

---

# 连云港如意集团股份有限公司

## 二 一一年半年度报告

## 一、重要提示

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虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司总裁彭亮先生、财务总监张勉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、重要提示及目录	第 1 页
二、公司基本情况	第 2 页
三、股本变动和主要股东持股情况	第 3 页
四、董事、监事、高级管理人员情况	第 4 页
五、董事会报告	第 5 页
六、重要事项	第 6 页
七、财务报告	第 8 页
八、备查文件	第 62 页

## 二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：连云港如意集团股份有限公司  
 中文名称简称：如意集团  
 公司法定英文名称：LIANYUNGANG IDEAL GROUP CO., LTD  
 英文名称缩写：IDEAL GROUP
- (二) 法定代表人：秦兆平
- (三) 公司董事会秘书：谭卫  
 联系地址：江苏连云港市新浦区北郊路6号  
 邮政编码：222006  
 联系电话：0518-85153595  
 传真：0518-85150105  
 电子信箱：ruidongmi@ideal-group.com.cn
- (四) 公司注册地址：江苏连云港市新浦区北郊路6号  
 公司办公地址：江苏连云港市新浦区北郊路6号  
 邮政编码：222006  
 公司网址：<http://www.ideal-group.com.cn>  
 公司电子信箱：idealgroup@ideal-group.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》  
 登载半年度报告的中国证监会指定指定的网站的网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>  
 半年度报告备置地点：公司董事会秘书处  
 电子信箱：ruidongmi@ideal-group.com.cn
- (六) 公司股票上市地：深圳证券交易所  
 股票简称：如意集团  
 股票代码：000626

### (七) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	6,516,146,233.80	3,856,576,620.99	68.96
所有者权益(或股东权益)	414,224,137.16	352,796,751.55	17.41
每股净资产	2.0456	1.7422	17.41
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	156,838,435.57	56,893,623.11	175.67
利润总额	165,594,717.35	75,851,091.77	118.32
净利润	61,694,999.43	26,958,623.55	128.85
扣除非经常性损益后的净利润	39,306,998.34	-15,098,574.39	360.34
基本每股收益	0.3047	0.1331	128.93

稀释每股收益	0.3047	0.1331	128.93
净资产收益率	16.09	8.88	增加 7.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	674,192,631.04	-76,681,727.29	979.21
每股经营活动产生的现金流量净额	3.33	-0.38	976.32

\*注:扣除的非经常性损益项目和金额

单位:人民币元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	110,329.52
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)	7,617,965.27
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	46,359,966.65
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-3,309.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,027,986.99
合计	55,112,938.68
减:所得税费用影响额	13,411,859.67
少数股东损益影响额	19,313,077.92
扣除所得税及少数股东损益后净额	22,388,001.09

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 报告期内公司股本结构变动情况。

	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	616,384	0.30					0	616,384	0.30
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	607,500	0.30					0	607,500	0.30
其中:境内法人持股	607,500	0.30					0	607,500	0.30
境内自然人持股									
4、外资持股									
5、高管锁定股	8,884	0.00					0	8,884	0.00
二、无限售条件股份	201,883,616	99.70					0	201,883,616	99.70
1、人民币普通股	201,883,616	99.70					0	201,883,616	99.70
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	202,500,000	100.00					0	202,500,000	100.00

报告期内,公司股份结构未发生变化。

## (二) 报告期末公司股东总数及有关情况

股东总数		19719 户			
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
中国远大集团有限责任公司	境内非国有法人	37.08	75,085,350	0	0
连云港市蔬菜冷藏加工厂	国有法人	26.92	54,508,500	0	0
冷晓斌	境内自然人	1.30	2,635,200	0	0
江阴澄星实业集团有限公司	境内非国有法人	1.24	2,515,050	0	0
庄初俊	境内自然人	0.33	658,500	0	0
丘秋妹	境内自然人	0.32	647,208	0	0
邹美满	境内自然人	0.27	544,632	0	0
梅琳	境内自然人	0.25	500,000	0	0
天津市宏大五金制品有限公司	境内非国有法人	0.20	405,000	405,000	0
北京和瑞乐业投资管理有限公司	境内非国有法人	0.20	400,000	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		
中国远大集团有限责任公司	75,085,350		人民币普通股		
连云港市蔬菜冷藏加工厂	54,508,500		人民币普通股		
冷晓斌	2,635,200		人民币普通股		
江阴澄星实业集团有限公司	2,515,050		人民币普通股		
庄初俊	658,500		人民币普通股		
丘秋妹	647,208		人民币普通股		
邹美满	544,632		人民币普通股		
梅琳	500,000		人民币普通股		
北京和瑞乐业投资管理有限公司	400,000		人民币普通股		
戚震	396,204		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,公司控股股东与其他股东之间无关联关系或属于《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。				

(三) 报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 截止到本报告期末,公司监事丁行超先生所持有的本公司有限售条件股份为 8,884 股,所持有的本公司无限售条件股份为 2,962 股,未发生变化。其他董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内经营成果及财务状况简要分析

报告期内主营业务收入、主营业务利润、净利润同比增长变化情况：

项目	金额(人民币:元)		增减比率(%)
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	15,312,541,450.76	9,772,083,667.80	56.70%
主营业务利润	452,071,087.18	294,583,927.98	53.46%
净利润	61,694,999.43	26,958,623.55	128.85%

其中：

1、主营业务收入本年累计数比上年同期增加 56.70%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期销售量进一步扩大。

2、主营业务利润本年累计比上年同期增加 53.46%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期进出口及内贸业务量增加所致。

3、净利润本年累计比上年同期增加 128.85%，主要原因是主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司及其子公司本期进出口及内贸业务量增加，以及汇兑收益较上年同期大幅增加所致。

### (二) 报告期内主要经营情况

1、本公司目前主营业务为进出口贸易业务。

报告期内公司实现主营业务利润 45207 万元，同比增长了 53.46%；完成净利润 6169.50 万元，同比增长 128.85%。子公司远大物产集团有限公司本报告期经营业绩较上年同期有较大幅度增长，使得公司本期净利润较上年同期大幅增长，主要原因是该公司及其子公司本期通过加强管理、严格控制成本、完善风控体系等措施，扩大了进出口及内贸业务量。

2、报告期内主营业务收入构成情况如下：

主营业务项目	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)
进出口贸易	15,300,088,614.70	14,850,022,990.31	2.94%
健身服务	-1,547.20	570,890.17	-36,998.28%
物流代理	12,454,383.26	9,876,483.10	20.70%
合计	15,312,541,450.76	14,860,470,363.58	2.95%

3、源于单个公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10%以上的公司情况介绍。

远大物产集团有限公司，注册资本 8000 万元，主要经营和代理国家规定商品的进出口业务，经营技术进出口，易货贸易和转口贸易。2010 年上半年实现主营业务收入 15,312,542,997.96 元、主营业务利润 452,643,524.55 元、净利润 123,690,860.87 元。

### (三) 公司投资情况

1、报告期内公司未募集资金，亦无前期募集资金延续到本期使用的情况。

2、报告期内重大非募集资金投资项目。

2.1、2011 年 5 月 24 日，经公司第六届董事会 2011 年度第二次临时会议审议批准，公司与宁波经略投资管理有限公司共同出资人民币 1000 万元在宁波市高新技术园区设立宁波远大产业投资有限公司，2011 年 6 月 8 日取得企业法人营业执照，完成工商登记手续（详见公司于 2011 年 5 月 27 日、7 月 6 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 刊登的公告）。

2.2、2011年5月24日，经公司第六届董事会2011年度第二次临时会议审议批准，公司通过中国建设银行宁波分行向浙江新景进出口有限公司提供委托贷款人民币2500万元，期限2年，年利率4%，由远大物产集团有限公司提供担保。2011年5月30日，公司与有关各方签署委托贷款合同及担保合同，该次委托贷款事项正式实施（详见公司于2011年5月27日、7月7日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>刊登的公告）。

2.3、2011年5月24日，经公司第六届董事会2011年度第二次临时会议审议，并经公司2011年6月16日召开的2010年度股东大会批准，公司持股52%的控股子公司远大物产集团有限公司与宁波经略投资管理有限公司共同出资设立远大石化有限公司，2011年6月28日取得企业法人营业执照，完成工商登记手续（详见公司于2011年5月27日、7月7日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>刊登的公告）。

#### （四）报告期实际经营成果与期初经营计划的比较

报告期内公司认真执行年初的业务发展计划，进一步梳理、优化组织架构，完成区域化布局，形成完善的销售体系；加强和巩固上游资源，实现战略结盟；大力发展主营产品业务的同时，丰富专业类的产品品种并增加互补型的其他类产品品种。报告期内公司实现主营业务收入15,312,541,450.76元，同比增长了56.70%；完成营业利润156,838,435.57元，同比增长了175.67%。

## 六、重要事项

#### （一）公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，根据已制订的公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会各专门委员会实施细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易审批制度》、《募集资金使用管理办法》、《子公司管理制度》、《内控制度》等一系列制度规范公司运作。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（二）公司无在报告期内实施的利润分配方案。

（三）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （四）持有非上市金融企业股权情况

本公司的控股子公司远大物产集团有限公司持有象山县绿叶城市信用社有限责任公司股权的情况如下：

单位：人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动
象山县绿叶城市信用社有限责任公司	16,855,000.00	49,156,585.00	9.657%	26,686,388.00	0	0
合计	16,855,000.00	49,156,585.00	9.657%	26,686,388.00	0	0

(五) 报告期内公司无重大资产收购、出售及吸收合并事项。

(六) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

作为连云港如意集团股份有限公司的独立董事，我们根据中国证监会“证监发(2003)56号”文《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》和中国证监会江苏证监局“苏证监公司字〔2008〕325号”文《关于进一步规范上市公司与大股东及其他关联方资金往来的通知》的要求，认真核查了公司《关于对与大股东及其他关联方资金往来、资金占用情况的自查报告》，现就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表专项说明及独立意见如下：公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金等情况。截至2011年6月30日，公司不存在对外提供担保的情况。公司已经严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的有关规定，履行了有关的信息披露义务，如实提供了相关事项。

(八) 报告期内公司无重大承诺事项。

(九) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月10日	董事会秘书办公室	电话沟通	非特定中小投资者	介绍公司经营情况，未提供书面资料
2011年04月25日	董事会秘书办公室	电话沟通	非特定中小投资者	介绍公司经营情况，未提供书面资料
2011年05月06日	董事会秘书办公室	电话沟通	非特定中小投资者	介绍公司经营情况，未提供书面资料
2011年06月23日	董事会秘书办公室	电话沟通	非特定中小投资者	介绍公司经营情况，未提供书面资料

(十) 公司半年度财务报告未经审计。



## 七、财务报告(未经审计)

## 资产负债表

2011年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	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		2,118,964,722.04	61,551,835.62	788,089,239.61	2,071,024.92
交易性金融资产		6,090,850.00		9,296,545.05	
应收票据		37,523,854.58		102,868,726.80	
应收账款		853,118,197.26		457,995,225.35	
预付款项		759,846,061.47		656,646,679.44	
应收利息					
应收股利		1,921,939.00		1,966,812.76	
其他应收款		351,735,681.37	4,121,105.00	371,026,432.99	587,571.77
存货		2,160,803,114.74		1,254,045,679.97	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		716,483.68	25,000,000.00	782,629.13	83,650,000.00
流动资产合计		6,290,720,904.14	90,672,940.62	3,642,717,971.10	86,308,596.69
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资		32,523,711.91	59,996,000.00	17,716,499.91	54,896,000.00
投资性房地产		35,557,693.08		36,052,857.30	
固定资产		72,806,846.30	3,026,176.37	74,851,728.08	3,249,699.59
在建工程		578,480.00		578,480.00	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		53,764,146.41	17,292,595.00	52,463,998.67	17,563,767.76
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		5,903,776.81		1,529,148.05	
递延所得税资产		24,290,675.15		30,665,937.88	
其他非流动资产					
非流动资产合计		225,425,329.66	80,314,771.37	213,858,649.89	75,709,467.35
资产总计		6,516,146,233.80	170,987,711.99	3,856,576,620.99	162,018,064.04

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注 释	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		1,994,783,610.11		1,314,281,353.76	
交易性金融负债					
应付票据		508,589,638.00		384,952,122.12	
应付账款		2,323,680,865.15	11,836.00	957,001,309.57	11,836.00
预收款项		864,862,840.97		435,398,315.18	
应付职工薪酬		12,653,094.54		48,157,725.72	
应交税费		-3,121,348.63	752,472.75	39,996,215.30	753,506.36
应付利息		101,935.56		3,005,376.68	
应付股利					
其他应付款		13,632,745.86	4,043,333.62	10,216,030.26	5,016,053.81
一年内到期的非流动负债		1,270,000.00	1,270,000.00	1,258,000.00	1,258,000.00
其他流动负债		2,445,107.00		14,391,600.00	
流动负债合计		5,718,898,488.56	6,077,642.37	3,208,658,048.59	7,039,396.17
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		6,500,000.00		3,400,000.00	
预计负债		28,124,735.00		28,394,826.25	
递延所得税负债		7,096,546.17		7,096,546.17	
其他非流动负债					
非流动负债合计		41,721,281.17		38,891,372.42	
负债合计		5,760,619,769.73	6,077,642.37	3,247,549,421.01	7,039,396.17
股东权益：					
股本		202,500,000.00	202,500,000.00	202,500,000.00	202,500,000.00
资本公积		35,231,819.99	26,477,563.32	35,231,819.99	26,477,563.32
减：库存股					
盈余公积					
未分配利润		178,023,498.79	-64,067,493.70	116,328,499.36	-73,998,895.45
外币报表折算差额		-1,531,181.62		-1,263,567.80	
归属于母公司所有者权 益合计		414,224,137.16	164,910,069.62	352,796,751.55	154,978,667.87
少数股东权益		341,302,326.91		256,230,448.43	
股东权益合计		755,526,464.07	164,910,069.62	609,027,199.98	154,978,667.87
负债和股东权益合计		6,516,146,233.80	170,987,711.99	3,856,576,620.99	162,018,064.04

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 利润表 2011 年 1-6 月

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

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	15,315,085,387.97		9,772,196,477.12	
其中：营业收入	15,315,085,387.97		9,772,196,477.12	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总费用	15,204,606,919.05	1,886,698.25	9,802,422,414.49	1,267,379.41
其中：营业成本	14,861,184,878.39		9,477,499,739.82	
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	787,424.93		454,460.11	
销售费用	301,384,105.35		245,512,514.42	
管理费用	37,923,998.74	1,880,703.26	21,892,882.20	1,810,415.92
财务费用	-11,670,178.61	5,994.99	22,979,732.05	-543,036.51
资产减值损失	14,996,690.25		34,083,085.89	
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8,740,797.95		8,704,925.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	37,619,168.70	11,818,100.00	78,414,635.49	330,555.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	156,838,435.57	9,931,401.75	56,893,623.12	-936,823.85
加：营业外收入	9,512,947.17		20,572,925.78	
减：营业外支出	756,665.39		1,615,457.12	10086.21
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	165,594,717.35	9,931,401.75	75,851,091.78	-946,910.06
减：所得税费用	43,880,811.30		21,257,127.41	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	121,713,906.05	9,931,401.75	54,593,964.37	-946,910.06
归属于母公司所有者的净利润	61,694,999.43	9,931,401.75	26,958,623.55	-946,910.06
少数股东损益	60,018,906.62		27,635,340.82	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.3047		0.1331	
(二) 稀释每股收益	0.3047		0.1331	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 利润表附表 2011 年 1-6 月

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	109.14	117.88	2.23	2.23
营业利润	37.86	40.90	0.77	0.77
净利润	14.89	16.09	0.30	0.30
扣除非经常性损益后的净利润	9.49	10.25	0.19	0.19

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 资产减值准备明细表

2011年1-6月

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	核销数	
一、坏帐准备合计	124,970,662.19		3,309.75	399,975.00	124,567,377.44
其中：应收帐款	36,381,499.66			399,975.00	35,981,524.66
其他应收款	88,589,162.53		3,309.75		88,585,852.78
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	4,525,191.65	15,000,000.00	-	-	19,525,191.65
其中：库存商品	4,525,191.65	15,000,000.00			19,525,191.65
原材料					
四、长期投资减值准备合计	18,129,617.10	-	-	-	18,129,617.10
其中：长期股权投资	18,129,617.10				18,129,617.10
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	1,227,658.88	-	-	-	1,227,658.88
其中：房屋、建筑物	1,227,658.88				1,227,658.88
电子设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					
合计	148,853,129.82	15,000,000.00	3,309.75	399,975.00	163,449,845.07

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 现金流量表

2011年6月

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

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	15,928,462,093.81		10,917,848,144.53	
收到的税费返还	185,482,833.83		105,047,579.59	
收到其他与经营活动有关的现金	40,939,553.18	1,139,530.06	141,071,680.06	1,911,357.46
经营活动现金流入小计	16,154,884,480.82	1,139,530.06	11,163,967,404.18	1,911,357.46
购买商品、接受劳务支付的现金	14,994,135,371.87		10,781,145,410.65	200,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	110,034,395.83	554,902.07	82,348,723.43	557,359.75
支付的各项税费	112,039,665.06	292,390.01	79,529,684.38	369,413.16
支付其他与经营活动有关的现金	264,482,417.02	4,829,527.28	297,625,313.01	1,171,401.61
经营活动现金流出小计	15,480,691,849.78	5,676,819.36	11,240,649,131.47	2,298,174.52
经营活动产生的现金流量净额	674,192,631.04	-4,537,289.30	-76,681,727.29	-386,817.06
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		83,650,000.00	9,619,300.00	
取得投资收益收到的现金	37,619,168.70	10,468,100.00	82,115,335.23	330,555.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	383,678.09		1,499,040.64	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	38,002,846.79	94,118,100.00	93,233,675.87	336,555.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,005,913.54		7,825,568.51	
投资支付的现金	14,831,388.00	30,100,000.00	21,815,832.19	85,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			1,177,955.67	
投资活动现金流出小计	26,837,301.54	30,100,000.00	30,819,356.37	85,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	11,165,545.25	64,018,100.00	62,414,319.50	-84,663,444.44
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	34,900,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,900,000.00			
取得借款收到的现金	5,267,659,748.48		1,302,015,257.29	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	5,302,559,748.48		1,302,015,257.29	
偿还债务支付的现金	4,587,157,492.13		1,219,666,729.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,092,272.07		14,451,130.73	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,600,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	4,635,249,764.20		1,234,117,860.29	
筹资活动产生的现金流量净额	667,309,984.28		67,897,397.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,309,219.54		6,953,484.35	
五、现金及现金等价物净增加额	1,344,358,941.03	59,480,810.70	60,583,473.56	-85,050,261.50
加：期初现金及现金等价物余额	747,058,510.01	2,071,024.92	635,020,390.63	85,592,005.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,091,417,451.04	61,551,835.62	695,603,864.19	541,744.16

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 现金流量表补充资料

2011 年 6 月

补充资料	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	121,713,906.05	9,931,401.75	54,593,964.37	-946,910.06
加：资产减值	14,996,690.25		34,083,085.89	
固定资产折旧	7,436,798.12	223,523.22	6,249,241.09	223,615.71
无形资产摊销	667,852.26	271,172.76	271,172.76	271,172.76
长期待摊费用摊销	498,152.36		183,974.56	
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）	-115,297.79		-35,232.30	10,086.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			166,258.26	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,740,797.95		-8,704,925.15	
财务费用（收益以“-”号填列）	37,154,272.07	12,000.00	7,019,353.43	12,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,619,168.70	-11,818,100.00	-78,414,635.34	-330,555.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,375,262.73		3,612,516.39	
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）	-906,757,434.77		-452,827,348.93	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	117,297,533.72	-3,533,533.23	-147,347,821.84	383,788.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,307,801,404.09	376,246.20	501,775,506.38	-10,014.58
其他	13,483,458.60		2,693,163.14	
经营活动产生的现金流量净额	674,192,631.04	-4,537,289.30	-76,681,727.29	-386,817.06
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	2,091,417,451.04	61,551,835.62	695,603,864.19	541,744.16
减：现金的期初余额	747,058,510.01	2,071,024.92	635,020,390.63	85,592,005.66
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	1,344,358,941.03	59,480,810.70	60,583,473.56	-85,050,261.50

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 合并所有者权益变动表(一) 2011年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	202,500,000.00	35,231,819.99			116,328,499.36	-1,263,567.80	256,230,448.43	609,027,199.98	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,500,000.00	35,231,819.99			116,328,499.36	-1,263,567.80	256,230,448.43	609,027,199.98	
三、本年增减变动金额					61,694,999.43	-267,613.82	85,071,878.48	146,499,264.09	
(一) 净利润					61,694,999.43		60,018,906.62	121,713,906.05	
(二) 其他综合收益						-267,613.82	-247,028.14	-514,641.96	
上述(一)和(二)小计					61,694,999.43	-267,613.82	59,771,878.48	121,199,264.09	
(三) 所有者投入和减少资本							34,900,000.00	34,900,000.00	
1. 所有者投入资本							34,900,000.00	34,900,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-9,600,000.00	-9,600,000.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,600,000.00	-9,600,000.00	
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	202,500,000.00	35,231,819.99			178,023,498.79	-1,531,181.62	341,302,326.91	755,526,464.07	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 合并所有者权益变动表(二) 2011年6月30日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	202,500,000.00	30,781,676.00			57,555,743.62	-761,691.84	166,714,911.83	456,790,639.61	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,500,000.00	30,781,676.00			57,555,743.62	-761,691.84	166,714,911.83	456,790,639.61	
三、本年增减变动金额		4,450,143.99			58,772,755.74	-501,875.96	89,515,536.60	152,236,560.37	
（一）净利润					58,772,755.74		64,023,716.58	122,796,472.32	
（二）其他综合收益						-501,875.96	-463,270.10	-965,146.06	
上述（一）和（二）小计					58,772,755.74	-501,875.96	63,560,446.48	121,831,326.26	
（三）所有者投入和减少资本							21,847,264.90	21,847,264.90	
1.所有者投入资本							21,847,264.90	21,847,264.90	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配								-	
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他		4,450,143.99					4,107,825.22	8,557,969.21	
四、本期末余额	202,500,000.00	35,231,819.99			116,328,499.36	-1,263,567.80	256,230,448.43	609,027,199.98	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉



## 母公司所有者权益变动表(一)

2011 年 6 月 30 日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公 积	未分配利润	其 他			
一、上年年末余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-73,998,895.45			154,978,667.87	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-73,998,895.45			154,978,667.87	
三、本年增减变动金额					9,931,401.75			9,931,401.75	
（一）净利润					9,931,401.75			9,931,401.75	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					9,931,401.75			9,931,401.75	
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
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、本期期末余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-64,067,493.70			164,910,069.62	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 母公司所有者权益变动表(二)

2011 年 6 月 30 日

编制单位：连云港如意集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-69,590,181.03		159,387,382.29	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-69,590,181.03		159,387,382.29	
三、本年增减变动金额					-4,408,714.42		-4,408,714.42	
（一）净利润					-4,408,714.42		-4,408,714.42	
（二）其他综合收益							0.00	
上述（一）和（二）小计					-4,408,714.42		-4,408,714.42	
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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、本期期末余额	202,500,000.00	26,477,563.32			-73,998,895.45		154,978,667.87	

公司法定代表人：秦兆平

财务总监：张勉

会计机构负责人：张勉

## 财务报告附注

### 一、公司基本情况

连云港如意集团股份有限公司（以下简称本公司、公司）是 1994 年 6 月 28 日经江苏省经济体制改革委员会苏体改生（94）72 号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1996 年 10 月经中国证监会证监发（1996）282、283 号文批准，向社会公众公开发行股票并上市后，注册资本为人民币 5000 万元。

1997 年 5 月，公司经股东大会批准，按每 10 股送 2 股比例向全体股东实施 1996 年度利润分配方案，公司股本总额变更为人民币 6000 万元，注册资本变更为人民币 6000 万元。

1999 年 6 月，公司经股东大会批准，按每 10 股送 2 股比例向全体股东实施 1998 年度利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每 10 股增 3 股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币 9000 万元，注册资本变更为人民币 9000 万元。

2000 年 4 月，公司经股东大会批准，按每 10 股送 2 股比例向全体股东实施 1999 年度利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每 10 股增 3 股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币 13500 万元，注册资本变更为人民币 13500 万元。

2003 年 9 月，公司经股东大会批准，按每 10 股送 3.5 股比例向全体股东实施 2003 年度中期利润分配方案，同时用资本公积向全体股东按每 10 股增 1.5 股的比例转增股本，公司股本总额变更为人民币 20250 万元，注册资本变更为人民币 20250 万元。

企业法人营业执照注册号：320000000009286；公司注册住所：江苏连云港市新浦区北郊路 6 号；公司法定代表人：秦兆平。

经营范围为：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国内贸易。

### 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### 金融资产减值

本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已

单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

#### 金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### 10、应收款项坏账准备

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 1000 万元以上的(含 1000 万元)应收款项,为单项金额重大的应收款项
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
----------------------	--

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

## A、应收国内款项：

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	5
2 至 3 年	10
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

## B、应收外汇款项：

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
3 个月以内	1
3-6 个月	10
7-12 个月	50
12 个月以上	100

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 11、存货

(1) 公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、加工商品、包装物和低值易耗品。

(2) 原材料、自制半成品和产成品发出按加权平均法核算；库存商品发出按个别认定法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。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。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资



账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

#### 其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 投资性房地产分为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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

#### 14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	8-10	5	11.88-9.50
办公设备及其他	5-8	5	19.00-11.88

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

### (2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (4) 内部研究开发项目

划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资

本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- 该义务是企业承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如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。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 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。

#### 20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

- A、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。

B、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。

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

### 23、经营租赁

#### (1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 三、税项

### 1、流转税

(1) 增值税：主要商品销售适用税率 17%或 13%，出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。

(2) 营业税：主要应税项目适用税率为 5%。

### 2、企业所得税

(1) 子公司海南中源石化工贸有限公司 2011 年度适用企业所得税税率 24%；

(2) 本公司及纳入合并财务报表范围的其他子公司 2011 年度均适用 25%的税率。

### 3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：子公司远大国际（香港）有限公司不征税，本公司及其他子公司执行 7%的税率。

(2) 教育费附加：子公司远大国际（香港）有限公司不缴，其他子公司费率 5%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

货币单位：万元人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
宁波远大国际贸易有限公司	有限公司	中国·宁波 保税区	贸易	1200	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储等
余姚市远大塑料有限公司	有限公司	中国·余姚	贸易	80	塑胶原料，化工原料及产品等的代购代销
宁波远大国际物流有限公司	有限公司	中国·宁波	物流	500	承办海运和空运进出口货物的国内运输代理业务
海南中源石化工贸有限公司	有限公司	中国·海口	贸易	500	化工塑料、钢材、电子产品、五金工具批发、零售
浙江新景进出口有限公司	有限公司	中国·宁波	贸易	2000	自营和代理各类货物及技术的进出口业务
远大国际（香港）有限公司	有限公司	中国·香港	贸易	100 万美元	进出口、转口贸易

新疆天一化轻有限责任公司	有限公司	中国·乌鲁木齐	贸易	1500	塑胶原料、化工原料及产品、塑胶原料、棉花等批发、零售
成都湘源高分子材料有限公司	有限公司	中国·成都	贸易	200	销售高分子材料、石化产品、金属材料、矿产品、金属材料、五金交电、电子产品、机电产品、通讯设备
宁波申源高分子材料有限公司	有限公司	中国·宁波	贸易	200	高分子石化产品的销售、开发及加工服务
青岛国源橡胶材料有限公司	有限公司	中国·青岛	贸易	300	橡胶及石化产品的研发、加工及销售
天津远大天一化工有限公司	有限公司	中国·天津	贸易	2000	化工原料及产品、五金交电；电子产品日用品批零；自营和代理货物和技术进出口等
远大石化有限公司	有限公司	中国·宁波	贸易	10000	自营或代理货物和技术的进出口（含来料加工、进料加工、转口贸易），塑料原料及制品的批发与零售，实业投资、商业信息咨询服务
宁波远大产业投资有限公司	有限公司	中国·宁波	投资	1000	实业投资，项目管理与咨询

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
	直接	间接		直接	间接		
宁波远大国际贸易有限公司		566.40			100	100	是
余姚市远大塑料有限公司		80			100	100	是
宁波远大国际物流有限公司		490			98	98	是
海南中源石化工贸有限公司		500			100	100	是
浙江新景进出口有限公司		2000			100	100	是
远大国际(香港)有限公司		100万美元			100	100	是
新疆天一化轻有限责任公司		975			65	65	是
成都湘源高分子材料有限公司		200			100	100	是
宁波申源高分子材料有限公司		200			100	100	是
青岛国源橡胶材料有限公司		300			100	100	是
天津远大天一化工有限公司		2000			100	100	是
远大石化有限公司[注 1]		7000			70	70	是
宁波远大产业投资有限公司[注 2]	510			51		51	是

注 1：2011 年 6 月 28 日由公司控股子公司远大物产集团有限公司与宁波经略投资管理有限公司共同出资设立，远大物产集团有限公司出资 7000 万元，占注册资本 70%。

注 2：由公司与宁波经略投资管理有限公司于 2011 年 6 月 8 日共同出资设立，公司出资 510 万元，占注册资本 51%。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

货币单位：万元人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
远大物产集团有限公司	有限公司	中国·宁波	贸易	8000	经营和代理商品进出口、技术进出口、转口贸易等
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	有限公司	中国·哈尔滨	服务业	3020	游泳、健身、小百货零售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
	直接	间接		直接	间接		
远大物产集团有限公司	2469.60			52		52	是
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	3020			100		100	是

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
杭州冠吉化工有限公司	有限公司	中国·杭州	贸易	500	化工原料、塑料制品及化工设备销售
宁波远信物流有限公司	有限公司	中国·宁波	物流	5300	货运站(场)经营;货物集散等

## (续上表)

子公司全称	期末实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表
	直接	间接		直接	间接		
杭州冠吉化工有限公司		385			77	77	是
宁波远信物流有限公司		3,773.44			70	70	是

## 2、本期合并范围的变动情况

## (1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
远大石化有限公司	100,000,000.00	0.00
宁波远大产业投资有限公司	10,000,000.00	0.00

## 3、子公司少数股东权益

子公司全称	期末余额	期初余额
宁波远大国际物流有限公司	205,968.31	189,830.29
新疆天一化轻有限责任公司	15,373,758.86	15,065,802.73
杭州冠吉化工有限公司	4,389,508.86	4,103,078.24
远大石化有限公司	30,000,000.00	
宁波远信物流有限公司	21,674,070.46	21,637,301.82
远大物产集团有限公司	264,759,020.42	215,234,435.35
宁波远大产业投资有限公司	4,900,000.00	
合计	341,302,326.91	166,714,911.83

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 合并财务报表中包含的境外经营实体是指远大物产集团有限公司在香港注册设立的远大国际(香港)有限公司,其业务收支以美元为主,选定的记账本位币为美元。

(2) 财务报表项目的折算方法: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，按会计期间的平均汇率折算。按上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			194,089.95			89,325.37
小计			194,089.95			89,325.37
银行存款						
人民币			978,570,690.56			399,714,041.88
美元	71,943,761.32	6.47	465,591,245.78	14,122,992.11	6.6227	93,532,388.64
欧元	687,434.01	9.36	6,435,206.85	302,368.01	8.8065	2,662,803.87
英镑	9,415.38	10.40	97,906.76			
港币	713,360.16	0.83	593,230.31	272.11	0.8509	231.54
日元	1,620,000.00	0.08	129,993.66			
小计			1,451,418,273.92			495,909,465.93
其他货币资金						
人民币			530,303,284.97			273,948,899.38
美元	21,177,000.00	6.47	137,049,073.20	2,739,298.01	6.6227	18,141,548.93
小计			667,352,358.17			292,090,448.31
合计			2,118,964,722.04			788,089,239.61

(2) 期末本账户余额中除其他货币资金中的信用证保证金 398,601,276.37 元、银行承兑汇票保证金 112,145,787.60 元，保函保证金 19,556,221.00 元，美元借款质押保证金 137,049,073.20 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
衍生工具 [注]	6,090,850.00	9,296,545.05
合计	6,090,850.00	9,296,545.05

交易性金融资产余额较年初余额减少 34.48%，其主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司及其部分子公司本期期货在手合约中按公允价值变动收益的部分减少。

### 3、应收票据

#### (1) 分类情况

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	37,523,854.58	102,868,726.80
合 计	37,523,854.58	102,868,726.80

(2) 期末本账户余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的票据。

(3) 应收票据期末余额较年初余额减少 63.52%，其主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司银行承兑汇票本期到期托收和背书转让抵应付账款的业务量较大 (8000 多万)，本期采用票据结算较少。

#### 4、应收账款

##### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,884,048.70	1.57%	6,000,000.00	43.22%
按组合计提坏账准备的应收账款	865,036,619.87	97.29%	19,802,471.31	2.29%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,179,053.35	1.14%	10,179,053.35	100.00%
合 计	889,099,721.92	100.00%	35,981,524.66	4.05%

(续上表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,884,048.70	2.81%	6,000,000.00	43.22%
按组合计提坏账准备的应收账款	469,913,647.96	95.05%	19,802,471.31	4.21%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,579,028.35	2.14%	10,579,028.35	100.00%
合 计	494,376,725.01	100.00%	36,381,499.66	7.36%

##### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

往来单位	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江金华唯一不锈钢有限公司 浙江唯一塑胶有限公司 浙江鑫亨通贸易有限公司	13,884,048.70	6,000,000.00	43.22%	是公司控股子公司远大物产集团有限公司涉诉应收账款, 预计全额收回的可能性很小, 2010 年末对该项应收账款计提了 600 万元特别坏账准备
合 计	13,884,048.70	6,000,000.00		

##### (3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	比例	坏账准备
A、应收国内账款			
1年以内	231,902,809.99	26.81%	8,505,428.27
1-2年	1,607,510.10	0.19%	80,375.51
2-3年	7,452,622.89	0.86%	745,262.29
3-4年	2,397,640.03	0.28%	719,292.01
4-5年	220,291.60	0.03%	110,145.80
5年以上	2,469,218.62	0.29%	2,469,218.62
小 计	246,050,093.23	28.44%	12,629,722.49
B、应收外汇账款			-
3个月以内	589,617,949.30	68.16%	2,935,038.43
4-6个月	21,887,356.49	2.53%	309,145.62
7-12个月	3,812,341.94	0.44%	438,479.41
12个月以上	3,668,878.91	0.42%	3,490,085.36
小 计	618,986,526.64	71.56%	7,172,748.82
合 计	865,036,619.87	100.00%	19,802,471.31

(续上表)

账龄	年初余额		
	账面金额	比例	坏账准备
A、应收国内账款			
1年以内	152,089,759.06	32.37%	7,604,487.96
1-2年	1,807,605.44	0.38%	90,380.27
2-3年	9,696,791.08	2.06%	969,679.11
3-4年	108,729.50	0.02%	32,618.85
4-5年	1,031,205.87	0.22%	515,602.94
5年以上	3,408,869.92	0.73%	3,408,869.92
小 计	168,142,960.87	35.78%	12,621,639.05
B、应收外汇账款			-
3个月以内	294,312,186.70	62.63%	2,943,121.87
4-6个月	3,091,456.22	0.66%	309,145.62
7-12个月	876,958.81	0.19%	438,479.41
12个月以上	3,490,085.36	0.74%	3,490,085.36

小 计	301,770,687.09	64.22%	7,180,832.26
合 计	469,913,647.96	100.00%	19,802,471.31

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

往来单位	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京金彩富化工有限公司	774,826.99	774,826.99	100.00%	经诉讼且法院判决或和解后,债务人仍未履行偿债义务
浙江省三门县汇源化工制品厂	914,203.50	914,203.50	100.00%	
宁波华林橡胶工业有限公司	80,750.00	80,750.00	100.00%	
上海龙庆化工贸易有限公司	267,962.50	267,962.50	100.00%	
台州市仙城塑膜有限公司	110,000.00	110,000.00	100.00%	
宁海县日意塑胶有限公司	136,000.00	136,000.00	100.00%	欠款时间较长,且预计对方单位难以履行偿债义务
平罗县平安镍合金有限公司	6,900,323.60	6,900,323.60	100.00%	
余姚市欧宝塑料有限公司	994,986.76	994,986.76	100.00%	
合计	10,179,053.35	10,179,053.35		

## (5) 本期实际核销的应收账款情况

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海甬晋国际贸易有限公司	货款	399,975.00	根据法院判决,地税报批	否
合计		399,975.00		

(6) 期末本账户余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	账龄	占应收账款总额比例
中国石化化工销售有限公司南京经营部	19,006,950.00	1 年以下	2.14%
金华唯一不锈钢带有限公司	13,588,646.73	3-4 年	1.53%
中国燕山联合对外贸易有限公司	10,580,646.00	1 年以下	1.19%
平罗县平安镍合金有限公司	6,900,323.60	3-4 下	0.78%
宁波业盛金属材料有限公司	6,390,135.00	3-4 年	0.72%
合 计	56,466,701.33		6.36%

## (8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	95,438,977.58	6.4716	617,642,887.30	45,160,136.43	6.6227	299,082,035.52
欧元	143,532.81	9.3612	1,343,639.34	305,303.08	8.8065	2,688,651.57
合计			618,986,526.64			301,770,687.09

(9) 应收账款期末余额较年初增加 86.27%, 其主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司

及其子公司本期转口贸易业务增加较多，应收外汇账款金额较大。

## 5、预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	757,201,985.42	99.65%	655,982,813.49	99.90%
1-2 年	2,571,513.62	0.34%	591,303.52	0.09%
2-3 年	72,562.43	0.01%	72,562.43	0.01%
合 计	759,846,061.47	100.00%	656,646,679.44	100.00%

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	预付时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	44,745,000.00	1 年以下	货未到
宁波科强贸易有限公司	42,000,000.00	1 年以下	货未到
邯郸钢铁集团有限责任公司上海销售分公司	24,259,216.14	1 年以下	货未到
中海壳牌石油化工有限公司	19,000,000.00	1 年以下	货未到
内蒙古亿利化学工业有限公司	17,506,242.62	1 年以下	货未到
合 计	147,510,458.76		

(3) 期末本账户余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方的款项。

### (4) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	11,195,987.62	6.4716	72,455,953.66	12,111,190.70	6.6227	80,208,782.65
欧元	2,808,604.58	9.3612	26,291,909.20	2,903,083.30	8.8065	25,566,003.05
日元				49,072,815.04	0.0813	3,987,656.95
合计			98,747,862.86			109,762,442.65

## 6、应收股利

期末应收股利余额为子公司远大国际（香港）有限公司应收宁波远大沥青有限公司 2009 年度分红款。

## 7、其他应收款

### (1) 分类情况

类 别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例
应收出口退税	112,950,462.45	25.65%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,074,878.20	14.78%	52,355,796.75	80.45%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	249,181,450.41	56.59%	23,115,312.94	9.28%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,114,743.09	2.98%	13,114,743.09	100.00%
合计	440,321,534.15	100.00%	88,585,852.78	20.12%

(续上表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
应收出口退税	140,018,642.26	30.46%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,074,882.13	14.16%	52,355,796.75	80.45%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	241,407,328.04	52.52%	23,118,622.69	9.58%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,114,743.09	2.85%	13,114,743.09	100.00%
合计	459,615,595.52	100.00%	88,589,162.53	19.27%

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位(项目)名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长江集团	15,041,171.45	15,041,171.45	100.00%	账龄5年以上的往来款项,计提100%坏账准备
连云港来福如意食品有限公司	10,283,239.80	10,283,239.80	100.00%	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因,经董事会决议,本公司针对该债权计提了全额坏账准备
连云港富士食品有限公司	11,031,385.50	11,031,385.50	100.00%	涉诉应收款项余额,由于债务人所负债务金额巨大,不具备偿债能力,根据抵押设备可变现价值,2010年末计提400万元特别坏账准备
宁波俊明金属压延有限公司	14,888,800.00	4,000,000.00	26.87%	涉诉应收款项,因债务人无可供立即执行资产,公司预计形成损失的可能性很大,2010年末计提了1200万元特别坏账准备
广东省鱼珠林产集团有限公司	13,830,281.45	12,000,000.00	86.77%	
合计	65,074,878.20	52,355,796.75		

## (3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	207,274,347.62	83.18%	10,039,714.46	220,737,209.47	91.44%	11,036,860.45
1-2年	26,912,219.88	10.80%	1,345,611.00	6,716,518.37	2.78%	335,825.92

2-3年	1,917,670.00	0.77%	191,767.00	1,755,942.36	0.73%	175,594.24
3-4年	2,131,082.04	0.86%	639,324.61	758,626.94	0.31%	227,588.08
4-5年	94,470.00	0.04%	47,235.00	192,553.80	0.08%	96,276.90
5年以上	10,851,660.87	4.35%	10,851,660.87	11,246,477.10	4.66%	11,246,477.10
合计	249,181,450.41	100.00%	23,115,312.94	241,407,328.04	100.00%	23,118,622.69

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

往来单位	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海甬晋国际贸易有限公司	1,937,818.00	1,937,818.00	100.00%	经诉讼且法院判决后,对方单位仍未履行偿债义务,预计款项难以收回
泉州金港实业发展有限公司	1,855,562.41	1,855,562.41	100.00%	对方无履约能力,经法院判决后仍未收回
无锡大舜建材有限公司	720,000.00	720,000.00	100.00%	欠款时间较长且预计对方单位难以履行偿债义务
鞍山新三和供销有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00%	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因,经本公司董事会决议,计提了全额坏账准备
连云港大江种植有限公司	7,630,780.76	7,630,780.76	100.00%	由于对方单位资不抵债且停止经营,已不具有全额偿债能力
连云港艾利如意食品有限公司	810,581.92	810,581.92	100.00%	
合计	13,114,743.09	13,114,743.09		

## (5) 期末本账户余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额比例
电子交易保证金	226,256,835.10	1年以下	51.38%
长江集团	15,041,171.45	5年以上	3.42%
宁波俊明金属压延有限公司	14,888,799.97	3-4年	3.38%
广东远东德兴贸易有限公司	13,830,285.41	3-4年	3.14%
连云港富士食品有限公司	11,031,385.50	5年以上	2.51%
合计	281,048,477.43		63.83%

## (7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例
黑龙江远大房地产开发有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业	820,994.70	0.19%
合计		820,994.70	0.19%

## 8、存货

## (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料				
库存商品	2,180,328,306.39	19,525,191.65	1,258,570,871.62	4,525,191.65
产成品				
合计	2,180,328,306.39	19,525,191.65	1,258,570,871.62	4,525,191.65

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
原材料						
库存商品	4,525,191.65	15,000,000.00				19,525,191.65
合计	4,525,191.65	15,000,000.00				19,525,191.65

计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 存货期末余额较年初余额增加 72.31%，其主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司本期业务量大幅上升以及期末预期商品价格上涨，增加了存货储备。

## 9、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交企业所得税	716,483.68	782,629.13
委托贷款		
合计	716,483.68	782,629.13

## 10、长期股权投资

## (1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	50,653,329.01	18,129,617.10	35,846,117.01	18,129,617.10
按权益法核算的长期股权投资				
合计	50,653,329.01	18,129,617.10	35,846,117.01	18,129,617.10

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
象山县绿叶城市信用社有限责任公司	9.657%	9.657%	16,855,000.00	16,855,000.00	9,831,388.00		26,686,388.00



被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
[注 1]							
远大沥青有限公司	25.40%	25.40%		861,499.91	-24,176.00		837,323.91
宁波大榭能源化工交易中心有限公司 [注 2]	25.00%	25.00%			5,000,000.00		5,000,000.00
远大(连云港)花生食品有限公司	[注 3]		18,129,617.10	18,129,617.10			18,129,617.10
合计			36,259,234.20	35,846,117.01			50,653,329.01

[注 1] 2011 年 3 月 28 日, 中国银监会批复同意象山信用社定向增资, 引进宁波市工贸资产经营有限公司做为象山绿叶信用社股东, 占象山绿叶信用社股权调整后总股本的 19.99%。经过此次股权调整后远大物产持有象山信用社的股权比例调整为 9.657%, 上述事宜于 2010 年 3 月 31 日办理完毕工商登记变更手续。

象山信用社 2011 年第一次临时股东大会审议通过采用经评估净资产折合股份整体变更为股份有限公司以及全体股东以现金方式认购增发股份二种方式进行同比例增资扩股。本公司 2011 年 4 月 28 日召开的第六届 2011 年度第一次临时会议审议批准了远大物产按照每股人民币 1 元的认购价格同比例认购象山信用社增发股份, 共出资 9,831,388.00 元认购其 9,831,388 股。增资扩股完成后, 远大物产将持有象山信用社 49,156,585 股, 仍占其总股本的 9.657%。

[注 2] 宁波大榭能源化工交易中心有限公司是由宁波大榭开发区管理委员会发起, 中信大榭开发公司、远大物产集团有限公司、中油燃料油股份有限公司共同投资成立的从事能源化工商品交易的专业化电子商务平台。注册资本 2000 万元, 远大物产集团有限公司出资 500 万元, 占股本 25%。

[注 3] 根据北京市第二中级人民法院于 2006 年 7 月 14 日形成的(2006)二中民初字第 03691 号《民事判决书》, 中国远大集团有限责任公司应于判决生效后 10 日内向本公司返还远大(连云港)花生食品有限公司的 90%股权。远大(连云港)花生食品有限公司由于经营不善申请破产, 于 2006 年 10 月 20 日被江苏省连云港市中级人民法院(2006)连民破字第 05 号《民事裁定书》宣告破产还债。中国远大集团有限责任公司未能将远大(连云港)花生食品有限公司的 90%股权过户给本公司。本公司于 2006 年度对该项投资计提了全额减值准备。

### (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
远大(连云港)花生食品有限公司	18,129,617.10			18,129,617.10
合计	18,129,617.10			18,129,617.10

## 11、投资性房地产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物	13,315,999.35			13,315,999.35
土地使用权	24,800,669.92			24,800,669.92

项目	年初余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
合计	38,116,669.27	-	-	38,116,669.27
<b>二、累计摊销</b>				
房屋建筑物	1,013,628.30	200,863.61		1,214,491.91
土地使用权	1,050,183.67	294,300.61		1,344,484.28
合计	2,063,811.97	495,164.22	-	2,558,976.19
<b>三、账面净值</b>				
房屋建筑物	12,302,371.05	-200,863.61	-	12,101,507.44
土地使用权	23,750,486.25	-294,300.61	-	23,456,185.64
合计	36,052,857.30	-495,164.22	-	35,557,693.08
<b>四、减值准备</b>				
房屋建筑物				
土地使用权				
合计				
<b>五、账面价值</b>				
房屋建筑物	12,302,371.05	-200,863.61	-	12,101,507.44
土地使用权	23,750,486.25	-294,300.61	-	23,456,185.64
合计	36,052,857.30	-495,164.22	-	35,557,693.08

本期摊销额为 495,164.22 元。

## 12、固定资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
房屋及建筑物	66,351,781.02			66,351,781.02
机器设备	10,348,744.83			10,348,744.83
运输设备	40,151,364.76	4,574,625.00	2,143,502.00	42,582,487.76
办公及其他设备	7,883,281.70	590,507.42	1,194,153.89	7,279,635.23
合计	124,735,172.31	5,165,132.42	3,337,655.89	126,562,648.84
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	16,871,261.92	3,591,780.36		20,463,042.28
机器设备	4,450,590.94	-28,975.71		4,421,615.23
运输设备	23,091,623.79	2,926,463.51	1,954,295.40	24,063,791.90
办公及其他设备	4,242,308.70	452,365.74	1,114,980.19	3,579,694.25
合计	48,655,785.35	6,941,633.90	3,069,275.59	52,528,143.66
<b>三、账面净值</b>				
房屋及建筑物	49,480,519.10	-3,591,780.36	-	45,888,738.74
机器设备	5,898,153.89	28,975.71	-	5,927,129.60
运输设备	17,059,740.97	1,648,161.49	189,206.60	18,518,695.86
办公及其他设备	3,640,973.00	138,141.68	79,173.70	3,699,940.98
合计	76,079,386.96	-1,776,501.48	268,380.30	74,034,505.18

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>四、减值准备</b>				
房屋及建筑物	1,227,658.88			1,227,658.88
机器设备	-			-
运输设备	-			-
办公及其他设备	-			-
合计	1,227,658.88	-	-	1,227,658.88
<b>五、账面价值</b>				
房屋及建筑物	48,252,860.22	-3,591,780.36	-	44,661,079.86
机器设备	5,898,153.89	28,975.71	-	5,927,129.60
运输设备	17,059,740.97	1,648,161.49	189,206.60	18,518,695.86
办公及其他设备	3,640,973.00	138,141.68	79,173.70	3,699,940.98
合计	74,851,728.08	-1,776,501.48	268,380.30	72,806,846.30

本期折旧额为 6,941,633.90 元。

### 13、在建工程

#### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	578,480.00		578,480.00	578,480.00		578,480.00
合计	578,480.00		578,480.00	578,480.00		578,480.00

#### (2) 在建工程本期变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
装修工程	578,480.00				578,480.00
合计	578,480.00				578,480.00

### 14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
如意集团老厂区土地使用权	5,426,876.75			5,426,876.75
如意集团新厂区土地使用权	21,070,000.00			21,070,000.00
远信物流土地使用权	32,855,087.76			32,855,087.76
外购软件	3,770,800.00	1,968,000.00		5,738,800.00
合计	63,122,764.51	1,968,000.00	-	65,090,764.51
<b>二、累计摊销</b>				
如意集团老厂区土地使用权	1,905,552.12	58,688.70		1,964,240.82
如意集团新厂区土地使用权	7,027,556.87	212,484.06		7,240,040.93

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
远信物流土地使用权	1,538,823.52	389,879.40		1,928,702.92
外购软件	186,833.33	6,800.10		193,633.43
合计	10,658,765.84	667,852.26	-	11,326,618.10
<b>三、账面净值</b>	-			
如意集团老厂区土地使用权	3,521,324.63	-58,688.70	-	3,462,635.93
如意集团新厂区土地使用权	14,042,443.13	-212,484.06	-	13,829,959.07
远信物流土地使用权	31,316,264.24	-389,879.40	-	30,926,384.84
外购软件	3,583,966.67	1,961,199.90	-	5,545,166.57
合计	52,463,998.67	1,300,147.74	-	53,764,146.41
<b>四、减值准备</b>	-			
如意集团老厂区土地使用权	-			
如意集团新厂区土地使用权	-			
远信物流土地使用权				
外购软件				
合计	-			
<b>五、账面价值</b>	-			
如意集团老厂区土地使用权	3,521,324.63	-58,688.70	-	3,462,635.93
如意集团新厂区土地使用权	14,042,443.13	-212,484.06	-	13,829,959.07
远信物流土地使用权	31,316,264.24	-389,879.40	-	30,926,384.84
外购软件	3,583,966.67	1,961,199.90	-	5,545,166.57
合计	52,463,998.67	1,300,147.74	-	53,764,146.41

本期摊销额为 667,852.26 元。

#### 15、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
装修费及其他	197,921.19	4,699,879.42	457,591.53	4,440,209.08
网络维护	1,331,226.86	172,901.70	40,560.83	1,463,567.73
合计	1,529,148.05	4,872,781.12	498,152.36	5,903,776.81

长期待摊费用期末余额较年初余额增加 286.08%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司本期支出新办公大楼装修费用。

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 明细项目

可抵扣(或应纳税) 暂时性差异项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产 或负债	暂时性差异	递延所得税资产 或负债
<b>递延所得税资产</b>				
资产减值准备	59,732,353.28	14,933,088.31	59,732,353.28	14,933,088.32
衍生产品公允价值变动损失	14,391,600.00	3,597,900.00	14,391,600.00	3,597,900.00
应付职工薪酬	47,693,968.92	3,163,273.64	47,693,968.92	11,923,492.23
可抵扣亏损及税款抵减				
预提费用	27,941,981.68	6,985,495.42	27,941,981.68	6,985,495.42
预计负债	16,556,750.00	4,139,187.50	16,556,750.00	4,139,187.50
小 计		32,818,944.87		41,579,163.47
<b>递延所得税负债</b>				
合并留存收益中包含应支付所 得税的子公司留存收益	60,465,786.52	15,116,446.63	34,964,735.60	8,741,183.90
企业合并	27,777,806.37	6,944,451.59	27,777,806.37	6,944,451.59
衍生产品公允价值变动收益	9,296,545.05	2,324,136.26	9,296,545.05	2,324,136.26
小 计		24,385,034.48		18,009,771.75
递延所得税资产和递延所得 税负债互抵金额		17,288,488.31		10,913,225.58
<b>互抵后报表列报</b>				
递延所得税资产		24,290,675.15		30,665,937.89
递延所得税负债		7,096,546.17		7,096,546.17

## 17、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	124,970,662.19		3,309.75	399,975.00	124,567,377.44
二、存货跌价准备	4,525,191.65	15,000,000.00			19,525,191.65
三、长期股权投资减 值准备	18,129,617.10				18,129,617.10
四、固定资产减值准 备	1,227,658.88				1,227,658.88
合 计	148,853,129.82	15,000,000.00	3,309.75	399,975.00	163,449,845.07

## 18、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
流动资金借款		
保证借款	198,900,000.00	105,000,000.00
信用借款	513,877,115.89	444,191,044.61

借款类别	期末余额	年初余额
流动资金借款		
抵押借款		33,000,000.00
应收账款保理借款		
流动资金借款小计	712,777,115.89	582,191,044.61
贸易融资借款		
进口贸易融资	1,282,006,494.22	523,363,459.17
出口贸易融资		208,726,849.98
贸易融资借款小计	1,282,006,494.22	732,090,309.15
合计	1,994,783,610.11	1,314,281,353.76

短期借款期末余额较年初余额增加余额增加 51.78%，主要原因为人民币持续升值，控股子公司远大物产集团有限公司扩大进口业务押汇比例，相应贸易融资大幅增加，同时伴随业务量较年初上升，银行授信额度增加，流动资金贷款大幅增加。

## 19、应付票据

### (1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	508,589,638.00	384,952,122.12
合计	508,589,638.00	384,952,122.12

(2) 期末本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方票据。

(3) 应付票据期末余额较年初余额增加 32.12%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司本期期末采购业务量大幅增加，加上银行授信增加，货款的支付方式采用开具银行承兑汇票的结算较多。

## 20、应付账款

(1) 期末本账户余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(2) 期末本账户余额中一年以上应付账款金额为 28,132,658.33 元，占应付账款总额的 1.21%，主要为供应商尚未与公司结算的货款。

### (3) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	218,893,691.84	6.4716	1,416,592,416.10	66,588,307.43	6.6227	440,994,383.61
欧元	3,145,728.75	9.3612	29,447,795.97	2,067,553.75	8.8065	18,207,912.10
港币	27,610,263.50	0.8316	22,960,695.13			
日元	0.13	0.0802	0.01	63,657,941.18	0.0813	5,172,844.30

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合计			1,469,000,907.21			464,375,140.01

(4) 应付账款期末余额较年初余额增加 142.81%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司本期期末采购业务量大幅增加特别是进口，转口采购增加，相应应付账款及应付外汇账款增加。

## 21、预收款项

(1) 期末本账户余额中无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 期末本账户余额中一年以上金额为 24,663,606.67 元，占预收账款总额的 2.85%，主要原因为远大物产集团有限公司及其子公司与客户尚未结算的货款和代理服务款项。

(3) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	73,722,371.7	6.47	477,101,701.2	28,765,478.08	6.6227	190,505,131.67
欧元	682,337.42	9.36	6,387,497.06			
澳元	4,329.50	6.82	29,514.11			
港币	713,359.50	0.83	593,229.76			
日元	662,625.00	0.08	53,171.02			
英镑	9,400.00	10.40	97,746.84			
合计			484,262,860.07			190,505,131.67

(4) 预收账款期末余额较年初余额增加 98.64%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司本期销售业务量大幅增加，相应预收款项增加。

## 22、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,997,939.91	69,164,097.73	104,539,951.73	12,622,085.91
二、职工福利费		52,896.80	52,896.80	0
三、社会统筹保险费	70,169.48	3,455,902.60	3,519,790.08	6,282.00
四、住房公积金	1,781.43	1,205,504.47	1,207,273.90	12.00
五、工会经费和职工教育经费	87,834.90	61,303.29	124,423.56	24,714.63
合计	48,157,725.72	73,939,704.89	109,444,336.07	12,653,094.54

(2) 应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 73.73%，主要原因是公司在 2010 年度计提了年终奖金，在 2011 年已发放。

## 23、应交税费

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	13,353,989.53	51,584,362.54

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-19,431,326.27	-14,634,960.40
营业税	313,529.38	319,454.92
城市维护建设税	32,163.28	40,130.11
教育费附加	23,114.33	27,738.60
代扣代缴个人所得税	1,981,026.44	1,232,333.75
印花税	182,552.93	835,742.67
房产税	117,863.97	254,294.35
水利基金	247,589.44	337,118.76
土地使用税	58,148.34	
合 计	-3,121,348.63	39,996,215.30

应交税费期末余额较年初余额减少 107.80%，主要原因为上年计提的应交所得税在本年汇算清缴后缴纳，同时存货采购的增加使期末进项留抵税额增加。

#### 24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
流动资金借款利息	101,935.56	533,975.04
贸易融资借款利息		2,471,401.64
合 计	101,935.56	3,005,376.68

应付利息期末余额较年初余额减少 96.61%，主要原因为上年计提的银行借款利息在本年已基本支付。

#### 25、其他应付款

(1) 期末本账户余额中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	内容
黑龙江远大房地产开发有限公司	2,005,104.89	暂收款
无锡环宇包装材料有限公司	2,000,000.00	保证金
灌云县蔬菜脱水厂	1,444,687.50	诉讼赔款
黑龙江远大物业管理有限公司	1,400,000.00	暂借款
连云港市财政局	1,196,352.00	应付罚息
合 计	8,046,144.39	

(3) 应付关联方款项情况



单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款总额比例 (%)
黑龙江远大房地产开发有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业	2,005,104.89	14.71
合计		2,005,104.89	14.71

(4) 其他应付款期末余额较年初余额增加 33.44%，主要原因是暂借其他往来单位资金增加。

## 26、一年内到期的非流动负债

### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,270,000.00	1,258,000.00
合计	1,270,000.00	1,258,000.00

### (2) 明细情况

贷款单位	借款本金	利息	借款期限	年利率	借款资金用途
连云港市财政局	1,000,000.00	270,000.00	2000.4.3-2003.4.3	2.40%	多种经营项目
合计	1,000,000.00	270,000.00			

(3) 逾期未还的原因：暂未偿还贷款，本公司按借款协议已计提了罚息 1,196,352.00 元。

## 27、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
衍生工具[注]	2,445,107.00	14,391,600.00
合计	2,445,107.00	14,391,600.00

其他流动负债期末余额较年初余额减少 83.01%，主要原因是控股子公司远大物产集团有限公司及其部分子公司从事的电子交易或期货交易期末在手合约中按公允价值变动损失的部分减少。

## 28、预计负债

项目	期末余额	年初余额	备注
韩国 STX 案未决诉讼预计损失	16,556,750.00	16,556,750.00	是控股子公司远大物产集团有限公司与之购货合同产生质量问题，对方提起诉讼，根据第一份裁定书，预计净损失 250 万美元计入 2010 年当期损益。
福州天恒船务有限公司案未决诉讼预计损失	11,567,985.00	11,838,076.25	是控股子公司远大物产集团有限公司之合资子公司远大国际(香港)有限公司因供货方质量缺陷及延期供货被购货方索赔，因之前香港远大出具了保函，预计被判决承担连带责任可能性相当大，故对此案可能形成的损

项 目	期末余额	年初余额	备注
			失 2010 年计提了 178.75 万美元预计负债。
合 计	28,124,735.00	28,394,826.25	

## 29、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
外企发展资金[注 1]	3,400,000.00	3,100,000.00		6,500,000.00
合 计	3,400,000.00	3,100,000.00		6,500,000.00

[注 1] 宁波保税区（出口加工区）财政局根据宁波保税区（出口加工区）经济贸易局审核意见和公司申报情况，2005 年补助给宁波远大国际贸易有限公司的外企发展资金 170 万元，2006 年补助给宁波远大国际贸易有限公司的外企发展资金 80 万元，2007 年补助给宁波远大国际贸易有限公司的外企发展资金 90 万元，2011 年补助给宁波远大国际贸易有限公司的外企发展资金 310 万元。

## 30、股本

数量单位：股

项 目	年初数量	本期增减(+,-)					期末数量
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	616,384						616,384
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	607,500						607,500
其中：境内非国有法人持股	607,500						607,500
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、高管锁定股	8,884						8,884
二、无限售条件股份	201,883,616						201,883,616
1、人民币普通股	201,883,616						201,883,616
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	202,500,000						202,500,000

## 31、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,304,112.69			4,304,112.69
其他资本公积	30,927,707.30			30,927,707.30
合 计	35,231,819.99			35,231,819.99

## 32、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	116,328,499.36
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后年初未分配利润	116,328,499.36
加:本期归属于母公司所有者的净利润	61,694,999.43
减:提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	178,023,498.79

## 33、营业收入、营业成本

## (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
营业收入		
主营业务	15,312,541,450.76	9,772,083,667.80
其他业务	2,543,937.21	112,809.32
合 计	15,315,085,387.97	9,772,196,477.12
营业成本		
主营业务	14,860,470,363.58	9,477,499,739.82
其他业务	714,514.81	
合 计	14,861,184,878.39	9,477,499,739.82
营业利润		
主营业务	452,071,087.18	294,583,927.98
其他业务	1,829,422.40	112,809.32
合 计	453,900,509.58	294,696,737.30

## (2) 主营业务按业务类别列示

业务类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
进出口贸易	15,300,088,614.70	14,850,022,990.31	10,247,091,185.50	9,956,394,486.95
物流代理	12,454,383.26	9,876,483.10	15,177,694.79	10,866,428.95
健身服务	-1,547.20	570,890.17	266,243.50	690,279.91
合 计	15,312,541,450.76	14,860,470,363.58	10,262,535,123.79	9,967,951,195.81

减：内部抵消			490,451,455.99	490,451,455.99
抵消后金额	15,312,541,450.76	14,860,470,363.58	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82

## (3) 主营业务按地区列示

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	15,312,542,997.96	14,859,899,473.41	9,771,817,424.30	9,476,809,459.91
黑龙江地区	-1,547.20	570,890.17	266,243.50	690,279.91
合计	15,312,541,450.76	14,860,470,363.58	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82
地区间抵销				
抵消后金额	15,312,541,450.76	14,860,470,363.58	9,772,083,667.80	9,477,499,739.82

## (4) 其他业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
代购代销	494,322.68	591,062.61		
房屋土地出租	2,048,700.00	123,452.20	34,938.00	
其他	914.53		77,871.32	
合计	2,543,937.21	714,514.81	112,809.32	

## (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
中国石化化工销售有限公司南京经营部	151,808,692.25	0.99%
三菱商事(上海)有限公司	131,403,706.00	0.86%
浙江聚金进出口股份有限公司	110,028,110.65	0.72%
宁波骏豪进出口有限公司	102,121,200.00	0.67%
张家港保税区吉鑫贸易有限公司	85,946,203.84	0.56%
合计	581,307,912.74	3.80%

(6) 营业收入及营业成本本期金额较上年同期金额分别增加 56.72%和 56.80, 主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司及其子公司随着大宗商品国内外行情向好, 公司销售量进一步扩大相应的收入及成本都增加。

## 34、营业税金及附加

## (1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
营业税	133,354.72	157,243.34

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	374,340.36	173,192.52
教育费附加	259,318.30	124,024.25
其他	20,411.55	
合 计	787,424.93	454,460.11

(2) 报告期执行的法定税率参见本财务报表附注之三。

(3) 营业税金及附加本期金额较上年同期金额增加73.23%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司本期税务补征的增值税对应的城建税和教育费附加。

### 35、销售费用

销售费用本期金额较上年同期增加 22.76%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司及其子公司销售量扩大相应销售费用增加。

### 36、管理费用

管理费用本期金额较上年同期增加 73%，主要原因为公司职工薪资、新办公大楼租赁费用增加。

### 37、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	37,154,272.07	15,464,423.06
减：利息收入	2,918,449.29	2,022,848.57
手续费	24,871,638.90	17,149,962.01
汇兑损失	-70,777,640.29	7,611,804.45
合 计	-11,670,178.61	22,979,732.05

财务费用本期金额较上年同期减少 150.78%，主要原因为报告期人民币相对于美元处于升值通道，控股子公司远大物产集团有限公司的进口业务采用押汇等贸易融资的结算方式，公司汇兑收益较上期同期大幅增加。

### 38、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备		7,203,962.89
其他应收款坏账准备	-3,309.75	-324,839.89
存货跌价准备	15,000,000.00	27,203,962.89
固定资产减值准备		
合 计	14,996,690.25	34,083,085.89

资产减值损失本期金额较上年同期减少 56%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司期末大宗商品跌价幅度较去年同期减少，相应减少计提资产减值损失。

### 39、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
衍生工具	8,740,797.95	8,704,925.00
合 计	8,740,797.95	8,704,925.00

## 40、投资收益

## (1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
远期结售汇	347,300.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,770,833.73
期货交易收益	37,271,868.70	80,185,469.22
合 计	37,619,168.70	78,414,635.49

投资收益本期金额较上年同期减少 52.03%，主要原因为公司控股子公司远大物产集团有限公司及其部分子公司本期期货、电子交易实现利润较去年同期减少。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 41、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
赔款收入及违约金	637,064.90	6,940,591.45
处理固定资产净收益	194,911.92	228,885.49
政府补助 [注]	7,617,965.27	13,392,263.84
其他	1,063,005.08	11,185.00
合 计	9,512,947.17	20,572,925.78

注：本期取得的政府补助项目主要为：境外参展补贴 347,275.00 元，出口信用保险补贴：137,422.00 元，进口商品促销前十名奖励：100,000.00 元，三外扶持补贴：1,208,300.00 元，商贸物流补贴：4,470,000.00 元，出售固定资产增值税返还：4,968.27 元，新景公司现代物流企业补助：1,000,000.00 元，远大物流补贴：250,000.00 元，远信物流补贴：100,000.00 元

营业外收入本期金额较上期金额减少 53.76%，主要原因为 由于商品市场行情总体向好，公司客户违约率较上期降低，相应没收客户违约金大幅减少； 子公司本期收到财政补贴资金较上期减少。

## 42、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
滞报金、滞纳金及罚款	477,400.22	172,066.98
处置非流动资产净损失	84,582.40	149,075.35
其他	194,682.77	1,294,314.79
合 计	756,665.39	1,615,457.12

营业外支出本期金额较上期金额减少 53.16%，主要原因为子公司本期赔款较少。

## 43、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	37,505,548.57	18,592,389.99
递延所得税费用	6,375,262.73	2,664,737.42
合 计	43,880,811.30	21,257,127.41

所得税费用金额较上期金额增加 106.43%，主要原因为控股子公司远大物产集团有限公司本期盈利较好，应纳税所得额较上期大幅增加。

## 44、收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

主 要 项 目	本期金额	上期金额
收到的资金往来款	18,571,737.06	24,049,419.22
保证金及押金	11,154,543.12	6,589,172.56
收到的政府补助	7,617,965.27	13,342,236.84
赔款收入及违约金	637,064.90	
收到的银行存款利息	2,918,242.83	1,747,039.59

## 45、支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

主 要 项 目	本期金额	上期金额
保证金及押金	108,650,000.00	36,775,912.18
支付的资金往来款	11,486,450.83	977,773.54
装卸运输费	102,687,614.67	142,752,218.21
银行手续费	24,867,180.05	16,982,062.28
业务招待费	14,664,689.46	7,264,147.30

## 46、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	2,091,417,451.04	747,058,510.00
其中：库存现金	194,089.95	89,325.37
可随时用于支付的银行存款	1,451,418,273.92	495,909,465.93
可随时用于支付的其他货币资金[注]	639,805,087.17	251,059,718.70
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、现金及现金等价物余额	2,091,417,451.04	747,058,510.00

[注]可随时用于支付的其他货币资金期末余额已扣除到期日为 3 个月以上银行承兑汇票保证金 7,991,050.00 元、保函保证金 19,556,221.00 元。

## 六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,245,079.90	100.00%	2,245,079.90	100.00%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,245,079.90	100.00%	2,245,079.90	100.00%

(续上表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,245,079.90	100.00	2,245,079.90	100.00%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,245,079.90	100.00	2,245,079.90	100.00%

#### (2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
5 年以上	2,245,079.90	100.00	2,245,079.90	2,245,079.90	100.00	2,245,079.90
合 计	2,245,079.90	100.00	2,245,079.90	2,245,079.90	100.00	2,245,079.90

(3) 期末本账户余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

### 2、其他应收款

#### (1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	36,355,796.75	61.07	36,355,796.75	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,737,349.69	24.75	10,616,244.69	72.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,441,362.68	14.18	8,441,362.68	100.00
合 计	59,534,509.12	100.00	55,413,404.12	93.08

(续上表)



类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	36,355,796.75	64.92%	36,355,796.75	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,203,816.46	20.01%	10,616,244.69	94.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,441,362.68	15.07%	8,441,362.68	100.00
合计	56,000,975.89	100.00%	55,413,404.12	98.95

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长江集团	15,041,171.45	15,041,171.45	100.00%	账龄 5 年以上的往来款项, 计提 100% 坏账准备
连云港来福如意食品有限公司	10,283,239.80	10,283,239.80	100.00%	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因, 经董事会决议, 本公司针对该债权计提了全额坏账准备
连云港富士食品有限公司	11,031,385.50	11,031,385.50	100.00%	
合计	36,355,796.75	36,355,796.75		

## (3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	4,145,953.09	28.13	30,620.99	612,419.86	5.47	30,620.99
1至2年				3,000.00	0.03	150.00
2至3年	3,000.00	0.02	150.00			
3至4年				2,000.00	0.02	600.00
4至5年	2,000.00	0.01	600.00	3,045.80	0.03	1,522.90
5年以上	10,586,396.60	71.84	10,584,873.70	10,583,350.80	94.45	10,583,350.80
合计	14,737,349.69	100.00	10,616,244.69	11,203,816.46	100.00	10,616,244.69

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港大江食品有限公司	7,630,780.76	7,630,780.76	100.00%	由于对方单位财务状况恶化、现金流量严重不足等原因, 经本公司董事会决议, 计提了全额坏账准备
连云港艾利如意食品有限公司	810,581.92	810,581.92	100.00%	由于对方单位资不抵债且停止经营, 已不具有偿债能力
合计	8,441,362.68	8,441,362.68		

## (5) 期末本账户余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
长江集团	往来单位	15,041,171.45	5年以上	25.26%
连云港富士食品有限公司	往来单位	11,031,385.50	5年以上	18.53%
连云港来福如意食品有限公司	往来单位	10,283,239.80	5年以上	17.27%
连云港大江种植有限公司	往来单位	7,630,780.76	5年以上	12.82%
连云港土地管理局	往来单位	4,737,493.58	5年以上	7.96%
合计		48,724,071.09		81.84%

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	78,125,617.10	18,129,617.10	59,996,000.00	73,025,617.10	18,129,617.10	54,896,000.00
按权益法核算的长期股权投资						
合计	78,125,617.10	18,129,617.10	59,996,000.00	73,025,617.10	18,129,617.10	54,896,000.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本
远大物产集团有限公司	52%	52%	24,696,000.00
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	100%	100%	30,200,000.00
远大(连云港)花生食品有限公司	90%	90%	18,129,617.10
宁波远大产业投资有限公司	51%	51%	5,100,000.00
合计			78,125,617.10

#### (续上表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
远大物产集团有限公司	24,696,000.00			24,696,000.00
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	30,200,000.00			30,200,000.00
远大(连云港)花生食品有限公司	18,129,617.10			18,129,617.10
宁波远大产业投资有限公司	0.00	5,100,000.00		5,100,000.00
合计	73,025,617.10	5,100,000.00		78,125,617.10

#### (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提原因
远大(连云港)花生食品有限公司	18,129,617.10			18,129,617.10	[注]
合计	18,129,617.10			18,129,617.10	

[注] 根据北京市第二中级人民法院于2006年7月14日形成的(2006)二中民初字第03691号

《民事判决书》，中国远大集团有限责任公司应于判决生效后 10 日内向本公司返还远大（连云港）花生食品有限公司的 90% 股权。远大（连云港）花生食品有限公司由于经营不善申请破产，于 2006 年 10 月 20 日被江苏省连云港市中级人民法院（2006）连民破字第 05 号《民事裁定书》宣告破产还债。中国远大集团有限责任公司未能将远大（连云港）花生食品有限公司的 90% 股权过户给本公司。本公司于 2006 年度对该项投资全额计提了减值准备。

#### 4、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
委托贷款利息	1,418,100.00	330,555.56
分红	10,400,000.00	
合 计	11,818,100.00	330,555.56

本公司投资收益本期金额较上年同期增加 3575.23%，主要原因是收到控股子公司远大物产集团有限公司 2010 年分红款。

### 七、关联方及关联方交易

#### 1、本公司的母公司情况

##### (1) 母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
中国远大集团有限责任公司	有限公司	中国·北京	主营承办引进技术及人才交流业务，承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；经营和代理除国家统一组织联合经营的十六种出口商品和国家规定的一类进口商品以外的商品的进出口业务；经营技术进出口、易货贸易和转口贸易业务；劳务输出；承包各类国外工程和境内外资工程；上述工程所需的设备、材料及零配件出口；对外派遣各类工程、生产服务行业的劳务人员，按国家有关规定在国（境）外举办企业；从事对外展览业务；房地产开发与经营；兼营与主营有关的内贸业务；小轿车的销售（直接销售到最终用户）；综合咨询服务和技术交流	37.08%	37.08%	10169095-2

##### (2) 母公司的注册资本及其变化

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
10,000.00 万元人民币			10,000.00 万元人民币

(3) 本公司的最终实际控制方情况：中国远大（香港）发展有限公司持有北京炎黄置业有限公司 80% 股权、北京炎黄置业有限公司持有中国远大集团有限责任公司 100% 股权，中国远大集团有限责任公司持有本公司 37.08% 股份；同时中国远大集团有限责任公司持有中国远大（香港）发展有限公司 90% 股权。

#### 2、本公司的子公司情况

货币单位：万元

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
-------	------	-----	-------	------	------	-----------	------------	--------

远大物产集团有限公司	有限公司	中国·宁波	金波	贸易	8000	52%	52%	25610756-5
宁波远大国际贸易有限公司	有限公司	中国·宁波	邹明刚	贸易	1200	100%	100%	71727735-7
余姚市远大塑料有限公司	有限公司	中国·余姚	吴向东	贸易	80	100%	100%	73428839-X
宁波远大国际物流有限公司	有限公司	中国·宁波	金波	物流	500	98%	98%	74495953-X
海南中源石化工贸有限公司	有限公司	中国·海口	许强	贸易	500	100%	100%	77428494-0
浙江新景进出口有限公司	有限公司	中国·宁波	夏祥敏	贸易	2000	100%	100%	79600823-4
远大国际(香港)有限公司	有限公司	中国·香港	金波	贸易	100 万美元	100%	100%	无
新疆天一化轻有限责任公司	有限公司	中国·乌鲁木齐	吴向东	贸易	1500	65%	65%	79815409-1
杭州冠吉化工有限公司	有限公司	中国·杭州	石浙明	贸易	500	77%	77%	79090310-7
成都湘源高分子材料有限公司	有限公司	中国·成都	王开红	贸易	200	100%	100%	68184072-5
宁波申源高分子材料有限公司	有限公司	中国·宁波	兰武	贸易	200	100%	100%	67471175-7
哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司	有限公司	中国·哈尔滨	肖春举	服务业	3020	100%	100%	79925573-2
青岛国缘橡胶材料有限公司	有限公司	中国·青岛	刑国峰	贸易	300	100%	100%	56470575-1
天津远大天一化工有限公司	有限公司	中国·天津	吴向东	贸易	2000	100%	100%	55340767-9
宁波远信物流有限公司	有限公司	中国·宁波	金波	物流	5300	70%	70%	66847368-4
远大石化有限公司	有限公司	中国·宁波	吴向东	贸易	10000	70%	70%	57751517-2
宁波远大产业投资有限公司	有限公司	中国·宁波	金波	投资	1000	51%	51%	57369255-0

## 3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
宁波大榭能源化工交易中心有限公司	有限公司	中国·宁波	刘志勇	贸易	2000.00	25%	25%	57051026-4

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
连云港市蔬菜冷藏加工厂	公司股东, 持公司 26.92% 股份	71498798-6
象山县绿叶城市信用社有限责任公司	中国远大集团有限责任公司间接控制的企业, 远大物产集团有限公司持有其 9.657% 股权	14499238-7
黑龙江远大房地产开发有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业	72689344-2
远大海外经济投资发展有限公司	中国远大集团有限责任公司控制的企业	10001831-2

## 5、关联交易情况

## (1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本期租金支出
中国远大集团有限责任公司[注 1]	连云港如意集团股份有限公司	车辆	2011.1.1	2011.12.31	0.00

北京炎黄置业有限公司[注2]	连云港如意集团股份有限公司	房屋建筑物	2011.1.1	2011.12.31	0.00
黑龙江远大房地产开发有 限公司 [注3]	哈尔滨绿洲健身俱乐部 有限公司	房屋建筑物	2007.12.1	2017.11.30	0.00

注1：本公司与中国远大集团有限责任公司签订《车辆租赁合同》，公司租赁中国远大集团有限责任公司的办公用车四辆，年租金 30 万元。

注2：本公司与北京炎黄置业有限公司签订《远大中心房屋预租合同》，公司租赁北京炎黄置业有限公司拥有的北京市朝阳区慧忠路 5 号远大中心 A 座面积 329.31 平方米的办公用房，年租金、物业管理费为 44.94 万元人民币。

注3：子公司——哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司与黑龙江远大房地产开发有限公司签订《房屋租赁合同》，哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司租赁黑龙江远大房地产开发有限公司所有的位于哈尔滨市远大都市绿洲的会所地下一、地上一、二层面积为 1294.53 平方米的房屋建筑物，年租金 40 万元。

## 6、关联方应收应付款项

(货币单位：人民币元)

### (1) 银行存款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
象山绿叶城市信用社有限公司	111,479,417.28	7.71%	31,450,538.81	3.99%
合计	111,479,417.28	7.71%	31,450,538.81	3.99%

### (2) 其他应收款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
黑龙江远大房地产开发有限公司	820,994.70	0.19%	499,960.00	0.11%
合计	820,994.70	0.19%	499,960.00	0.11%

### (3) 其他应付款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
黑龙江远大房地产开发有限公司	2,005,104.89	14.71%	1,605,104.89	15.71%
合计	2,005,104.89	14.71%	1,605,104.89	15.71%

## 八、或有事项

### 1、担保事项

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日公司无对外担保事项。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，尚未解除的公司控股子公司远大物产集团有限公司为其合并报表范围内子公司担保余额：

被担保单位名称	担保方式	金额	业务类型
---------	------	----	------

		本币	币别	折合人民币	
新疆天一化轻有限责任公司	保证	45,000,000.00	RMB	45,000,000.00	短期借款
	保证	51,300,000.00	RMB	51,300,000.00	银行承兑汇票
杭州冠吉化工有限公司	保证	23,900,000.00	RMB	23,900,000.00	短期借款
	保证	5,560,000.00	RMB	5,560,000.00	银行承兑汇票
天津远大天一化工有限公司	保证	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	短期借款
	保证	4,227,518.00	USD	27,358,805.49	进口押汇
	保证	895,316.40	EUR	8,381,235.88	进口押汇
	保证	6,979,379.00	USD	45,167,749.14	进口信用证
浙江新景进出口有限公司	保证	967,492.35	EUR	9,056,889.39	进口信用证
	保证	25,000,000.00	RMB	25,000,000.00	委托贷款
合计				250,724,679.90	

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 尚未解除的公司控股子公司远大物产集团有限公司之子公司

为远大物产集团有限公司担保余额:

担保单位名称	担保方式	金额			业务类型
		本币	币别	折合人民币	
浙江新景进出口有限公司	保证	15,000,000.00	RMB	15,000,000.00	流动资金借款
浙江新景进出口有限公司		5,000,000.00	RMB	5,000,000.00	银行承兑汇票
浙江新景进出口有限公司	保证	2,411,472.00	USD	15,606,082.20	进口信用证
宁波远大国际贸易有限公司		1,687,255.90	USD	10,919,245.28	进口信用证
宁波远大国际贸易有限公司、 浙江新景进出口有限公司、 宁波远大国际物流有限公司	保证	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	流动资金借款
宁波远大国际贸易有限公司、 浙江新景进出口有限公司、 宁波远大国际物流有限公司	保证	80,360,000.00	RMB	80,360,000.00	进口信用证
宁波远大国际贸易有限公司、 浙江新景进出口有限公司、 宁波远大国际物流有限公司	保证	38,490,000.00	RMB	38,490,000.00	进口押汇
浙江新景进出口有限公司	保证	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	流动资金借款
浙江新景进出口有限公司	保证	3,251,755.00	USD	21,044,057.66	进口信用证
宁波远大国际贸易有限公司	保证	4,536,500.00	USD	29,358,413.40	进口信用证
合计				295,777,798.54	

#### 九、承诺事项

本公司无需披露重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项中的重大非调整事项

报告期, 本公司无资产负债表日后重大调整事项。

## 八、备查文件

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长：秦兆平  
连云港如意集团股份有限公司  
二 一一年八月