标权	12,863.43			0.00
电动车专利权	4,191.96			
桂林洋 1871#土地	2,349,848.79			2,296,370.79
牙星煤业土地	3,276,000.00			3,208,800.00
能源科技土地使用权	1,682,445.65			1,682,445.65
石灰岩采矿权	1,679,000.00			1,679,000.00
新胜利矿探矿权				56,881,200.00
三矿采矿权				824,000.00
西南部勘探费				40,863,327.40
4、无形资产减值准备累计金额合计				
桂林洋工业苑土地				
软件				
五九煤炭及牙星煤业采矿权				

权				
五九集团土地				
电动车商标权				
电动车专利权				
桂林洋 1871#土地				
牙星煤业土地				
能源科技土地使用权				
石灰岩采矿权				
5、无形资产账面价值合计	140,137,765.83			216,943,407.57
桂林洋工业苑土地	21,212,178.66			
软件	28,015.66			1,942.24
五九煤炭及牙星煤业采矿权	101,779,793.15			101,559,353.42
五九集团土地	8,113,428.53			7,946,968.07
电动车商标权	12,863.43			
电动车专利权	4,191.96			
桂林洋 1871#土地	2,349,848.79			2,296,370.79
牙星煤业土地	3,276,000.00			3,208,800.00
能源科技土地使用权	1,682,445.65			1,682,445.65
石灰岩采矿权	1,679,000.00			1,679,000.00
新胜利矿探矿权价款				56,881,200.00
三矿采矿权				824,000.00
西南部勘探费				40,863,327.40

注：(1) 本年摊销额为 13,525,623.58 元，本年无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备；

(2) 无形资产年末余额比年初余额增加 87,617,563.91 元，增加比例为 48.90%，增加原因主要系五九煤炭集团本期新增新胜利矿探矿权及西南部勘探费由长期待摊费用转入无形资产，两项合计转入 97,744,527.40 元所致；

(3) 新胜利矿探矿权、白音查干煤矿采矿权、石灰岩采矿权、西南部勘探费，因尚未进行开采未摊销。

5.16 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
五九集团收购康伟平持有的内蒙古新大洲物流有限公司10%的股权		109,545.59		109,545.59	
合 计		109,545.59		109,545.59	

注：本年增加的商誉系子公司内蒙古五九煤炭集团有限公司收购康伟平持有的内蒙古新大洲物流有限公司 10%的股权，因收购成本大于收购时其享有 10%净资产份额的部分形成的合并商誉。

5.17 长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
模具	39,607.86			39,607.86		减少电动车合并范围
勘探费	40,863,327.40			40,863,327.40		转入无形资产
装修费		503,000.00			503,000.00	
合 计	40,902,935.26	503,000.00		40,902,935.26	503,000.00	

注：长期待摊费用年末余额比年初余额减少 40,399,935.26 元，下降比例为 98.77%，减少原因主要系内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司西南矿勘探费 40,863,327.40 元本期全额转入无形资产。

5.18 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	829,694.68	1,022,323.71
可弥补亏损	539,847.06	1,400,664.39
处置子公司损失	1,362,361.57	2,042,217.36
预提费用或预计负债	3,627,575.82	3,888,958.34
小 计	6,359,479.13	8,354,163.80
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

5.19 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	

1、坏账准备	24,051,189.90	2,757,058.61	5,921,755.72	12,520,778.35	8,365,714.44
2、存货跌价准备					
3、可供出售金融资产减值准备					
4、持有至到期投资减值准备					
5、长期股权投资减值准备	900,000.00	1,719,026.70			2,619,026.70
6、投资性房地产减值准备	1,631,493.20				1,631,493.20
7、固定资产减值准备	350,988.84			350,988.84	
8、工程物资减值准备					
9、在建工程减值准备					
10、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					
11、油气资产减值准备					
12、无形资产减值准备					
13、商誉减值准备					
14、其他					
合 计	26,933,671.94	4,476,085.31	5,921,755.72	12,871,767.19	12,616,234.34

5.20 短期借款

借款类别	年末数	年初数
信用借款		
质押借款		
抵押借款		
保证借款	85,000,000.00	77,000,000.00
合 计	85,000,000.00	77,000,000.00

注：(1)截止 2009 年 12 月 31 日无逾期贷款；

(2)2009 年 9 月 23 日，本公司为子公司上海新大洲物流有限公司向招商银行上海曹家渡支行贷款 1,000 万元提供担保，贷款期限至 2010 年 9 月 23 日；

(3)2009 年 7 月 6 日，本公司为二级子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司向中国建设银行呼伦贝尔市分行贷款 7,500.00 万元提供担保，贷款期限至 2010 年 7 月 5 日。

5.21 应付账款

5.21.1 应付账款情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	50,409,329.59	99,485,320.36

1-2 年	10,754,643.27	6,396,291.23
2-3 年	4,164,008.48	10,604,819.23
3-4 年	6,037,120.03	279,400.08
4 年以上	1,134,261.13	780,131.58
合 计	72,499,362.50	117,545,962.48

5.21.2 年末应付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项情况

5.21.3 账龄超过一年的大额应付账款：

债权人	与本公司关系	金 额	未偿还原因	备注
哈尔滨智盛煤矿设备制造有限公司	非关联方	1,620,375.72	未清结	
太原神瑞安全救护科技有限公司	非关联方	1,272,590.00	未清结	
牙克石胜鑫五交化有限公司	非关联方	991,369.48	未清结	
七市新兴天正矿山物资经销处	非关联方	850,586.00	未清结	
合 计		4,734,921.20		

5.21.4 应付账款年末余额比年初余额减少 45,046,599.98 元，减少比例为 38.32%，减少原因主要系减少海南新大洲工业苑有限公司、上海新大洲电动车有限公司合并范围所致。

5.22 预收款项

5.22.1 预收款项情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	27,714,499.70	44,408,073.97
1-2 年	6,161,026.28	12,048,778.33
2-3 年	4,794.00	257,574.56
3-4 年		665,154.39
4 年以上	196,994.99	1,790,127.07
合 计	34,077,314.97	59,169,708.32

5.22.2 年末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项情况；

5.22.3 年末预收款项中无预收关联方款项情况；

5.22.4 账龄超过一年的大额预收款项：

债权人	与本公司关系	金 额	未偿还原因	备注
白城市诚德煤炭有限责任公司	非关联方	643,819.82	未清结	
辽阳市顺航纸业有限公司	非关联方	591,668.15	未清结	
大连汇通物资有限公司	非关联方	464,173.01	未清结	
白城顺意煤炭有限公司	非关联方	321,603.20	未清结	

免渡河金发煤矿	非关联方	295,000.00	未清结	
合 计		2,316,264.18		

5.22.5 预收款项年末余额比年初余额减少 25,092,393.35 元, 减少比例为 42.41%, 减少原因主要系减少海南新大洲工业苑有限公司、上海新大洲电动车有限公司合并范围所致。

5.23 应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,841,959.74	99,277,828.71	90,766,950.27	18,352,838.18
(2) 工福利费	159,550.78	5,641,624.88	5,757,947.85	43,227.81
(3) 社会保险费	6,783,521.14	24,335,601.00	30,177,778.04	941,344.10
其中: A、医疗保险费	2,695,641.19	7,905,156.39	9,855,697.90	745,099.68
B、基本养老保险费	138,807.60	10,840,976.07	10,782,315.48	197,468.19
C、年金缴费				
D、失业保险费	3,625,798.92	1,790,981.94	5,416,418.63	362.23
E、工伤保险费	173,210.57	2,171,225.74	2,346,077.11	-1,640.80
F、生育保险费	91,522.86	822,887.63	914,355.69	54.80
G、综合保险	58,540.00	804,373.23	862,913.23	
(4) 住房公积金	38,120.78	682,851.50	692,046.19	28,926.09
(5) 辞退福利				
(6) 其 他	15,222,864.25	2,315,118.77	3,027,679.77	14,510,303.25
(7) 工会经费和职工教育经费	4,428,883.89	2,677,380.63	2,534,789.47	4,571,475.05
(8) 非货币性福利		2,952.00	2,952.00	
(9) 以现金结算的股份支付				
(10) 因解除劳动关系给予的补偿	1,418,900.00	500,000.00	346,500.00	1,572,400.00
合 计	37,893,800.58	135,433,357.49	133,306,643.59	40,020,514.48

注: (1) 应付职工薪酬中无中无拖欠性质或工效挂钩的部分;

(2) 因解除劳动关系给予补偿年初余额 1,418,900.00 元, 本年补提 500,000.00 元, 本年支付补偿款 346,500.00 元, 年末余额 1,572,400.00 元;

(3) 年末其他 14,510,303.25 元系内蒙古五九煤炭集团公司应支付内退、工伤人员的补偿金。

5.24 应交税费

税费项目	年末数	年初数
增值税	-5,280,395.41	-3,733,384.07
营业税	918,829.07	114,419.72
城建税	344,731.07	150,683.49

房产税	30,211.07	121,029.53
土地使用税	13,748.26	80,300.52
印花税	339,349.47	25,315.16
企业所得税	-1,363,912.45	5,014,659.99
个人所得税	840,198.49	-125,292.05
土地增值税	160,729.93	
资源税	773,871.97	514,235.92
矿产资源补偿费	3,368,170.03	6,359,988.94
教育费附加	285,582.33	150,803.63
地方教育费附加	92,789.81	36,473.68
河道工程修建维护管理费	3,350.66	39,551.12
道路交通管理费		803,594.44
价格调节基金	1,531,061.58	
车船税	1,544.00	-36.00
合 计	2,059,859.88	9,552,344.02

注：应交税费年末余额比年初余额减少 7,492,484.14 元，减少比例为 78.44%，减少原因主要系五九集团公司和牙星煤业公司增值税和企业所得税税款缴纳结算所致。

5.25 应付股利

投资者名称或类别	年末数	年初数	超过 1 年未支付原因
五九集团职工	85,402.42	85,402.42	
合 计	85,402.42	85,402.42	

5.26 其他应付款

5.26.1 其他应付款情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	48,242,923.41	152,550,953.51
1-2 年	44,825,869.63	80,982,405.21
2-3 年	30,819,957.37	8,449,531.67
3-4 年	7,094,569.47	984,457.60
4 年以上	2,960,793.43	4,236,609.37
合 计	133,944,113.31	247,203,957.36

5.26.2 年末其他应付款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项情况

单位名称	年末数	年初数
上海浩州车业有限公司		18,000,000.00
合 计		18,000,000.00

5.26.3 年末其他应付款中应付关联方款项情况

单位名称	年末数	年初数
------	-----	-----

上海汇广投资管理有限公司	216,000.00	8,567,971.51
合 计	216,000.00	8,567,971.51

5.26.4 账龄超过一年的大额其他应付款：

债权人	与本公司关系	金 额	未偿还原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
上海新鸿企业有限公司	非关联方	14,000,000.00	未到期	
上海竞帆鞍座有限公司	非关联方	12,600,000.00	未到期	
莆田市荣兴机械有限公司	非关联方	9,700,000.00	未到期	
浙江嘉利(丽水)工业有限公司	非关联方	8,700,000.00	未到期	
海南乾润实业有限公司	非关联方	6,250,000.00	预收土地价款	
安徽盛运机械股份公司	非关联方	5,197,000.00	往来款	
浙江明泰标准件有限公司	非关联方	5,000,000.00	未到期	
合 计		61,447,000.00		

5.26.5 年末大额其他应付款情况：

债权人	与本公司关系	金 额	内容或性质	备注(报表日后已还款的应予注明)
上海新鸿企业有限公司	非关联方	14,000,000.00	未到期	
上海竞帆鞍座有限公司	非关联方	12,600,000.00	未到期	
莆田市荣兴机械有限公司	非关联方	9,700,000.00	未到期	
浙江嘉利(丽水)工业有限公司	非关联方	8,700,000.00	未到期	
海南乾润实业有限公司	非关联方	6,250,000.00	预收土地价款	
上海新大洲电动车有限公司	关联方	6,190,000.00	往来款	
安徽盛运机械股份公司	非关联方	5,197,000.00	往来款	
浙江明泰标准件有限公司	非关联方	5,000,000.00	未到期	

5.26.6 其他应付款年末余额比年初余额减少 113,259,844.05 元, 减少比例为 45.81%, 减少原因主要系上海新大洲电动车有限公司、新大洲工业苑有限公司本年不再纳入合并范围所致。

5.27 长期借款

5.27.1 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	150,000,000.00
信用借款		
保证借款		
合 计	15,000,000.00	150,000,000.00

注：(1)年初长期借款 150,000,000.00 元系本公司的子公司内蒙古五九煤炭(集团)有限公司以其综合矿井采矿权评估价值 1,160.30 万元, 综合矿井附属设备评估价值 388.28 万元, 白音查干煤矿采矿权评估价值 1,636.19 万元, 牙星煤业 1 号井矿井附属设备评估价值 699.33 万元, 牙星煤业 1 号井采矿权评估价值 22,952.24 万元为抵押物, 向中国民生银行股份有限公司上海分

行贷款，该贷款同时由新大洲控股股份有限公司和牙星煤业提供保证。该笔借款已于 2009 年 7 月 15 日偿还完毕，相关抵押担保已解除；

(2) 期末长期借款 15,000,000.00 元系本公司的子公司内蒙古五九煤炭（集团）有限公司与牙克石农村信用合作社煤田分社于 2009 年 4 月 15 日签订的中长期借款合同，用于购置煤炭采掘设备，借款期限自 2009 年 4 月 15 日至 2012 年 4 月 14 日止，该笔借款由该公司以其玫瑰大酒店的房产（牙克石市房权证胜利办事处字（2009）第 6311 号）为抵押取得。

5.27.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末数		年初数	
					外币金额	折合人民币	外币金额	折合人民币
中国民生银行上海浦江支行	2008-5-16	2013-5-15	人民币	10.62%				150,000,000.00
牙克石农村信用合作社煤田分社	2009-4-15	2012-4-14	人民币	8.91%		15,000,000.00		
合计						15,000,000.00		150,000,000.00

注：长期借款年末余额比年初余额减少 135,000,000.00 元，减少比例为 90%，减少原因系内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司偿还民生银行 15,000 万元借款。

5.28 股本

项 目	年初数		本年变动增（+）减（-）					年末数	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1、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	16,425,796	2.23%				-15,867,752	-15,867,752	558,044	0.08%
其中：									
境内法人持股	15,875,252	2.16%				-15,875,252	-15,875,252		
境内自然人持股	550,544	0.07%				7,500	7,500	558,044	0.08%
(4) 外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	16,425,796	2.23%				-15,867,752	-15,867,752	558,044	0.08%
2、无限售条件流通股									

份									
(1) 人民币普通股	719,638,204	97.77%				15,867,752	15,867,752	735,505,956	99.92%
(2) 境内上市的外资股									
(3) 境外上市的外资股									
(4) 其他									
无限售条件流通股份合计	719,638,204	97.77%				15,867,752	15,867,752	735,505,956	99.92%
合 计	736,064,000	100%						736,064,000	100%

5.29 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、资本溢价（股本溢价）	63,848,870.02	92,060,986.15		155,909,856.17
被投资单位接受捐赠准备	164,759.50			164,759.50
被投资单位资产评估增值准备	2,828,799.30			2,828,799.30
股权投资准备	146,512.00			146,512.00
小 计	66,988,940.82	92,060,986.15		159,049,926.97
2、其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	3,386,785.96			3,386,785.96
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	425,525.10	1,350,749.40		1,776,274.50
小 计	3,812,311.06	1,350,749.40		5,163,060.46
合 计	70,801,251.88	93,411,735.55		164,212,987.43

注：（1）本年资本溢价增加数系控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭集团有限公司增资扩股，新股东超出认缴资本金投入的部分形成的资本溢价归属于母公司的份额；

（2）本年其他资本公积增加数系公司持有的济南轻骑摩托车股份有限公司的无限售股份按年末收盘价调增的价值。

5.30 专项储备

项 目	年初数	本年新增	本年结转	年末数
维简费	10,343,081.82	11,580,419.82	15,720,563.64	6,202,938.00
安全费	9,468,369.66	7,393,828.78	14,057,990.42	2,804,208.02
合 计	19,811,451.48	18,974,248.60	29,778,554.06	9,007,146.02

注：专项储备年初余额系控股子公司内蒙古五九煤炭（集团）有限公司根据会计准则解释 3 号的规定对以前年度安全生产费和维简费进行追溯调整增加的专项储备归属于母公司的部分。

5.31 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	74,528,967.69	7,373,538.29		81,902,505.98
任意盈余公积	361,357.78			361,357.78
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	74,890,325.47	7,373,538.29		82,263,863.76

5.32 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	184,924,471.19	134,742,680.12
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-14,858,588.61	-20,733,802.50
调整后年初未分配利润	170,065,882.58	114,008,877.62
其他转入	11,534,964.44	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	127,160,018.93	56,057,004.96
减: 提取法定盈余公积	7,373,538.29	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	301,387,327.66	170,065,882.58

注: (1) 调整年初未分配利润合计数-14,858,588.61系根据财政部2009年6月11日《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会[2009]8号)的要求, 本公司控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司其所属公司呼伦贝尔牙星煤业有限公司对“安全费、维简费”二项费用的会计处理方法按该规定进行变更并追溯调整。以上共调增本公司合并报表2009年1月1日净资产6,283,764.11元, 其中, 调增专项储备19,811,451.48元, 调减未分配利润14,858,588.61元, 调增少数股东权益1,330,901.24元。具体调整情况详见附注2.24.1;

(2) 其他转入数 11,534,964.44 系上年控股子公司上海新大洲房地产开发有限公司销售给控股子公司上海新大洲电动车有限公司的商品房合并抵消的未实现内部利润 11,534,964.44 元, 因本年公司转让了所持的上海新大洲电动车有限公司 32%的股份, 持股比例减至 19%, 不再纳入合并范围, 导致本年未分配利润调增 11,534,964.44 元。

5.33 营业收入及营业成本

5.33.1 营业收入

类 别	本年度	上年度
主营业务收入	711,822,726.37	534,564,798.57
其他业务收入	15,843,683.38	10,634,908.64
合 计	727,666,409.75	545,199,707.21

注：本年数比上年数增长 33.47%，主要系本年内蒙古五九煤炭（集团）有限公司煤炭销售量和价格较上年增长以及上海新大洲电动车有限公司电动车销量较上年增长和上海新大洲物流有限公司的运输收入较上年增长所致。

5.33.2 营业成本构成

类 别	本年度	上年度
主营业务成本	424,540,127.58	317,871,221.70
其他业务成本	1,766,308.00	1,456,945.08
合 计	426,306,435.58	319,328,166.78

注：本年数比上年同期数增长 33.50%，主要系本年内蒙古五九煤炭（集团）有限公司煤炭销售量较上年增长以及上海新大洲电动车有限公司电动车销量较上年增长和上海新大洲物流有限公司的运输业务较上年增长所致。

5.33.3 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电动车业	102,774,540.27	86,582,617.27	41,264,343.51	38,009,608.79
房地产业	8,499,786.00	2,855,242.66	32,775,148.84	9,133,413.19
物流运输业	165,083,495.46	137,025,221.28	156,881,417.06	121,836,542.78
煤矿业	431,142,752.34	195,224,648.91	302,218,607.76	148,891,656.94
其他行业	4,322,152.30	2,852,397.46	1,425,281.40	
合 计	711,822,726.37	424,540,127.58	534,564,798.57	317,871,221.70

5.33.4 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海南地区	1,883,606.07	568,380.40	7,306,201.44	5,278,427.48
上海地区	273,105,966.35	218,571,621.41	230,743,885.13	187,855,210.87
内蒙古地区	432,613,091.01	202,500,435.91	296,514,712.00	124,737,583.35
广东地区	4,220,062.94	2,899,689.86		
合 计	711,822,726.37	424,540,127.58	534,564,798.57	317,871,221.70

5.33.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华能新华发电有限责任公司	265,100,390.57	36.43
新大洲本田摩托有限公司	77,308,570.70	10.62
中国华电集团富拉尔基发电总厂	49,519,722.11	6.81
上海利和物流有限公司	20,238,116.03	2.78
大庆市兴荣物业管理集团有限公司	20,026,406.07	2.75
合 计	432,193,205.48	59.39

5.34 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
资源税	5,879,547.17	1,859,471.61	详见附注 3
营业税	4,516,035.56	13,074,729.24	详见附注 3
城建税	1,835,033.52	1,131,554.43	详见附注 3
教育费附加	2,953,957.40	1,027,171.89	详见附注 3
房产税	662,928.80	199,719.98	详见附注 3
土地增值税	549,967.05	33,988.42	
河道维护	70,966.38	70,157.50	
地方教育费附加		597,031.19	
农村合作医疗保险基金		248,697.46	
其他	10,119.39	13,175.96	
合 计	16,478,555.27	18,255,697.68	

注：营业税金及附加本年数比上年数减少 1,777,142.41 元，减少比例为 9.73%，主要系子公司上海新大洲房地产开发有限公司所属的“新大洲·华庭苑”项目房屋和商铺销售较上年大幅减少所致。

5.35 销售费用、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
销售费用	51,809,092.49	33,900,146.01	
管理费用	101,700,255.75	92,083,585.14	

注：(1)本年度销售费用比上年度增加 52.83%，主要系子公司内蒙古五九煤炭（集团）有限公司及上海新大洲电动车有限公司销售费用增加所致。

(2)管理费用本年度比上年度增加 10.44%，主要系子公司内蒙古五九煤炭（集团）有限公司及上海新大洲电动车有限公司管理费用增加所致。

5.36 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
利息支出	10,264,713.07	11,092,751.66	
减：利息收入	760,223.19	433,322.23	
汇兑损失			
减：汇兑收益			
其 他	179,104.84	900,869.65	
合 计	9,683,594.72	11,560,299.08	

注：本年数比上年数减少 16.23%，主要系子公司内蒙古五九煤炭（集团）有限公司本年的借款利息略有减少。

5.37 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
1、坏账损失	-3,164,697.11	-6,539,613.71
2、存货跌价损失		
3、可供出售金融资产减值损失		
4、持有至到期投资减值损失		
5、长期股权投资减值损失		
6、投资性房地产减值损失		
7、固定资产减值损失		700,000.00
8、工程物资减值损失		
9、在建工程减值损失		
10、生产性生物资产减值损失		
11、油气资产减值损失		
12、无形资产减值损失		
13、商誉减值损失		
14、其 他		
合 计	-3,164,697.11	-5,839,613.71

注：资产减值损失本年数较上年数增加 45.81%，主要系本年转回的应收款项减值准备较上年减少所致。

5.38 投资收益

5.38.1 投资收益明细情况

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	58,353,796.62	10,827,372.54
处置长期股权投资产生的投资收益	7,695,512.48	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	98,083.69	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
上海房地产公司对新本公司未确认的内部利润合并抵销转回		698,730.52
其他	-7,170.77	-49,817.95
合 计	66,140,222.02	11,476,285.11

(1) 本年投资收益较上年增长 476.32%，主要系合营公司新大洲本田摩托有限公司本年实现净利润较上年同期大幅增长而使本公司按权益法确认的投资收益大幅增加，以及本年转让子公司海南新大洲工业苑有限公司的全部股权导致股权转让损益增加所致。

(2) 投资收益本年发生额中其他-7,170.77 系控股子公司内蒙古五九煤炭集团确认的原白音查干煤矿营业执照被吊销收回长期投资确认的转让损益-18,537.97 与白音查干煤矿年初未分配利润 11,367.20 之间的差额。

5.38.2 权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
新大洲本田摩托有限公司	58,257,465.20	11,023,708.89	合营公司实现净利润按权益法调整
海南新大力机械工业有限公司	96,331.42	-196,336.35	合营公司实现净利润按权益法调整
合 计	58,353,796.62	10,827,372.54	

5.38.3 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
海南新大洲工业苑有限公司	7,695,512.48	
合 计	7,695,512.48	

注：本公司于 2009 年 9 月 4 日通过公开拍卖，将海南新大洲工业苑有限公司 100%股权及本公司对新大洲工业苑的 29,052,032.24 元的到期债权以人民币 6,320 万元的价格转让给海南华绿食品冷冻有限公司。截至资产负债表日，本公司已收到全部拍卖价款，并按拍卖价款净额与长期股权投资的投资成本和债权及员工补偿金的合计数之间的差额确认了投资收益 3,024,850.70 元，以及转回海南新大洲工业苑有限公司以前累计的经营亏损 4,670,661.78 元，二者合计确认投资收益 7,695,512.48 元。

5.39 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置利得合计	886,463.03	4,500,621.58
其中：固定资产处置利得	886,463.03	4,500,621.58
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		
3、非货币性资产交换利得		
4、接受捐赠利得		
5、政府补助		632,000.00
6、罚款收入	447,003.26	81,493.20
7、其 他	468,009.41	573,243.43
合 计	1,801,475.70	5,787,358.21

注：营业外收入本年发生额比上年发生额减少 3,985,882.51 元，减少比例为 68.87%，减少原因主要系本年度固定资产处置收入较上年减少所致。

5.40 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置损失合计	112,361.74	444,380.88
其中：固定资产处置损失	112,361.74	444,380.88
无形资产处置损失		
2、债务重组损失	32.50	
3、非货币性资产交换损失		
4、对外捐赠支出	17,000.00	11,000.00
其中：公益性捐赠支出	17,000.00	11,000.00
5、赞助支出		252,000.00
6、罚款支出	464,667.09	685,659.21
7、非常损失	317,206.40	
8、盘亏损失		
9、其他	10,095.89	270,307.72
合 计	921,363.62	1,663,347.81

注：营业外支出本年数比上年数减少 741,984.19 元，减少比例为 44.61%，主要系本年发生的固定资产处置损失、罚款支出、赞助支出等较上年减少所致。

5.41 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	32,517,969.46	23,917,919.33
递延所得税费用	1,098,389.90	2,818,633.99
合 计	33,616,359.36	26,736,553.32

注：所得税费用本年数比上年数增长 25.73%，主要系子公司内蒙古五九煤炭（集团）有限公司和上海新大洲物流有限公司实现利润较上年增加而使所得税费用相应增加所致。

5.42 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回

购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(2) 稀释每股收益

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

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

5.43 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,350,749.40	425,525.10
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,350,749.40	425,525.10
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	1,350,749.40	425,525.10

5.44 现金流量表项目附注

5.44.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额
收代垫铁路运费	95,792,200.30
收海南工业苑的往来款	29,479,354.25
收上海华新工业园经济发展有限公司款	7,554,389.50
收新大洲电动车往来款	6,200,000.00
收海南新大力往来款	5,409,038.31
收呼伦贝尔友谊乳业往来款	4,592,718.41
收回无锡小天鹅投标保证金	4,100,000.00
代三亚项目组收免税装修保证金	3,600,000.00
收新大洲药业有限公司及扬州一洋制药有限公司还款	3,500,000.00
收高邮益豪车业有限公司往来款	3,444,255.00
其他	22,133,726.01
合 计	185,805,681.78

5.44.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额
支付代垫铁路运费	81,361,931.03
付上海浩洲车业有限公司往来款	18,647,829.22
支付电力局电费	8,988,983.08
付上海汇广投资管理有限公司往来款	8,567,971.51
支付办公费用	4,260,181.16
付无锡小天鹅投标保证金	4,100,000.00
支付交通差旅费	3,911,908.94
支付装卸费及倒货费用	3,845,862.35
支付水电、燃料动力费	3,396,125.41
支付销售佣金	3,186,449.17
支付董事会会费	2,799,308.67
支付业务招待费	2,674,206.50
支付租赁费	2,371,418.31
付上海蓝道投资管理有限公司往来款	1,370,000.00
付奕华拍卖公司拍卖款	1,620,000.00
支付审计、评估、律师费	1,450,550.00
其他	34,552,047.14
合 计	187,104,772.49

5.44.3 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额
处置子公司上海新大洲电动车有限公司支付的现金	6,659,719.03
合 计	6,659,719.03

注：系处置子公司上海新大洲电动车有限公司收到的现金与处置时上海新大洲电动车有限公司持有的现金余额的差额。

5.44.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额
支付募股佣金	3,765,000.00
合 计	3,765,000.00

5.45 现金流量表补充资料

5.45.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	158,257,147.79	64,775,168.42
加：资产减值准备	-3,164,697.11	-5,839,613.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,759,637.79	25,066,173.64
无形资产摊销	13,839,694.07	14,467,401.45
长期待摊费用摊销	134,091.87	1,313,488.44
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）	-673,833.44	-2,593,699.96
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）	10,828,281.81	17,546,388.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,140,222.02	-11,476,285.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,650,479.36	2,817,592.10
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）	-21,675,006.89	-55,854,673.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,988,557.97	46,395,159.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-165,560,010.25	39,215,948.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,244,120.95	135,833,048.20
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	244,316,223.76	94,470,531.59
减：现金的期初余额	94,470,531.59	56,565,768.54
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	149,845,692.17	37,904,763.05

5.45.2 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年发生额	上年发生额
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		
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		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	35,455,442.89	5,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	35,455,442.89	1,863.84
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,503,133.16	1,863.84
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,952,309.73	
4. 处置子公司的净资产	26,196,024.33	5,000,821.95
流动资产	183,656,074.14	5,001,863.84
非流动资产	54,907,872.43	
流动负债	212,367,922.24	
非流动负债		1,041.89

5.45.3 现金和现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	244,316,223.76	94,470,531.59
其中：库存现金	738,261.80	592,051.42
可随时用于支付的银行存款	243,577,961.96	92,141,153.97
可随时用于支付的其他货币资金		1,737,326.20
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	244,316,223.76	94,470,531.59

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

附注 6、关联方及关联交易

6.1 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司及最终控制人

母公司名称	注册地址	注册资本	持股比例	表决权比例	业务性质	组织机构代码
海南新元农业开发有限公司	海口市	85,000,000.00	12.16%	12.16%	农业	70886033-X

(2) 本公司的母公司的注册资本及其变化

母公司名称	年初数	本期增加(减少)	年末数
海南新元农业开发有限公司	85,000,000.00		85,000,000.00

(3) 本公司的母公司所持股份及其变化

母公司名称	年初数	比例	本期增加(减少)	年末数	比例
海南新元农业开发有限公司	89,481,652 股	12.16%		89,481,652 股	12.16%

赵序宏先生为海南新元农业开发有限公司的最终控制人。

6.2 本公司的子公司情况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	直接持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
海南新大洲房地产开发有限公司	有限责任公司		海口市	李宗全	房地产业	RMB2,000 万元	100	100	28410127-5
上海新大洲物业管理有限公司	有限责任公司		上海市	金将军	物业管理	RMB60 万元		100	73852217-1
上海新大洲物流有限公司	有限责任公司		上海市	杜树良	运输业	RMB2,000 万元	80	80	75755404-8
上海新大洲房地产开发有限公司	有限责任公司		上海市	赵序宏	房地产业	RMB3,500 万元	95	100	76262274-6
内蒙古新大洲能源科技有限公司	有限责任公司		牙克石市	赵序宏	煤化工	RMB15,000 万元	95	100	78301705-1
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限公司	有限责任公司		牙克石市煤田镇	周健	煤炭业	RMB30,000 万元	52.55	52.55	11531990-0
呼伦贝尔牙星煤业有限公司	有限责任公司		牙克石市免渡河镇	周健	煤炭业	RMB10,000 万元		100	11532041-8
牙克石五九煤炭销售有限公司	有限责任公司		牙克石市	周健	服务业	RMB500 万元		100	68340575-1
呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司	有限责任公司		新巴尔虎左旗	周健	煤炭业	RMB1,000 万元		100	69594314-3
内蒙古新大洲物流有	有限责		牙克石市	杜树良	运输	RMB 300		100	77614216-1

限公司	任公司				业	万元			
广州新大洲物流有限 公司	有限责 任公司		广州市	康伟平	运输 业	RMB 300 万元		60	69150817-9

6.3 本公司的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企 业 类 型	注 册 地 点	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	本 企 业 持 股 比 例 (%)	本 企 业 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	年 末 资 产 总 额	年 末 负 债 总 额	年 末 净 资 产 总 额	本 年 营 业 收 入 总 额	本 年 净 利 润	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
一、合营企 业														
新大洲本 田摩托有 限公司	中 外 合 资 企 业	上 海	赵 序 宏	制 造 业	12,946.50 万美元	50	50	2,302,461,841.64	1,151,649,817.21	1,150,812,024.43	3,460,114,909.88	116,470,677.46	合 营 企 业	60056384-3
海南新大 力机械工 业有限公 司	中 外 合 资 企 业	海 口	李 宗 全	制 造 业	50 万美元	50	50	5,156,552.85	27,986.87	5,128,565.98		192,662.83	合 营 企 业	70886894-8
二、联营企 业														
新源动力 股份有限 公司		大 连	蒋 志 伟	制 造 业	11,700 万元人民 币	3.57	3.57	203,332,148.68	86,102,265.87	117,229,882.81	13,545,659.52	-1,008,159.44	联 营 企 业	72603534-1

6.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海浩洲车业有限公司	第二大股东	60727307-2
上海汇广投资管理有限公司	同一关键管理人员	77147489-6
赵序宏	公司董事长	
王文萱	公司董事兼副总裁黄赦慈之妻	
王 伟	子公司五九集团总经理	
上海新大洲电动车有限公司	同一关键管理人员	77625500-0

6.5 关联方交易情况

6.5.1 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生数		上年发生数	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
新大洲本田摩托有限公司	销售商品		市价			5,676,250.00	17.32
新大洲本田摩托有限公司	货物运输		市价	7,308,570.70	46.83	95,093,132.90	60.62

6.5.2 利息及资金占用费

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
上海汇广投资管理有限公司	支付利息	资金使用费	银行同期贷款利率	567,971.51	5.53	1,225,371.51	11.05
上海浩洲车业有限公司	支付利息	资金使用费	年利率 10%	807,829.22	7.87	873,361.65	7.87

(1) 2007 年 8 月 2 日, 本公司控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司与上海汇广投资管理有限公司签署《借款协议书》, 向其借款人民币 2300 万元, 借款期限 1 年, 自 2007 年 8 月 2 日至 2008 年 8 月 1 日, 借款利率为同期银行贷款利率, 若借款方未按约定日期还款, 需向贷款方支付逾期罚金, 罚金按每日 0.05% 计付, 该笔借款至上年末尚未还完, 欠款本息余额为 8,567,971.51 元, 截止资产负债表日, 该笔借款尚欠利息 216,000.00 元。由于本公司与上海汇广投资管理有限公司具有同一关键管理人员, 上述交易构成关联交易。

(2) 2008 年 7 月 12 日, 本公司控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司与上海浩洲车业有限公司签署《借款合同》, 向其借款人民币 2,000 万元用于补充生产经营所需流动资金。借款期限为一年, 借款期限自 2008 年 7 月 14 日至 2009 年 7 月 13 日止。借款年利率为 10%, 借款付息日为每季末月的 20 日, 每季计算一次, 利息按实际借款额和实际占用天数计算, 本年初欠款余额为 1,800 万元, 截止资产负债表日, 该笔借款已提前全部归还。由于上海浩洲车业有限公司为本公司股东, 上述交易构成关联交易;

6.5.3 特定投资人向内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司进行增资

为了增强子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司(以下简称“五九集团”)的自身发展能力, 加快公司煤炭产业的发展, 2009 年 5 月 14 日, 本公司、上海蓝道投资管理有限公司和五九集团, 与赵序宏等特定投资人在上海市签署《五九集团增资扩股协议书》, 在对五九集团整体评估的基础上, 由赵序宏等特定投资人按照单位股权人民币 3.5 元的价格向五九集团增资 10,000 万股份。至 2009 年 9 月 2 日止, 五九集团共收到赵序宏等十二位特定投资人实际增资款人民币 3.5 亿元, 由

此，五九集团注册资本由原20,000万元增加到30,000万元，本公司对五九集团的持股比例由原78.82%降至52.55%。其中：公司董事长赵序宏先生认购增资1,000万股份，缴付增资款人民币3500万元，占五九集团增资后注册资本的3.33%；公司董事兼副总裁黄赦慈先生妻子王文萱女士认购增资1,000万股份，缴付增资款人民币3,500万元，占五九集团增资后注册资本的3.33%；五九集团总经理王伟先生认购增资400万股份，缴付增资款人民币1,400万元，占五九集团增资后注册资本的1.33%。

6.5.4 担保事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司除为子公司银行贷款提供担保外（担保情况详见附注 5.22、8.4 和 8.5），不存在为子公司以外的关联方提供担保，也不存在关联方为本公司向银行借款提供担保的情况。

6.6 关联方应收应付款项

科目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款合计		1,960,465.32	7,524,308.06
	新大洲本田摩托有限公司	1,960,465.32	7,524,308.06
其他应收款合计		3,143,218.67	5,950,713.85
	新大洲本田摩托有限公司	643,218.67	541,675.54
	海南新大力机械工业有限公司		5,409,038.31
	上海新大洲电动车有限公司	2,500,000.00	
其他应付款合计		6,446,330.79	26,608,302.30
	上海汇广投资管理有限公司	216,000.00	8,567,971.51
	上海浩洲车业有限公司		18,000,000.00
	新大洲本田摩托有限公司	40,330.79	40,330.79
	上海新大洲电动车有限公司	6,190,000.00	

附注 7、或有事项

本公司子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司，于 2009 年 5 月 19 日向呼伦贝尔市中级人民法院提起诉讼，请求判令：卓信中国投资管理有限公司与本公司签订的《财务顾问合同》无效；由卓信中国投资管理有限公司承担本案的全部诉讼费用。卓信中国投资管理有限公司与本公司于 2007 年 7 月签订《财务顾问合同》，约定由卓信中国投资管理有限公司为本公司和内蒙古牙克石五九煤炭（集团）

有限责任公司提供融资顾问服务，帮助本公司及子公司进行融资，并约定以最终贷款和年限的 3%收取服务费用。2009 年 5 月，卓信中国投资管理有限公司向本公司发来律师函，要求内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司为就民生银行的贷款融资事项支付服务费 2,250 万元。内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司认为，上述《财务顾问合同》的签订其并不知情，且背离了合同法的合同相对性原则和法人独立承担民事责任的原则。本公司认为，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司诉讼理由清楚、适当，胜诉概率大，因此，该事项不会对公司的财务造成重大影响。

附注 8、承诺及担保事项

8.1 本公司承诺，本公司投入新大洲本田摩托有限公司的净资产涉及的相关资产、负债，在其合并前业已存在的潜在损失和对外抵押、担保、诉讼事项，税务纠纷及资产产权纠纷造成的损失，由本公司承担。该公司经营正常，未有财务危机的迹象，但本公司对上述事项承担连带责任。

8.2 根据本公司 2006 年 12 月 12 日与牙克石市经济局签订的《产权交易合同》的特别约定，本公司受让牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司和牙克石煤矿国有股权后 3 年内，应投入不少于人民币 5 亿元资金用于五九集团新煤炭资源的勘探和新矿井建设，以提升企业的综合竞争力和税项贡献率，同时，投入不少于人民币 20 亿元建设大型煤化工项目。截至资产负债表日，本公司及五九集团已投入勘探和新矿井建设资金 48,786 万元，通过内蒙古新大洲能源科技有限公司投入 20 万吨电石法 PVC 项目资金 19,436 万元。

8.3 本公司子公司内蒙古新大洲能源科技有限公司 2008 年 5 月 2 日与牙克石市国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，内蒙古新大洲能源科技有限公司受让牙克石市汇流河电厂南侧工业用土地 183,054 平方米，连同 2007 年 4 月协议受让的工业用土地 218,909.0391 平方米共计 401,963.0391 平方米。协议约定，受让人合同项下的受让宗地的投资总额不低于 96,936 万元，单位用地面积投资强度不低于每公顷 865 万元，建筑容积率不低于 1.00，建筑密度不低于 30%。如果内蒙古新大洲能源科技有限公司项目投资总额、单位用地面积投资强度、建筑容积率、建筑密度

等达不到合同约定的标准，出让方可以按照实际差额部分占约定标准的比例，要求受让人即内蒙古新大洲能源科技有限公司支付相当于同比例土地使用权出让金的违约金。

8.4 本公司承诺为子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司及其子公司呼伦贝尔市牙星煤业有限公司在各家银行申请总额度不超过人民币 12,500 万元流动资金贷款提供连带责任担保，期限为自借款之日起一年。本公司对上述担保事项承担连带责任，承诺的有效期为自 2009 年 6 月 4 日至 2010 年 6 月 3 日。截至资产负债表日，本公司已为控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司提供借款担保累计 7,500 万元。

8.5 新大洲控股股份有限公司承诺为子公司上海新大洲物流有限公司在各家银行申请总额度不超过人民币 2,500 万元流动资金贷款提供连带责任担保，期限为自借款之日起一年。本公司对上述担保事项承担连带责任，承诺的有效期为自 2009 年 6 月 4 日至 2010 年 6 月 3 日。截至资产负债表日，本公司已为控股子公司上海新大洲物流有限公司提供借款担保累计 1,000 万元。

附注 9、资产负债表日后事项及其他事项

9.1 根据 2010 年 3 月 6 日本公司第六届第十次董事会会议作出的 2009 年度利润分配预案，本公司拟按每 10 股派现金 0.50 元（含税）向全体股东分配股利。

9.2 关于本公司拟发行公司债券事项。本公司拟发行不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的公司债券，用于补充流动资金，本期债券的存续期限为 6 年，附债券存续期的第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本事项经 2009 年 7 月 12 日召开的临时股东大会通过，并于 2009 年 8 月 13 日报中国证监会正式受理。截至资产负债表日，该事项仍在审核当中。

附注 10、母公司财务报表主要项目注释

10.1 其他应收款

10.1.1 其他应收款按种类分类

种 类	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1、单项金额	102,478,558.87	97.04	4,348,329.29	1-10	156,214,462.21	98.32	24,358,610.40	1-10

重大的其他 应收款								
2、单项金额 不重大但按 信用风险特 征组合后该 组合的风险 较大的其他 应收款	1,001,958.96	0.95	926,007.32	20-100	1,230,195.58	0.77	579,861.35	20-100
3、其他不重 大其他应收 款	2,124,123.85	2.01	38,863.67	1-10	1,442,697.40	0.91	451,704.93	1-10
合 计	105,604,641.68	100	5,313,200.28		158,887,355.19	100	25,390,176.68	

10.1.2 其他应收款按账龄分类

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比 例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面余额	占总额比 例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
1年以内 (含1年)	13,554,017.63	12.83	135,540.18	1	57,036,920.03	35.90	570,369.20	1
1年至2年 (含2年)	195,804.60	0.19	19,580.46	10	84,865,214.94	53.41	8,486,521.49	10
2年至3年 (含3年)	10,710.00	0.01	2,142.00	20	32,458.10	0.02	6,491.62	20
3年至4年 (含4年)	30,000.00	0.03	12,000.00	40	254,990.08	0.16	101,996.03	40
4年以上	140,733.03	0.13	70,366.52	50	942,747.40	0.59	471,373.70	50
单项测试 计提往来	91,673,376.42	86.81	5,073,571.12		15,755,024.64	9.92	15,753,424.64	
合 计	105,604,641.68	100	5,313,200.28		158,887,355.19	100	25,390,176.68	

注：其他应收款年末余额比年初余额减少 53,282,713.51 元，下降比例为 33.53%，减少原因系收回关联方往来款所致。

10.1.3 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
内蒙古新大洲能源科技有限公司	49,054,192.34	490,541.92	1	按会计政策计提
新大洲海南房地产有限公司	41,798,668.15	3,741,530.39	1-10	按会计政策计提
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	4,247,225.38	42,472.25	1	按会计政策计提
金将军	2,418,915.00	24,189.15	1	按会计政策计提
上海华新工业园区经济发展有	2,003,514.00	20,035.14	1	按会计政策计提

限公司				
赵淑杰	1,480,000.00	14,800.00	1	按会计政策计提
姚宋娟、林怀勇	1,476,044.00	14,760.44	1	按会计政策计提
合 计	102,478,558.87	4,348,329.29		

10.1.4 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年	10,710.00	1.07	2,142.00	32,458.10	2.64	6,491.62
3 至 4 年	32,042.70	3.20	14,042.70	254,990.08	20.73	101,996.03
4 年以上	959,206.26	95.73	909,822.62	942,747.40	76.63	471,373.70
合 计	1,001,958.96	100	926,007.32	1,230,195.58	100	579,861.35

10.1.5 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款

单位名称	收回债权金额	收回累计已计提的坏账准备	收回方式	原估计计提比例理由	原估计计提比例的依据及其合理性
海南新大洲药业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	银行存款	该公司多年持续经营亏损	该公司资不抵债，故充分预计可能的坏账风险，全额计提减值。
扬州一洋制药有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	银行存款	司法追索程序已结案	该公司资不抵债，故充分预计可能的坏账风险，全额计提减值。

10.1.6 本年实际核销的其他应收款情况

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
海南新大洲药业有限公司	本公司代该公司偿还银行借款形成的债权	8,529,067.97	协议免除	否
扬州一洋制药有限公司	新大洲药业债务重组形成的债权	3,015,148.03	无法收回	否
个人应收款	备用金	541,716.07	无法收回	否
合 计		12,085,932.07		

注：核销情况详见附注 5.6.6。

10.1.7 年末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
内蒙古新大洲能源科技有限公司	控股子公司	49,054,192.34	1-2 年	46.45
海南新大洲房地产开发有限责任公司	控股子公司	41,798,668.15	1-3 年	39.58
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责	控股子公司	4,247,225.38	1 年以	4.02

任公司			内	
金将军	公司员工	2,418,915.00	1 年以内	2.29
华新工业园经济发展有限公司	开发商	2,003,514.00	1 年以内	1.90
合 计		99,522,514.87		94.24

10.1.8 其他应收款坏账准备的变动如下:

年 度	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2008 年	25,293,426.23	2,244,063.12	1,100,800.69	1,046,511.98	25,390,176.68
2009 年	25,390,176.68	782,191.73	8,773,236.06	12,085,932.07	5,313,200.28

10.2 长期股权投资

10.2.1 长期股权投资分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、成本法核算的长期股权投资	392,936,150.28	18,535,275.37	374,400,874.91	423,550,344.33	21,852,220.34	401,698,123.99
2、权益法核算的长期股权投资	577,303,136.61		577,303,136.61	518,949,339.99		518,949,339.99
其中：合营企业	577,303,136.61		577,303,136.61	518,949,339.99		518,949,339.99
联营企业						
合 计	970,239,286.89	18,535,275.37	951,704,011.52	942,499,684.32	21,852,220.34	920,647,463.98

10.2.2 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
新大洲本田摩托有限公司	权益法	535,648,735.00	516,480,677.10	58,257,465.20	574,738,142.30
海南新大力机械工业有限公司	权益法	2,081,807.66	2,468,662.89	96,331.42	2,564,994.31
上海新大洲物流有限公司	成本法	16,000,000.00	15,000,000.00	1,000,000.00	16,000,000.00
上海新大洲电动车有限公司	成本法	1,900,000.00	5,100,000.00	-3,200,000.00	1,900,000.00
上海新大洲房地产开发有限公司	成本法	33,250,000.00	33,250,000.00		33,250,000.00
海南新大洲房地产开发有限责任公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	1.00	18,000,001.00
海南新大洲工业苑有限公司	成本法		28,414,195.05	-28,414,195.05	
内蒙古新大洲能源科技有限公司	成本法	142,500,000.00	142,500,000.00		142,500,000.00
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	成本法	176,086,149.28	176,086,149.28		176,086,149.28
新源动力股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
海南国际科技工业园股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
海南高目助商科技股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合 计		930,666,691.94	942,499,684.32	27,739,602.57	970,239,286.89

续表:

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新大洲本田摩托有限公司	50.00%	50.00%				
海南新大力机械工业有限公司	50.00%	50.00%				
上海新大洲物流有限公司	80.00%	80.00%				
上海新大洲电动车有限公司	19.00%	19.00%		1,719,026.70	1,719,026.70	
上海新大洲房地产开发有限公司	95.00%	95.00%				
海南新大洲房地产开发有限责任公司	100.00%	100.00%		15,916,248.67		
海南新大洲工业苑有限公司						
内蒙古新大洲能源科技有限公司	95.00%	95.00%				
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	52.55%	52.55%				
新源动力股份有限公司	3.57%	3.57%				
海南国际科技工业园股份有限公司	0.408%	0.408%		700,000.00		
海南高目助商科技股份有限公司	0.333%	0.333%		200,000.00		
合计				18,535,275.37	1,719,026.70	

10.3 营业收入及营业成本

10.3.1 营业收入构成

类别	本年度	上年度
主营业务收入	2,952,090.00	1,851,475.00
其他业务收入	9,803,158.43	16,898,004.66
合计	12,755,248.43	18,749,479.66

注：主营业务收入本年数比上年数增加 59.45%，主要系金鼎大厦商铺销售收入增加所致；其他业务收入本年数比上年数减少 41.99%，主要系本年向子公司内蒙古五九煤炭集团有限公司收取的驻在员经费和资金占用费收入减少所致。

10.3.2 营业成本构成

类 别	本年度	上年度
主营业务成本	2,855,242.66	1,657,832.74
其他业务成本	324,415.14	1,366,095.58
合 计	3,179,657.80	3,023,928.32

10.3.3 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业成本	主营业务收入	主营业成本
房地产销售收入	2,952,090.00	2,855,242.66	1,851,475.00	1,657,832.74
合 计	2,952,090.00	2,855,242.66	1,851,475.00	1,657,832.74

10.3.4 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业成本	主营业务收入	主营业成本
海南地区	2,952,090.00	2,855,242.66	1,851,475.00	1,657,832.74
合 计	2,952,090.00	2,855,242.66	1,851,475.00	1,657,832.74

10.4 投资收益**10.4.1 投资收益明细情况**

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,220,872.97	
权益法核算的长期股权投资收益	58,353,796.62	10,827,372.54
处置长期股权投资产生的投资收益	5,165,619.51	-4,549,166.66
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	98,083.69	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	76,838,372.79	6,278,205.88

10.4.2 成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
上海新大洲房地产开发有限公司	13,220,872.97		分配股利

10.4.3 权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

新大洲本田摩托有限公司权益法调整	58,257,465.20	11,023,708.89	被投资单位实现净利润
海南新大力机械工业有限公司权益法调整	96,331.42	-196,336.35	被投资单位实现净利润
合 计	58,353,796.62	10,827,372.54	

10.4.4 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
上海新大洲电动车有限公司	-2,895,202.86	
海南新大洲工业苑有限公司	8,060,822.37	
呼伦贝尔牙星煤业有限公司		-4,549,166.66
合 计	5,165,619.51	-4,549,166.66

10.5 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	73,735,382.86	3,354,272.86
加: 资产减值准备	-6,272,017.63	-1,192,967.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,433,821.13	1,281,041.20
无形资产摊销	53,478.00	53,478.00
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)	106,354.90	-1,436,536.46
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)	3,600,000.00	3,600,000.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-76,838,372.79	-6,278,205.88
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)	3,276,322.25	1,609,035.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53,356,082.51	113,113,834.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,502,283.46	-24,339,549.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,948,767.77	89,764,403.03
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	64,601,372.18	9,224,635.83
减: 现金的期初余额	9,224,635.83	14,429,760.30
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	55,376,736.35	-5,205,124.47
--------------	---------------	---------------

附注 11、补充资料

11.1 非经常性损益明细表：

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	8,462,443.00	4,006,422.75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		632,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	98,083.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,500,000.00	8,599,477.44
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,010.79	-564,230.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	217,920.24	97,141.48
少数股东权益影响额(税后)	68,349.02	-244,533.04
合 计	11,880,268.22	12,821,061.45

11.2 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	10.83	0.1728	0.1728

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.82	0.1566	0.1566
-------------------------	------	--------	--------

附注 12、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2010 年 3 月 6 日批准报出。

第十二节 备查文件目录

1. 载有法定代表人、财务总监、会计人员亲笔签名并盖章的会计报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新大洲控股股份有限公司董事会

二〇一〇年三月九日