

# 新大洲控股股份有限公司 2011 年年度报告

## 释义

本报告中，除非文中另有说明，下列简称具有如下含义：

|            |  |
|------------|--|
| 公司/本公司：    | 指新大洲控股股份有限公司   |
| 新元公司/控股股东： | 指海南新元投资有限公司  |
| 五九集团：      | 指内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司  |
| 新大洲本田：     | 指新大洲本田摩托有限公司   |
| 新大洲投资：     | 指上海新大洲投资有限公司   |
| 新大洲物流      | 指上海新大洲物流有限公司   |
| 海南房产：      | 指海南新大洲房地产开发有限责任公司  |
| 上海房产：      | 指上海新大洲房地产开发有限公司  |
| 能源科技公司：    | 指内蒙古新大洲能源科技有限公司  |
| 牙星煤业：      | 指呼伦贝尔市牙星煤业有限公司   |
| 白音查干煤业：    | 指呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司  |
| 元、万元、亿元：   | 指人民币元  |
| 证监会：       | 中国证券监督管理委员会  |
| 原煤：        | 指从地上或地下采掘出的毛煤经筛选加工去掉矸石、黄铁矿等后的煤   |
| 国三标准：      | 指中国国家标准 GB 14622-2007《摩托车污染物排放限值及测量方法(工况法，中国第Ⅲ阶)》和 GB 18176-2007《轻便摩托车污染物排放限值及测量方法(工况法,中国第Ⅲ阶)》的简称。我国的摩托车排气污染物控制标准修改用上述欧盟指令，排放第一、二、三阶段简称国一、国二、国三。国一试验方法与限值等同于欧 I，国二限值等同于欧 II，增加零部件的耐久要求，国三限值等同于欧 III，增加零部件的耐久与燃油蒸发要求。   |
| PVC：       | 指化合物聚氯乙烯，英文名为 polyvinyl chloride，简称 PVC。聚氯乙烯的最大特点是阻燃，因此被广泛用于防火应用。但是聚氯乙烯在燃烧过程中会释放出氯化氢和其他有毒气体，例如二恶英。工业聚氯乙烯重均相对分子质量在 4.8-4.8 万范围内，相应的数均相对分子质量为 2-1.95 万。而绝大多数工业树脂的重均相对分子质量在 10-20 万，数均相对分子质量在 4.55-6.4 万。硬质聚氯乙烯（未加增塑剂）具有良好的机械强度、耐候性和耐燃性，可以单独用做结构材料，应用于化工上制造管道、板材及注塑制品。硬质聚氯乙烯可以用增强材料。我国聚氯乙烯（PVC）可以区分为乙烯法和电石法两种，电石法生产工艺的 PVC 占到市场的 70%。 |

## 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。

许新跃董事、谭劲松独立董事因公务原因未能出席本次董事会会议并分别授权赵序宏董事长、冯大安董事代为出席，特此说明。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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、事业财务部部长赵蕾女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 释义 .....                  | 1   |
| 一、重要提示及目录 .....           | 2   |
| 二、公司基本情况简介 .....          | 4   |
| 三、会计数据和业务数据摘要 .....       | 5   |
| 四、股本变动及股东情况 .....         | 6   |
| 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 9   |
| 六、公司治理结构.....             | 12  |
| 七、股东大会情况简介.....           | 14  |
| 八、董事会报告.....              | 14  |
| 九、监事会报告.....              | 31  |
| 十、重要事项.....               | 32  |
| 十一、财务报告.....              | 40  |
| 1. 审计报告.....              | 40  |
| 2. 会计报表.....              | 42  |
| 3. 会计报表附注.....            | 54  |
| 十二、备查文件目录 .....           | 135 |

## 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：2011 年 7 月 19 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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
聘请的会计师事务所办公地址：海南省海口市大同路华能大厦十五、十六层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要会计数据（单位：元）

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润                    | 269,122,567.91 |
| 利润总额                    | 263,580,963.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 149,285,790.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 153,114,763.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 174,730,272.97 |

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            | 附注（如适用）                         |
|---|---------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益   | -6,516,693.24 | 主要是牙星煤业公司处置固定资产损失               |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 2,205,149.00  | 主要系五九集团收到的关闭整顿煤矿的补助金及物流公司财政扶持资金 |
| 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 | 44,606.02     |                                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,440,059.82 |                                 |
| 所得税影响额  | 1,342,064.80  |                                 |
| 少数股东权益影响额   | 535,960.15    |                                 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 0.00          |                                 |
| 合计  | -3,828,973.09 | -                               |

#### 二、近三年主要会计数据和财务指标

##### 1. 主要会计数据（单位：元）

|                        | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年增减（%）   | 2009 年           |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业总收入                  | 1,085,163,614.49 | 820,094,141.51   | 32.32%       | 727,666,409.75   |
| 营业利润                   | 269,122,567.91   | 239,903,361.87   | 12.18%       | 190,993,395.07   |
| 利润总额                   | 263,580,963.85   | 244,815,508.04   | 7.67%        | 191,873,507.15   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 149,285,790.58   | 135,780,921.49   | 9.95%        | 127,160,018.93   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 153,114,763.67   | 127,601,864.95   | 19.99%       | 115,279,750.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 174,730,272.97   | 146,890,755.14   | 18.95%       | 72,244,120.95    |
|                        | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上年末增减（%） | 2009 年末          |
| 资产总额                   | 2,559,214,306.75 | 2,188,418,027.58 | 16.94%       | 2,040,895,705.46 |
| 负债总额                   | 1,160,748,153.33 | 413,916,460.79   | 180.43%      | 384,576,567.56   |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 1,280,881,333.77 | 1,392,802,282.35 | -8.04%       | 1,292,935,324.87 |
| 总股本                    | 736,064,000.00   | 736,064,000.00   | 0.00%        | 736,064,000.00   |

## 2. 主要财务指标

|                          | 2011 年  | 2010 年  | 本年比上年增减<br>(%)    | 2009 年  |
|--------------------------|---------|---------|-------------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股)             | 0.2028  | 0.1845  | 9.92%             | 0.1728  |
| 稀释每股收益 (元/股)             | 0.2028  | 0.1845  | 9.92%             | 0.1728  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)   | 0.2080  | 0.1734  | 19.95%            | 0.1566  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 11.16%  | 10.11%  | 1.05%             | 10.83%  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 11.44%  | 9.50%   | 1.94%             | 9.82%   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | 0.2374  | 0.1996  | 18.94%            | 0.0981  |
|                          | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末<br>增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)    | 1.7402  | 1.8922  | -8.03%            | 1.7566  |
| 资产负债率 (%)                | 45.36%  | 18.91%  | 26.45%            | 18.84%  |

## 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    | 458,669     | 0.06%   |               |    |       |    |    | 458,669     | 0.06%   |
| 1、国家持股       |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 2、国有法人持股     |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 3、其他内资持股     |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 境内自然人持股      |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 4、外资持股       |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |               |    |       |    |    |             |         |
| 5、高管股份       | 458,669     | 0.06%   |               |    |       |    |    | 458,669     | 0.06%   |
| 二、无限售条件股份    | 735,605,331 | 99.94%  |               |    |       |    |    | 735,605,331 | 99.94%  |
| 1、人民币普通股     | 735,605,331 | 99.94%  |               |    |       |    |    |             |         |
| 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% |               |    |       |    |    | 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      |
|------|---------|----------|----------|---------|------|-------------|
| 赵序宏  | 220,481 | 0        | 0        | 220,481 | 董事持股 | 2011年12月31日 |
| 黄赦慈  | 75,000  | 0        | 0        | 75,000  | 董事持股 | 2011年12月31日 |
| 杜树良  | 37,563  | 0        | 0        | 37,563  | 董事持股 | 2011年12月31日 |
| 冯大安  | 28,125  | 0        | 0        | 28,125  | 董事持股 | 2011年12月31日 |
| 林帆   | 37,500  | 0        | 0        | 37,500  | 监事持股 | 2011年12月31日 |
| 陈祥   | 37,500  | 0        | 0        | 37,500  | 高管持股 | 2011年12月31日 |
| 任春雨  | 22,500  | 0        | 0        | 22,500  | 高管持股 | 2011年12月31日 |
| 合计   | 458,669 | 0        | 0        | 458,669 |      |             |

注：上述为公司董事、监事和高级管理人员持股，其上市交易时间与限售条件按深圳证券交易所交易所有关规则执行。

## (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. 本报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。
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                          | 133,900 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 |            | 130,887 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 |
| 海南新元投资有限公司                    | 境内非国有法人   | 12.16%            | 89,481,652 | 0           | 20,000,000 |
| 上海浩洲车业有限公司                    | 境内非国有法人   | 6.79%             | 50,000,000 | 0           | 0          |
| 陈瑞明                           | 境内自然人     | 0.83%             | 6,117,929  | 0           | 0          |
| 山西同能国际贸易有限公司                  | 境内非国有法人   | 0.28%             | 2,072,000  | 0           | 0          |
| 中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF) | 基金、理财产品等  | 0.27%             | 1,993,572  | 0           | 0          |
| 林晓霞                           | 境内自然人     | 0.26%             | 1,909,403  | 0           | 0          |
| 郗玉珍                           | 境内自然人     | 0.26%             | 1,879,600  | 0           | 0          |
| 广东富盈建设有限公司                    | 境内非国有法人   | 0.23%             | 1,679,548  | 0           | 0          |
| 朱汉生                           | 境内自然人     | 0.22%             | 1,621,432  | 0           | 0          |
| 厦门国际信托有限公司－教育基金单独管理资金信托       | 基金、理财产品等  | 0.22%             | 1,586,100  | 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   |
| 海南新元投资有限公司                    | 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 |
| 陈瑞明                           | 6,117,929  | 人民币普通股 |
| 山西同能国际贸易有限公司                  | 2,072,000  | 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) | 1,993,572  | 人民币普通股 |
| 林晓霞                           | 1,909,403  | 人民币普通股 |
| 鄢玉珍                           | 1,879,600  | 人民币普通股 |
| 广东富盈建设有限公司                    | 1,679,548  | 人民币普通股 |
| 朱汉生                           | 1,621,432  | 人民币普通股 |
| 厦门国际信托有限公司－教育基金单独管理资金信托       | 1,586,100  | 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，持股 5% 以上股份的股东之间及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。 |        |

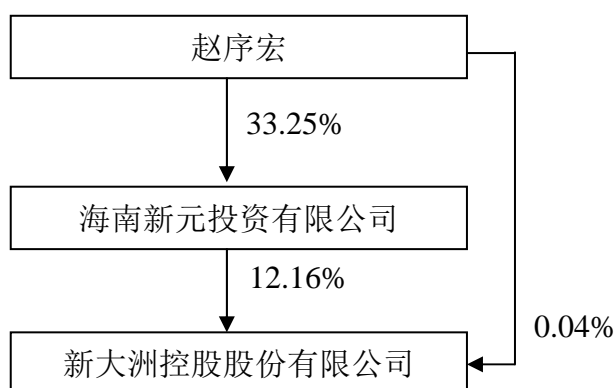
注：（1）年度内持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东所持股份无增减变动情况。（2）年度末持有 5% 以上股份股东所持股份质押情况：2011 年 8 月 18 日，海南新元投资有限公司向上海浦东发展银行嘉定支行质押 2000 万股，用于上海新大洲投资有限公司收购五九集团 33.33% 的股权之并购贷款质押。

### （二）公司控股股东情况介绍

公司第一大股东海南新元投资有限公司，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：股权及实业投资（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。报告期内本公司控股股东未发生变动。

### （三）公司实际控制人情况

报告期内本公司的实际控制人未发生变动，为赵序宏先生，赵序宏先生介绍见下文第五节内容。



(四) 除海南新元投资有限公司外，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<br>股东名称    | 持有的有限售条<br>件股份数量 | 可上市交易时间           | 新增可上市交易<br>股份数量 | 限售条件 |
|------------------|------------------|-------------------|-----------------|------|
| 海南新元农业开发<br>有限公司 | 89,481,652       | 2007 年 11 月 13 日后 | 36,803,200      | 见注释  |
|                  |                  | 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<br>公司   | 50,000,000       | 2007 年 11 月 13 日后 | 21,388,867      |      |
|                  |                  | 2008 年 11 月 13 日后 | 28,611,133      |      |

注释：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<br>持股数 | 年末<br>持股数 |
|-----|--------|-----|------|-----------------------|-----------|-----------|
| 赵序宏 | 董事长兼总裁 | 男   | 63 岁 | 1992.12.30~2014.06.30 | 293,975 股 | 293,975 股 |
| 黄运宁 | 副董事长   | 男   | 59 岁 | 2003.08.09~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 黄赦慈 | 董事兼副总裁 | 男   | 48 岁 | 1999.05.20~2014.06.30 | 100,000 股 | 100,000 股 |
| 杜树良 | 董事兼副总裁 | 男   | 56 岁 | 2007.04.09~2014.06.30 | 50,084 股  | 50,084 股  |
| 周 健 | 董事兼副总裁 | 男   | 48 岁 | 2011.06.30~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 许新跃 | 董事     | 男   | 51 岁 | 2010.04.08~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 饶成惠 | 董事     | 男   | 64 岁 | 2007.04.09~2011.06.30 | 0         | 0         |
| 冯大安 | 独立董事   | 男   | 65 岁 | 2008.05.23~2014.06.30 | 37,500 股  | 37,500 股  |
| 谭劲松 | 独立董事   | 男   | 47 岁 | 2009.07.12~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 王树军 | 独立董事   | 男   | 41 岁 | 2011.06.30~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 周福康 | 独立董事   | 男   | 73 岁 | 2007.04.09~2011.06.30 | 0         | 0         |
| 林 帆 | 监事会主席  | 男   | 43 岁 | 2008.05.23~2014.06.30 | 50,000 股  | 50,000 股  |
| 董 彬 | 监事     | 女   | 49 岁 | 2008.05.23~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 李宗全 | 监事     | 男   | 61 岁 | 2011.06.30~2014.06.30 | 0         | 0         |
| 傅贱根 | 监事     | 男   | 43 岁 | 2007.04.09~2011.06.30 | 0         | 0         |
| 陈 祥 | 财务总监   | 男   | 45 岁 | 2001.10.09~2014.06.30 | 50,000 股  | 50,000 股  |
| 任春雨 | 董事会秘书  | 男   | 43 岁 | 2008.05.23~2014.06.30 | 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。年内现任董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

## 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，63岁，大专学历，高级经济师。担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月至今任海南新元投资有限公司董事长。

黄运宁：男，59岁，大专学历，助理经济师。担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月至今任海南新元投资有限公司董事。

黄赦慈：男，48岁，研究生学历。担任本公司董事兼副总裁，上海新大洲投资有限公司总经理。曾兼任新大洲本田摩托有限公司董事兼首席副总经理。

杜树良：男，56岁，大学本科学历，注册会计师。担任本公司董事兼副总裁，新大洲本田摩托有限公司董事兼总会计师，上海新大洲物流有限公司董事长。2003年9月至今任上海浩洲车业有限公司董事长。

周 健：男，48岁，大学学历，会计师。曾任新大洲本田摩托有限公司事业财务管理部部长，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司财务总监；现任内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司董事长，本公司董事兼副总裁。

许新跃：男，51岁，大学本科学历，高级经济师。担任江苏明都汽摩集团有限公司董事长兼总经理，本公司董事。

冯大安：男，65岁，大学学历，高级经济师。曾任海南省地税局局长，现退休。现任本公司独立董事。

谭劲松：男，47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，本公司独立董事。

王树军：男，41岁，法学硕士，经济学硕士，律师、会计师。担任上海市汇业律师事务所律师、高级合伙人。本公司独立董事。

林 帆：男，43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。

董 彬：女，49岁，工商管理硕士。曾任本公司办公室主任、总裁助理。现任海南新元投资有限公司总经理，本公司监事。

李宗全：男，61岁，研究生学历，工商管理硕士。曾任新大洲本田摩托有限公司企业管理部部长，本公司资产管理部部长、法律事务部部长，现任本公司总裁助理，监事。

陈 祥：男，45岁，研究生学历，工商管理硕士，高级国际财务管理师。担任本公司财务总监。

任春雨：男，43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。2011 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 | 2011 年度报酬总额（元） |
|-----------------------|-----|----------------|
| 董<br>事<br>及<br>高<br>管 | 赵序宏 | 1,486,270.00   |
|                       | 黄运宁 | 0              |
|                       | 黄赦慈 | 1,557,970.00   |
|                       | 杜树良 | 1,345,319.80   |
|                       | 周 健 | 1,064,900.00   |
|                       | 许新跃 | 144,000.00     |
|                       | 饶成惠 | 84,000.00      |
|                       | 陈 祥 | 725,300.00     |
|                       | 任春雨 | 765,300.00     |
| 独<br>立<br>董<br>事      | 冯大安 | 144,000.00     |
|                       | 谭劲松 | 144,000.00     |
|                       | 王树军 | 60,000.00      |
|                       | 周福康 | 84,000.00      |
| 监<br>事                | 林 帆 | 378,800.00     |
|                       | 董 彬 | 250,133.00     |
|                       | 李宗全 | 415,900.00     |
|                       | 傅贱根 | 56,000.00      |
| 合 计                   |     | 8,705,892.80   |

黄运宁董事未在公司领取报酬，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，周健董事报酬中含在内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司的报酬。

### 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

在 2011 年 6 月 30 日召开的公司 2010 年度股东大会上，选举产生了公司第七届董事会成员为：赵序宏、黄运宁、黄赦慈、杜树良、周健、许新跃、冯大安（独立董事）、谭劲松（独立董事）、王树军（独立董事）。因公司董事会换届原因，饶成惠先生不再担任公司董事职务，周福康先生不再担任公司独立董事职务。股东大会选举产生了第七届监事会成员为：林帆、董彬、李宗全。因监事会换届原因，傅贱根先生不再担任公司监事职务。同日召开的第七届董事会第一次会议，选举赵序宏先生为董事长，选举黄运宁先生为副董事长，新一届董事会聘任赵序宏先生为公司总裁，聘任黄赦慈先生、杜树良

先生、周健先生为副总裁，聘任陈祥同志为财务总监，聘任任春雨先生为董事会秘书。同日召开的第七届监事会第一次会议，选举林帆先生为监事会主席。

## 二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司在册员工 6307 人。其中生产人员 4041 人，销售人员 59 人，技术人员 234 人，财务人员 55 人，行政人员 425 人，内退人员 325 人；员工受教育程度构成为：中专（含高中）或以下 4632 人，大专和本科 495 人，研究生 12 人。离退休人员 1168 人。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、中国证监会有关公司治理规范性文件，深圳证券交易所、海南证监局的有关规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。

报告期内，本公司被确定为海南省企业内部控制规范体系实施试点单位，公司将 2011 年定为“内部控制提升年”。公司制定了详细的工作计划，并将内控实施纳入业绩考核。整个内控实施工作分为组织与部署、系统培训、梳理与优化、实施与评价、验收与总结五个阶段。经过一年的内控建设，以优异的成绩顺利通过了海南省内控领导小组组织的验收。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。公司将在内控工作中不断积累经验，提升公司经营水平和风险防范能力，不断提高公司的竞争力。

### 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           |
|--------|------------|---------|---------|-------|--------------|
| 冯大安    | 8          | 8       | 0       | 0     | 含以通讯表决方式参加会议 |
| 谭劲松    | 8          | 8       | 0       | 0     |              |
| 王树军    | 3          | 3       | 0       | 0     |              |

报告期内独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规定，以勤勉尽责的态度认真履行独立董事的职责，出席了董事会会议、年报沟通见面会，认真阅读公司准备的有关资料，对公司内控报告、关联交易、担保事项、聘请会计师事务所、聘任高级管理人员等重大事项发表了独立意见，在公司经营决策、项目投

资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，提高了董事会决策的科学性，在公司治理中发挥了重要作用，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

为加强公司内部控制制度建设，完善和优化内部控制，健全统一、规范、有效运行的内部控制体系，促进公司规范和可持续发展，全面提升公司经营管理水平和风险防控能力，根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，作为参加内控试点的第一批上市公司，在上海阅洲企业管理咨询有限公司的协助下，建立了以防范风险为中心，以控制标准和评价标准为主体，涵盖 7 个公司层面的流程、14 个业务层面的流程和 691 个关键控制点的内部控制体系框架。公司编制了《内部控制手册》，已经 2012 年 4 月 9 日召开的公司第七届董事会 2012 年第一次临时会议审议通过。公司主要子公司均已制定了《内部控制手册》。

报告期内公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

报告期内，除因实际控制人赵序宏先生担任公司董事长兼总裁，职务原因正常获得重大信息外，公司不存在向控股股东提供未公开的重大信息等非规范情况。

报告期内，公司未发生因未公开信息泄露导致公司股价异动的情况。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、风险管理、道德氛围、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了独立审计。

（一）内部控制自我评价报告内容详见公司 2012 年 4 月 27 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《新大洲控股股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

新大洲控股股份有限公司监事会认真审阅了《2011 年度公司内部控制自我评价报告》及立信会计师事务所出具的《内部控制审计报告》，并与公司管理层和有关管理部门进行了交流，监事会认为：

1. 公司已按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，建立了内部控制体系。

2. 公司的内部控制体系对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用，保证了公司经营活​​动的正常有序进行，保障公司资产安全，财务及其他重大信息反馈及时、完整、可靠，提高了公司整体运营效果。

3. 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

4. 2011 年度公司内部控制自我评价报告比较真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### （三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

我们认真阅读了 2011 年度公司内部控制自我评价报告，并与公司管理层和有关管理部门进行了交流，查阅了公司的管理制度及其执行情况，公司全体独立董事认为：

1. 公司已按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，建立了内部控制体系，并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2、公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，确保了公司资金的安全和信息披露的公平性，具有合理性、完整性和有效性。

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

2011 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，同时承担经营指标的子公司责任人进行《经营责任状》考核。

## 第七节 股东大会情况简介

本公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 10 日以现场会议方式召开，本次会议决议公告刊登于 2011 年 1 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

本公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 6 月 7 日以现场表决与网络投票相结合的方式，本次会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

本公司 2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 30 日以现场会议方式召开，本次会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 1 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

2011 年度我公司实现营业收入 108,516.36 万元，较上年度增长 32.32%。实现利润总额 26,358.10 万元，归属于上市公司股东的净利润为 14,928.58 万元，分别较上年度增长了 7.67% 和 9.95%。圆满完成了公司董事会确定的各项经营计划。

子公司五九集团 2011 年度生产原煤 267.89 万吨，销售原煤 258.09 万吨，分别较上年度增长了 11.15% 和 11.01%。全年实现营业收入 76,788.25 万元，净利润 18,284.99 万元，分别较上年度增长了 34.25% 和 45.77%。

五九集团 2011 年对我公司贡献收益的大幅提升，一方面缘于年内我公司对其持股比例由原 52.55% 升至 85.88%，但更重要的是源于其自身在公司经营过程中的不断创新取得了良好的效果。仅以引入风选设备一项为例，风选后煤炭热值的改善直接强化了五九集团煤炭产品的定价能力，产量、售价双提升为经营业绩改善奠定了坚实的基础。

2011 年对新大洲本田是较为艰苦的一年，一方面国内经济增速持续回落，CPI 指数居高不下；另一方面按照“国 III”对应时间表，2011 年 3 月后尾气排放标准不达标的摩托车产品将不可在市场上销售。加之用工成本持续上涨，原材料以及物流成本逐年攀升，行业利润率大幅下滑。面对复杂局面，新大洲本田依靠多年来优良而且稳定的产品质量和“国 III”产品的性能优势，加大收益车型的营销力度，不断扩大产品出口国范围及出口产品机种，实现了销量和收入的双增长，出口量的大幅增长。新大洲本田 2011 年全年生产摩托车 886,970 辆，销售摩托车 887,932 辆（其中出口摩托车 315,560 辆），摩托车产销量分别较去年增长了 11.25% 和 15.14%，其中出口量增长了 57.54%。实现营业收入 50.86 亿元，净利润 1.13 亿元。

新大洲物流继续深化网络布局，立足新开线路使业务量及经营业绩稳步提升。2011 年实现营业收入 31,404.44 万元，同比增长 27.84%；但由于受柴油价格上涨、人工成本



增加等因素的影响，营业成本上升较快。同时，新拓展的部分运输业务毛利率较低，也影响了收益的增速。全年实现净利润 1,211.62 万元，同比增长 21.32%。

在成绩面前，我们也看到，作为公司煤炭产业资源配置配套项目，能源科技公司首期年产 20 万吨电石工程项目当前面临着一些困难，由于受行业供过于求的影响，出现生产成本与市场售价倒挂；受当地“节能减排”政策影响，去年投入生产后年底由于限制用电的原因停产至今。在去年公司试产过程中，共生产电石产品 4,411.20 吨，对外销售了 3,997.83 吨。2011 年，能源科技公司实现营业收入 542.33 万元，亏损 1,019.64 万元。去年下半年公司启动了与山东枣庄矿业集团的重组，通过引入大集团加快公司煤炭产业发展和参与当地煤炭资源整合，以及在煤转化项目上通过大集团参与满足资源配置条件，将对公司能源产业长远发展具有战略意义。

本公司交易性金融资产如下表，主要为股票投资，无公允价值变动损益：

单位：元

| 项 目                    | 期初金额       | 期末金额 |
|------------------------|------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 269,540.00 | 0    |
| 合 计                    | 269,540.00 | 0    |

## 2. 业务回顾

### (1) 主营业务收益能力持续提升

公司煤炭产业连续三年实现收益的大幅增长，年均增长率超过 60%，成为公司业务利润的贡献主体，在我公司的利润构成中占比上升至 92%。“十二五”开局之年，内蒙古自治区即拉开了煤炭行业整合的大幕。五九集团作为煤炭资源整合主体，如何借助资本市场力量，抓住机遇，做大做强，成为我公司未来发展的重要课题。去年，公司通过收购股权对五九集团的投资人进行了整合，并在下半年启动了与枣庄矿业集团重组五九集团的工作，随着重组工作的推进，五九集团将迎来新的更大的发展机遇。

2011 年国内摩托车企业面对了巨大挑战，行业数据显示，摩托车行业全年销量 2,700 万辆，同比仅增 1.32%，行业利润总额却大幅下降了 18.87%。新大洲本田年度净利润也下滑了 10%，但销量同比增长了 11.25%，出口量更历史性地突破 30 万辆，同比增长了 57.54%，市场竞争力显著增强。成绩的取得主要体现在新大洲本田打出的一系列“组合拳”：一是加大“成本优势车型”的供货力度；二是改革销售网络管理模式加快市场对应速度；三是强化技术储备增强自主品牌车型开发能力；四是整合协调各职能部门决策流程改善效率。以及力争实现“低潮抢市场，高潮抢收益”的战略目标。

公司的物流业务在过去的一年里，保持了较好的增长势头，营业收入和净利润同比增长了 27.84% 和 21.32%。随着上海、天津物流基地的建设，行业资源的整合，市场竞

争能力将进一步增强。

#### (2) 人才梯队建设工作有序推进

2010 年公司提出了“人才梯队建设”目标，公司将通过持续的努力，使我们的管理团队成为一支学习型、智慧型、创新型和充满激情的团队。公司充分发挥多年来形成的管理文化和体制优势，使管理团队具备在多变的经营环境下独立作战，围绕经营目标不断创新和实现超越。“工欲善其事，必先利其器”，2011 年公司引入了 e-HR 系统，以更为科学的管理工具助力公司既定人才战略的实施。在激励制度上“横向收缩覆盖面、纵向拉开收入差距”，实现提升人才收入、激发员工潜能的目的。新大洲本田还率先提出自己的“百人专才计划”，以更为优厚的薪酬待遇及发展空间吸引和储备技术开发专才。其他子公司也都推出了自己的人才梯队建设目标，公司还通过人才梯队建设研讨会等形式，推动公司人才梯队建设工作。

#### (3) 以内控体系建设试点为契机，全面提升公司经营管理水平

2011 年我公司被中国证监会和海南省确定为“企业内部控制规范体系实施试点单位”，公司也将 2011 年确定为“内部控制提升年”。公司制定了详细的工作推进计划，建立了各层级的实施机构，采取各子公司、部门进行流程梳理，专业机构现场指导，培训、考核相结合，多管齐下、全面提升公司经营管理和风险控制能力。在年末海南省内控验收工作组的验收中，专家们对我公司的内控工作给予了高度评价。通过实施内控建设，我们不仅收获了对内控流程的优化，共新增、修订制度 61 项，识别出 691 个关键风险控制点，也培养、锻炼了队伍，形成了全员参与的内控氛围，为公司可持续发展构筑了坚固的堡垒。

#### (4) 企业社会责任

企业发展离不开社会的支持，回报社会是企业的责任。2011 年本公司及各子公司累计上缴税收逾 5 亿元。公司积极参与社会公益事业，勇于承担社会责任，不断用实际行动践行实业报国的价值观。

2011 年，我公司赵序宏董事长个人捐资 360 万元兴建的新大洲繁英小学正式落成。在他的带动下，我公司管理人员及子公司负责人捐资助学 20.8 万元，改善学校电教化设备及购买计算机。

新大洲本田摩托有限公司自 2007 年起，参与在内蒙古兴和县实施植树造林工程。到 2011 年末，该工程累计植树 7000 亩，彻底改变了友谊水库周边的生态环境。

自 2006 年起，新大洲本田组织员工和经销商积极参加 Honda 中国节能竞技大赛，并以每升汽油行驶 2147.369 公里的成绩创造了中国记录，这正是新大洲本田一直以来坚

持不懈倡导节能环保的成果。

年内，新大洲本田还开展了以“捐献更多血液，挽救更多生命”为主题的无偿献血活动，有 150 多位员工报名参与，累计献血 26400ml。通过“社会开放日”迎接两批近 500 名师生，参观公司摩托车生产线。开展多种形式的公众培训，推广安全驾驶知识。

五九集团开展了以“我为家乡添新绿”为主题的义务植树活动，在矿区种植树木 700 余株，植树面积 2100 平方米。邀请中国平煤神马能化集团“白国周班组管理法”先进事迹报告团在牙克石市举行了学习“白国周班组管理法”先进事迹报告会，公司及牙克石市其它企业班组长和呼伦贝尔市的煤炭企业优秀班组长 400 多人参加了报告会。春秋两季，五九集团积极配合当地政府部门，利用出动消防车、悬挂横幅、散发传单、张贴标语等形式宣传防火知识。积极投入财力、物力，在矿区开展全民健身活动等。

新大洲物流公司于 2007 年成立了“新大洲物流爱心互助基金会”。2011 年员工社会帮扶捐款 5 万元，累计向社会捐助 12.4 万元。

### 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、电石、电动车的生产经营，物流运输和物业管理等。

#### (2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

##### 1) 分行业、产品经营情况

| 主营业务分行业情况 |           |           |         |               |               |              |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 煤炭采选业     | 76,387.46 | 30,321.73 | 60.31%  | 34.67%        | 21.96%        | 4.14%        |
| 物流运输业     | 28,958.43 | 23,872.30 | 17.56%  | 26.07%        | 24.70%        | 0.90%        |
| 电石行业      | 539.15    | 875.89    | -62.46% |               |               |              |
| 电动车业      | 508.68    | 477.50    | 6.13%   |               |               |              |
| 物业管理服务业   | 271.17    | 257.35    | 5.10%   | 11.29%        | 100.00%       | -94.90%      |
| 主营业务分产品情况 |           |           |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 煤炭        | 76,387.46 | 30,321.73 | 60.31%  | 34.67%        | 21.96%        | 4.14%        |
| 物流运输      | 28,958.43 | 23,872.30 | 17.56%  | 26.07%        | 24.70%        | 0.90%        |
| 电石        | 539.15    | 875.89    | -62.46% |               |               |              |
| 电动车       | 508.68    | 477.50    | 6.13%   |               |               |              |
| 物业管理费收入   | 271.17    | 257.35    | 5.10%   | 11.29%        | 100.00%       | -94.90%      |

变动情况分析：五九集团本年度煤炭销量较上年度增长 11.00%，吨煤平均售价较上年度增长 14.28%，使煤炭业主营业务收入较上年度增长 34.67%，主营业务毛利率较上年度增长 4.14%；新大洲物流本年度摩托车运输量和对外拓展的运输业务量增加，使

主营业务收入较上年度增长 26.07%，因本年度受柴油价格上涨和人工成本增加等因素的影响导致营业成本上升，且部分运输业务处于新拓展阶段，毛利率较低，从而使物流运输业整体主营业务毛利率较上年度持平；能源科技公司本年度小批量试产，因尚未形成规模效应导致成本费用较高，本年度实现主营业务收入 539.15 万元，主营业务毛利率为-62.46%；本年度新增合并的电动车行业处于新产品研发和市场开拓阶段，实现主营业务收入 508.68 万元，主营业务毛利率为 6.13%；物业管理服务业主营业务收入较上年度增长 11.29%，其毛利率同比变动较大的原因是受本年度成本费用项目核算重分类的影响所致。

### 3) 分地区经营情况

| 地区    | 营业收入（元）   | 营业收入比上年增减 |
|-------|-----------|-----------|
| 内蒙古地区 | 74,480.60 | 31.31%    |
| 上海地区  | 25,756.27 | 22.57%    |
| 广东地区  | 2,853.01  | 97.99%    |
| 湖北地区  | 2,754.19  | 263.20%   |
| 北京地区  | 312.14    |           |
| 天津地区  | 508.68    |           |

(3) 本报告期内公司产品或服务未发生重大变化，新增产品为能源科技公司电石产品试产增加和新设天津电动车公司生产电动车产品。年内未有商品房销售收入减少房地产收入。

(4) 主要客户情况：本年度公司向前五名供应商采购货物 6,922.53 万元，占公司总额的 45.70%。公司前五名客户销售额合计 47,002.14 万元，占公司总额的 43.31%。

## 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      | 2011 年 12 月 31 日 | 占总资产比重 | 2010 年 12 月 31 日 | 同比增减 (±%) |
|---------|------------------|--------|------------------|-----------|
| 货币资金    | 35,043.13        | 13.69% | 16,824.36        | 108.29%   |
| 交易性金融资产 |                  |        | 26.95            | -100.00%  |
| 预付款项    | 7,627.78         | 2.98%  | 18,634.91        | -59.07%   |
| 固定资产    | 81,075.36        | 31.68% | 44,822.11        | 80.88%    |
| 在建工程    | 19,329.48        | 7.55%  | 28,067.59        | -31.13%   |
| 工程物资    | 9.19             | 0.00%  | 101.87           | -90.98%   |
| 长期待摊费用  | 169.36           | 0.07%  | 84.83            | 99.65%    |
| 递延所得税资产 | 1,267.66         | 0.50%  | 423.64           | 199.23%   |
| 短期借款    | 29,100.00        | 11.37% | 8,500.00         | 242.35%   |
| 应付职工薪酬  | 4,770.49         | 1.86%  | 3,536.12         | 34.91%    |

|             |           |        |           |            |
|-------------|-----------|--------|-----------|------------|
| 应交税费        | 2,212.51  | 0.86%  | -1,353.16 | 263.51%    |
| 应付利息        | 947.40    | 0.37%  |           | 100.00%    |
| 应付股利        | 2,761.94  | 1.08%  | 8.54      | 32240.30%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,000.00  | 1.95%  |           | 100.00%    |
| 其他流动负债      | 30,021.00 | 11.73% | 21.00     | 142857.14% |
| 长期借款        | 15,000.00 | 5.86%  | 1,150.00  | 1204.35%   |
| 资本公积        | 652.69    | 0.26%  | 16,243.67 | -95.98%    |
| 专项储备        |           |        | 199.37    | -100.00%   |
| 盈余公积        | 1,906.26  | 0.74%  | 9,424.15  | -79.77%    |
| 未分配利润       | 51,922.79 | 20.29% | 39,806.64 | 30.44%     |
| 少数股东权益      | 11,758.48 | 4.59%  | 38,169.93 | -69.19%    |

说明：本年度末公司总资产较年初增长 16.94%，流动资产和非流动资产年末数较年初数分别增长 15.19% 和 17.57%。本年度为受让五九集团 33.33% 的股权和补充日常经营流动资金所需，控股母公司积极拓宽融资渠道，新增短、中长期银行借款 4 亿元和成功发行首期短期融资券 3 亿元，本年末合并报表资产负债率为 45.36%，较年初增长 26.45%，仍处于合理可控范围之内，公司整体资产运转良好，营运能力有所增强。

资产增减幅度大于 30% 指标变动原因说明：货币资金年末数比年初数增加 108.29%，主要由于本年度经营活动现金净流量同比增加以及收到新大洲本田现金股利所致；交易性金融资产期末为零，系本公司在本年度将年初交易性金融资产全部出售所致；预付款项年末数较年初数减少的主要原因是能源科技公司本年度预付工程款转在建工程所致；固定资产年末数较年初数增加的主要原因是能源科技公司 PVC 项目一期电石工程完工部分转固定资产和牙星煤业新购置固定资产（主要是机器设备）所致；在建工程年末数较年初数减少的主要原因是能源科技公司 PVC 项目一期电石工程项目完工部分转固定资产所致；工程物资年末数较年初数减少的主要原因是能源科技公司领用专用材料转固定资产所致；长期待摊费用年末数较年初数增加的主要原因系武汉新大洲储运有限公司长期待摊费用增加所致；递延所得税资产年末数较年初数增加的主要原因系本年度对已提未发放的工资确认所得税的同时计提递延所得税资产所致。

负债项目增减幅度大于 30% 指标变动原因说明：短期借款、长期借款和其他流动负债年末数较年初数增加的主要原因系本年度母公司为满足投资项目用款和日常经营流动资金所需而新增银行借款和发行短期融资券所致；应付职工薪酬年末数较年初数增加的主要原因系本年度末计提的员工工资和考核奖励增加所致；应交税费年末数较年初数增加的主要原因系五九集团和新大洲物流应交企业所得税等税费增加所致；应付利息年末数较年初数增加的主要原因系母公司计提的应付短期融资券利息增加所致；应付股利年末数较年初数增加的主要原因系五九集团应付未付的少数股东股利增加所致；一年内

到期的非流动负债和长期借款年末数较年初数增加的主要原因系母公司本年度新增银行并购贷款所致；其他流动负债年末数较年初数增加的主要原因系母公司本年度首期发行短期融资券 3 亿元所致；资本公积和盈余公积年末数较年初数减少的主要原因系全资子公司新大洲投资出资 5 亿元购买原少数股东持有的控股子公司五九集团 33.33% 的股权，因投资成本超过应享有的权益份额之差额冲抵资本公积和留存收益所致。专项储备年末数较年初数减少的主要原因系五九集团计提、使用安全生产费和维简费形成的专项储备较年初减少所致；未分配利润年末数较年初数增加的主要原因系本年度实现归属于母公司的净利润增加所致；少数股东权益年末数较年初数减少的主要原因系本年度全资子公司新大洲投资购买原少数股东持有的控股子公司五九集团 33.33% 的股权所致。

(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    | 2011 年 1~12 月 | 2010 年 1~12 月 | 同比增减（±%） |
|--------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用   | 9,554.10      | 6,434.43      | 48.48%   |
| 管理费用   | 15,269.65     | 10,926.69     | 39.75%   |
| 财务费用   | 2,859.77      | 797.93        | 258.40%  |
| 所得税费用  | 6,538.94      | 4,733.24      | 38.15%   |
| 资产减值损失 | 498.60        | 205.87        | 142.19%  |
| 营业外收入  | 335.49        | 581.57        | -42.31%  |
| 营业外支出  | 889.65        | 90.35         | 884.62%  |
| 少数股东损益 | 4,890.58      | 6,170.22      | -20.74%  |

销售费用较上年度增长的主要原因是五九集团运费、铁路物流服务等费用随销量增长而增加所致；

管理费用同比增长的主要原因是五九集团、新大洲物流和本公司的管理费用较上年度增加所致；

财务费用同比增长的主要原因是本公司银行借款和短期融资券的利息支出较上年度大幅增加所致；

所得税费用同比增长的主要原因是五九集团和新大洲物流的所得税费用随本年度利润增长而增加所致；

资产减值损失同比增长的主要原因是本年度五九集团和能源科技公司计提的资产减值损失同比增加所致；

营业外收入同比减少的主要原因是本年度固定资产和无形资产处置利得较上年度减少所致；

营业外支出同比增长的主要原因是本年度五九集团固定资产处置损失较上年度增

加所致；

少数股东损益同比减少的主要原因是本年度新增设立的全资子公司新大洲投资受让原少数股东持有的五九集团 33.33% 的股权而使少数股东损益减少所致。

#### 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           | 2011年1~12月 | 2010年1~12月 | 同比增减(%)  |
|---------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,473.03  | 14,689.08  | 18.95%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -62,015.83 | -14,573.78 | -325.53% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 62,761.57  | -7,722.56  | 912.70%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 18,218.77  | -7,607.26  | 339.49%  |

说明：本报告期内现金及现金等价物净增加额较上年度增加 339.49%，主要原因系本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年度大幅增加所致。分析如下：

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年度增长 18.95%，主要原因是五九集团和新大洲物流销售收入同比增长而使销售货款收回的现金流量较上年度增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 325.53%，主要原因是本年度新大洲投资出资 5 亿元购买原少数股东持有的五九集团 33.33% 的股权而使投资活动产生的现金流量净额大幅减少所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 912.70%，主要原因是母公司短期借款、长期借款增加和发行短期融资券产生的现金流入大幅增加所致。

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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 292,496.85 万元，净资产 121,233.87 万元。2011 年度实现营业收入 508,587.54 万元，同比增长 25.13%；实现净利润 11,323.85 万元，同比减少 10.25%。

#### 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 85.88% 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 119,779.66 万元，净资产 65,070.23 万元。2011 年度实现营业收入 76,788.25 万元，同比增长 34.25%；实现净利润 18,284.99 万元，同比增长 45.77%。

### 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 39,502.25 万元，净资产 13,921.51 万元。由于报告期进行了电石产品小批量试产，2011 年度该公司实现营业收入 542.33 万元，亏损 1019.64 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 12,047.29 万元，净资产 5,158.92 万元。2011 年度实现营业收入 31,404.44 万元，同比增长 27.84%；实现净利润 1,211.62 万元，同比增长 21.32%。

### 上海新大洲投资有限公司

本公司持有上海新大洲投资有限公司 100% 股权。该公司注册资本 3,000 万元，主营业务范围为：实业投资等。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 65,694.61 万元，净资产 9,182.02 万元。2011 年度实现营业收入 533.17 万元，实现净利润 6,182.02 万元。

### 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 5,945.63 万元，净资产 1,161.73 万元。2011 年度实现营业收入 1,214.13 万元，同比增长 16.34%；实现净利润 203.73 万元，同比减少 27.17%。

### 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,900.50 万元，净资产 3,604.54 万元。2011 年度未实现营业收入；亏损 430.79 万元，同比减少 1,417.23%。

### 报告期取得和处置子公司的情况：

(1) 2011 年 5 月，本公司的全资子公司上海新大洲投资有限公司在上海市注册成立。该公司注册资本 3,000 万元，主营业务为实业投资等。设立该公司的目的旨在构建公司对外投资平台，培育新业务及新的利润增长点。

(2) 2011 年 6 月，本公司全资子公司上海新大洲投资有限公司受让原少数股东持有的内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司 33.33% 的股权，使本公司合并持有的五



九集团的股权比例由 52.55%增加到 85.88%。本公司增持五九集团股权的目的旨在公司煤炭产业发展。

(3) 2011 年 6 月, 子公司上海新大洲投资有限公司出资组建的天津新大洲电动车有限公司在天津市注册成立。该公司注册资本 1,000 万元, 主营业务为电动车自行车开发、生产。设立该公司的目的旨在上海新大洲电动车有限公司呼应, 开发北方电动车市场。

(4) 2011 年 8 月, 子公司海南新大洲房地产开发有限责任公司与上海新大洲房地产开发有限公司共同出资组建的牙克石市新大洲房地产开发有限公司在牙克石市注册成立。该公司注册资本 1,000 万元, 其中海南新大洲房地产开发有限责任公司出资 950 万元, 占 95% 股权; 上海新大洲房地产开发有限公司出资 50 万元, 占 5% 股权。主营业务为房地产开发经营等。设立该公司的目的旨在参与五九集团棚户区改造。

(5) 2011 年 9 月, 子公司海南新大洲房地产开发有限责任公司与上海新大洲房地产开发有限公司共同出资组建的海南佳兆实业有限公司在海口市注册成立。该公司注册资本 1,000 万元, 其中海南新大洲房地产开发有限责任公司应出资 950 万元, 占 95% 股权; 上海新大洲房地产开发有限公司应出资 50 万元, 占 5% 股权。主营业务为房地产项目投资。设立该公司的目的旨在盘活新大洲本田海南工厂土地。

## (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

受累于“禁限摩”、“油价高企”、“汽车电动车两端分流摩托车消费者”等诸多因素影响, 公司认为2012年的国内摩托车市场摩托车销量增幅将渐渐趋缓, 甚至不排除市场总量下滑的可能。其次受2011年下半年愈演愈烈的欧债危机影响, 摩托车出口业务也将受到较大冲击。

新大洲本田将借助日本本田技研工业株式会社研发中心前移战略的东风, 开发自主研发产品。利用行业发展低潮期面向全社会招募高端研发人才充实并锻炼研发队伍。改善产品体系, 通过自主研发产品的推出, 向消费者提供更有吸引力, 更具性价比的高品质产品。积极应对市场变化, 大力推动电动摩托车的研发生产, 争取在未来的竞争中抢得先机。此外, 在海外市场上, 立足优越的产品质量, 扩大欧美日等发达国家市场销量, 同时配合本田全球战略, 加大产品其他区域的出口力度。

#### (2) 煤炭、化工行业

《煤炭工业发展“十二五”规划》明确指出, “十二五”期间全国煤炭产量控制在

39 亿吨左右，新开工建设规模 7.4 亿吨。按照“控制东部、稳定中部、发展西部”的总体布局，西部地区新开工建设规模 5.3 亿吨，蒙东地区被列入重点开发区域。

2011 年 3 月内蒙古自治区人民政府下发了煤炭企业兼并重组工作方案。根据内蒙古自治区的要求，到 2013 年底，全区煤炭生产企业最低生产规模 120 万吨（有条件的地区，可提高到 300 万吨）。生产规模在 120 万吨以下的煤炭生产企业全部退出市场。全区地方煤炭生产企业数量控制在 80~100 户；通过兼并重组，在地方煤炭生产企业中形成 1~2 户亿吨级、5~6 户 5000 万吨级、15~16 户千万吨级的煤炭企业。而且到“十二五”末，全区煤炭生产全部实现机械化开采。2011 年 9 月 28 日牙克石市人民政府召集五九煤炭矿区相关矿业权人进行协商并达成一致意见，同意五九集团公司作为该矿区开发建设主体单位。待整合矿区煤炭总资源储量 13 亿吨，其中探明资源量 9.91 亿吨，均为长焰煤。

五九集团目前拥有 15 亿吨以上的煤炭地质储量，拥有存量采矿权资源约 6,000 万吨以上，但年生产能力仅 200 多万吨，加快煤炭产业发展势在必行。公司将通过与大集团合作，加快煤炭产业发展，积极参与区域煤炭资源整合。

作为公司煤炭产业资源配置配套项目，能源科技公司 PVC 项目首期年产 20 万吨电石工程年内完成了二条生产线的建设工程，另二条生产线在建。其中一条生产线于 2011 年 8 月开始试生产，并于 2011 年 10 月末部分结转固定资产。后因公司所在地政府节能减排工作要求，于 2011 年 12 月停产，至目前尚未恢复生产。在煤转化项目上公司将通过引入枣庄矿业集团参与来满足资源配置条件。

## 2. 新年度的事业计划

2012 年，公司面对经济减速，结构调整的宏观形势，制定了“早行动、挖潜能、保增长”的方针。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 | 摩托车产量：111.95 万辆，与上年比增长 26.22%；<br>摩托车销量：107 万辆，比上年增长 20.50%；<br>其中：内销 62 万辆，比上年增长 8.32%<br>外销 45 万辆，比上年增长 42.60% | 1. 提升营销网络销售/服务能力；<br>2. 加大自主研发力度，借本田研发中心前移推出性价比更高的产品；<br>3. 扩大出口的持续增长。 |

|        |  |  |
|--------|--|--|
| 五九煤炭集团 | 煤炭产量：230 万吨，比上年减少 14.14%；<br>煤炭销量：219.3 万吨，比上年减少 15.03%； | 1. 新胜利矿建井手续齐备，年内实现开工建设；<br>2. 在稳定产能基础上，提升煤质实现扩大收益。 |
| 新大洲物流  | 运输收入：3.39 亿元，比上年增长 7.85%                                 | 1. 建设物流基地，降低仓储及运营成本；<br>2. 持续推进物流网络开发，拓展收益。        |

### 3. 应对挑战的对策

#### (1) 早行动

当前，中国经济面临着减速和结构调整问题，必将对企业经营活动产生重大影响。我们要有充分的准备。对此，我们强调“现金为王”，要求本公司及各子公司必须保持充足的现金流，必须严控固定资产的投入，必须开源节流过紧日子。等待我们的可能是一个严寒且漫长的冬天。

#### (2) 挖潜能

几年来，我们始终把优化公司体质的“体质向上”作为工作重点。得以使我们的要员效率大幅提高，核心竞争力不断提升。在“调结构转方式”的今天，挖掘内部潜能是公司生存发展的主攻方向。我们要从创新中找出路，从效率提升中要产能；从开源节流中要利润。

#### (3) 保增长

我们设定 2012 年的收益目标要高于去年。为了保增长，我们必须主动出击。最坏的时候也是最好的时候。工作做好了，可以成为本公司又一个发展的机遇期。新的一年，公司要抓住几项关键工作。一是五九集团的重组和新胜利矿建设；二是新大洲本田自主品牌产品的研发；三是物流公司基地建设；四是煤炭产业重组后对电石法 PVC 项目的规划调整。在新产业培育方面，紧盯新技术、高端制造，养老产业等，扎实调研，取得进展。

## 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。

(1) 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 2011 年度共计完成投资 8,773 万元，累计完成投资 38,203 万元。其中主要包括：土建工程完成投资 1,664 万元，累计完成投资 11,415 万元，完成工程进度的 100%；设备及安装工程完成投资 1,761 万元，累计完成投资 16,910 万元，完成工程进度的 100%；配套工程完成投资 998 万元，累计完成投资 5,529 万元。

(2) 五九集团新胜利矿建设项目。2011年度投入资金3,266万元，累计完成投资15,624万元。其中，机电设备材料累计投入578万元，土建工程累计投入1,193万元，探矿权价款及其他累计投入13,853万元。完成工程进度的21%。

(3) 白音查干煤矿建设项目。2011年度投入资金506万元，累计完成投资10,768万元。其中，矿建部分累计投入860万元，机电设备材料投入575万元，土建部分投入2,023万元，其他累计投入7,310万元。完成工程进度的20%。

### 三、董事会日常工作情况

#### 1. 报告期内董事会的会议情况

(1) 2011 年 3 月 30 日召开了第六届董事会 2011 年第一次临时会议，审议并通过了《新大洲控股股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

(2) 2011 年 4 月 27 日召开了第六届董事会第十五次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 29 日《中国证券报》和《证券时报》。

(3) 2011 年 5 月 4 日召开了第六届董事会 2011 年第二次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 6 日《中国证券报》和《证券时报》。

(4) 2011 年 5 月 10 日召开了第六届董事会 2011 年第三次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 20 日《中国证券报》和《证券时报》。

(5) 2011 年 6 月 7 日召开了第六届董事会第十六次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 6 月 9 日《中国证券报》和《证券时报》。

(6) 2011 年 6 月 30 日召开了第七届董事会第一次会议，会议决议刊登于 2011 年 7 月 1 日《中国证券报》和《证券时报》。

(7) 2011 年 8 月 15 日召开了第七届董事会第二次会议，会议决议刊登于 2011 年 8 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》。

(8) 2011 年 10 月 21 日召开了第七届董事会第三次会议，通过公司 2011 年第三季度报告，公司 2011 年第三季度报告刊登于 2011 年 10 月 22 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) 2010 年度利润分配方案的执行情况

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) 发行短期融资券事项

根据 2011 年第一次临时股东大会通过的决议，公司拟于中国银行间市场交易商协会注册本金总额不超过 6 亿元人民币（含 6 亿元人民币）的短期融资券发行额度，并在短期融资券发行额度有效期内，根据市场情况、利率变化及公司自身资金需求在中国境内一次或分期、部分或全部发行。该短期融资券首期 3 亿元已于 2011 年 8 月 3 日成功发行。

#### (3) 受让五九集团股权暨关联交易事项

根据 2011 年第二次临时股东大会通过的决议，2011 年 5 月 10 日，本公司的全资子公司新大洲投资与转让方签署了《股权转让协议》，受让五九集团 33.33% 的股权，转让双方于 2011 年 6 月 22 日在内蒙古自治区工商行政管理局办理了工商变更登记手续。截止 2011 年 8 月 23 日，本次交易的价款已全额支付，交易履行完毕。本公司由直接持有五九集团 52.55% 的股权变更为通过直接和间接合计持有五九集团 85.88% 的股权。

#### (4) 贷款事项

根据 2011 年第二次临时股东大会通过的决议，同意本公司向中国工商银行上海市青浦支行申请流动资金贷款 2 亿元。贷款资金用途为用于补充子公司五九集团流动资金。2011 年 6 月 8 日，借贷双方签署《流动资金借款合同》，贷款金额 2 亿元，期限为自 2011 年 6 月 8 日至 2012 年 5 月 10 日。

根据 2010 年度股东大会通过的决议，同意本公司向上海浦东发展银行嘉定支行申请并购贷款 2 亿元。用于新大洲投资收购五九集团 33.33% 的股权。2011 年 8 月 18 日，借贷双方签署《并购借款合同》，贷款金额 2 亿元，贷款期限为三年期，自 2011 年 8 月 19 日至 2014 年 8 月 18 日。

### 3. 董事会审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》的有关规定，勤勉履行工作职责：

(1) 对公司改聘年审会计师事务所进行调查、了解，并形成决议提交董事会。

(1) 在会计师进场审计前，认真审阅了公司年度审计工作计划及相关资料，与年审会计师协商确定公司年度财务报告审计、内部控制审计工作安排。

(2) 对公司年度财务报告的两次审议意见：审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成

果，并形成书面意见；在年审注册会计师进场后通过多种方式加强与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，并形成书面意见。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促情况：审计委员会按照年度审计工作规程的要求和审计计划，履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，三次发函督促会计师事务所按照确定的审计计划完成审计工作，并在约定时限内出具初步审计意见、提交审计报告。

(4) 向董事会提交会计师事务所从事公司年度财务审计工作的总结报告。

(5) 提请董事会续聘立信会计师事务所为 2012 年度财务报告的审计机构。

#### 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。

#### 四、本次利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2012]第 112408 号审计报告确认，2011 年度新大洲控股母公司实现净利润为 190,625,780.91 元，根据《公司章程》的有关规定，按 10%提取法定盈余公积金 19,062,578.09 元后，加以前年度结转的未分配利润 227,248,387.82 元，合计本年度可供股东分配的利润为 398,811,590.64 元。为了回报股东，结合公司 2012 年运营发展对资金的需要，董事会拟定的 2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 736,064,000 股为基数，每 10 股派红利 0.6 元（含税）。上述方案拟分配现金红利共计 44,163,840.00 元，剩余未分配利润 354,647,750.64 元滚存至下年度。本年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚须提交公司股东大会审议通过后实施。

#### 五、现金分红政策执行情况

公司注重对投资者的合理回报，按照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57 号）的规定，及时对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订。结合公司项目建设期资金紧张状况，确定合理的分配方案来回报股东。利润分配方案拟定、组织实施过程中，公司独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东通过

出席股东大会充分表达意见和诉求，董事会和股东大会按照程序进行审议批准，股东合法权益得到充分维护。

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<br>(含税) | 分红年度合并报表中<br>归属于上市公司股东的<br>净利润 | 占合并报表中归属<br>于上市公司股东的<br>净利润的比率 | 年度可分配利润        |
|----------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| 2010 年                     | 0.00           | 135,780,921.49                 | 0.00%                          | 227,248,387.82 |
| 2009 年                     | 36,803,200.00  | 127,160,018.93                 | 28.94%                         | 156,252,840.16 |
| 2008 年                     | 0.00           | 56,057,004.96                  | 0.00%                          | 89,890,995.59  |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） |                |                                |                                | 34.61%         |

## 六、公司外部信息使用人管理制度建立及执行情况

为进一步加强公司内幕信息管理工作，保证信息披露公平，避免出现内幕交易行为，根据《国务院办公厅转发证监会等部委关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见的通知》文件精神，和中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告[2011]30 号）文件规定，公司制定了《内幕信息知情人登记和报备制度》，并经 2011 年 8 月 15 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过。与公司已有的《外部信息报送和使用管理制度》共同发挥作用，确保内幕信息保密工作有效履行，同时做好内幕信息知情人登记备案工作。经自查，未发现 2011 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 七、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. 董事会对于内部控制责任的声明

报告期，公司根据中国证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》，以及海南省财政厅、海南证监局、海南省审计厅、海南银监局、海南保监局、海南省国资委《关于印发〈海南省宣传贯彻企业内部控制规范体系实施方案〉的通知》，海南证监局《关于做好海南辖区上市公司内部控制规范试点工作的通知》要求，作为海南省企业内部控制实施试点单位，为切实做好本公司内控体系建立健全、有效实施和制度完善工作，公司按照“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的内控实施原则，制定了内部控制规范实施工作方案，成立了公司内控建设工作机构，制定了《内部控制管理手册》。

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

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有限制性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 3. 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2011年度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) 2011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：

本公司同意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”）在各家银行10,000万元范围内流动资金贷款提供连带责任担保。截至2011年12月31日，本公司为五九集团在中国银行股份有限公司呼伦贝尔分行7,500万元贷款提供担保，担保期限为自2011年8月25日至2012年8月24日。

本公司同意为子公司上海新大洲物流有限公司（以下简称“新大洲物流”）在各家银行2,500万元范围内流动资金贷款提供连带责任担保。截至2011年12月31日，本公司为新大洲物流在建设银行上海青浦支行贷款500万元提供连带责任担保，担保期限为2011年4月28日至2012年4月27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五次会议：于2011年4月27日召开了第六届监事会第十二次会议，审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度业务工作总结和2011年事业计划的报告》、《2010年度公司财务决算报告》、《公司2010年度报告及其摘要》、《公司2010年第一季度报告》、《2011年度日常关联交易报告》和《公司内部控制自我评估报告》。于2011年6月7日召开了第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。于2011年6月30日召开了第七届监事会第一次会议，选举林帆先生为公司第七届监事会主席。于2011年8月15日召开了第七届监事会第二



次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及其摘要》。于 2011 年 10 月 21 日召开了第七届监事会第三次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

## 二、监事会对公司 2011 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，已经依照财政部、中国证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》等规定，建立了比较完善的内部控制体系，公司《内部控制手册》已经董事会批准后实施，主要控股子公司及合营公司均制定了《内部控制手册》并有效运行。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。立信会计师事务所已对公司 2011 年度财务报告出具了标准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 2011 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、出售资产情况。报告期本公司的全资子公司新大洲投资公司收购了五九集团部分股东合计持有的 33.33% 的股权，监事会认为上述资产的收购决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，交易价格公平合理，在交易过程中不存在内幕交易和损害股东利益的情形，符合公司及股东利益。

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，未发现有损害上市公司利益的行为。

6. 监事会审阅了 2011 年度公司内部控制自我评价报告。认为该报告比较真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，对 2011 年度公司内部控制自我评价报告没有异议。

## 第十节 重要事项

### 一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

以前年度报告披露的呼伦贝尔友谊乳业（集团）有限责任公司（以下简称“友谊乳业”）诉本公司之控股子公司五九集团承担其原内退职工姜宗有等 35 人工资及社会保险费，以及承担其原退休职工李原平等 145 人医疗保险金案。已分别经内蒙古自治区牙克石市人民法院（2010）牙民初字第 262 号和（2010）牙民初字第 261 号《民事判决书》一审判决，判令五九集团承担姜宗有等 35 人自 2009 年 1 月至法定退休年龄为止的工资及社会保险费，承担李原平等 145 人医疗保险金。五九集团不服，向呼伦贝尔市中级人民法院提起上诉，呼伦贝尔市中级人民法院于 2010 年 7 月 29 日分别出具（2010）呼民

终字第 652 号和 (2010) 呼民终字第 653 号《民事裁定书》，裁定撤销牙克石市人民法院 (2010) 牙民初字第 262 号和 (2010) 牙民初字第 261 号《民事判决书》，发回牙克石市人民法院重审。牙克石市人民法院重审后，分别作出了牙克石市人民法院 (2010) 牙民初字第 1283 号、1282 号民事判决书，五九集团再次上诉至呼伦贝尔市中级人民法院，2011 年 11 月 23 日经内蒙古自治区呼伦贝尔市中级人民法院 (2011) 呼民终字第 844 号、(2011) 呼民终字第 769 号民事裁定书裁定，再次撤销牙克石市人民法院 (2010) 牙民初字第 1283 号、1282 号民事判决，发回牙克石市人民法院重审。本案目前仍在一审审理之中。

友谊乳业曾为五九集团的子公司，在本公司受让五九集团股权后，五九集团对其非煤炭产业资产进行了剥离，于 2007 年 12 月将友谊乳业股权对外进行了转让。目前上述案件的争议标的系“内退职工姜宗有等 35 人工资、社会保险费”及“原退休职工李原平等 145 人医疗保险金”两起支付责任的确认，并未涉及明确相关争议金额。争议金额需待上述两起支付责任明确后，另行计算。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

三、至报告期末，公司不存在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。因上年度申购新股，在报告期出售实现收益 44,606.02 元。

四、本报告期内发生的重大收购及出售资产、吸收合并事项

1、本公司全资子公司上海新大洲投资有限公司收购控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司 33.33% 股权事项

2011 年 5 月 10 日，本公司的全资子公司新大洲投资分别与广州市龙望实业有限公司、北京电信建筑工程有限公司、上海智尔投资有限公司、上海竞帆鞍座有限公司、莆田市荣兴机械有限公司、浙江力达电器股份有限公司、赵序宏、许新跃、王文萱于上海市签署了《股权转让协议》。由新大洲投资分别受让广州市龙望实业有限公司和许新跃先生各持有的五九集团全部 2,000 万元，占 6.67% 的股权及权益；分别受让北京电信建筑工程有限公司、上海智尔投资有限公司、上海竞帆鞍座有限公司和赵序宏先生、王文萱女士各持有的五九集团全部 1,000 万元，占 3.33% 的股权及权益；分别受让莆田市荣兴机械有限公司和浙江力达电器股份有限公司，各持有的五九集团全部 500 万元，占 1.67% 的股权及权益；以上合计五九集团 33.33% 的股权及权益（以下简称“协议股权”），转让价格为人民币 5 亿元。五九集团本次出售股权的股东之间相互放弃优先购买权，五九集团其他股东分别放弃优先购买权。本交易完成后，本公司对五九集团的持股比例将

由 52.55% 变为直接持有 52.55%、通过全资子公司间接持有 33.33% 合计 85.88% 的股权，五九集团仍为本公司的控股子公司。

本协议股权转让的当事人中，赵序宏先生为本公司董事长兼总裁、公司实际控制人，新大洲投资执行董事，许新跃先生为本公司董事、公司第一大股东海南新元投资有限公司的股东，王文萱女士为本公司董事兼副总裁、新大洲投资总经理黄赦慈先生的配偶。上述自然人与本公司构成关联关系，本公司与上述自然人的交易为关联交易。

经具有执行证券期货业务资格和矿业权评估资格的中资资产评估有限公司评估，截至 2010 年 12 月 31 日（评估基准日），五九集团净资产账面价值 79,911.93 万元，净资产账面评估值为 170,658.41 万元，评估增值 90,746.48 万元，增值率 113.56%。五九集团 33.33% 的股权对应的净资产评估值为 56,880.45 万元，每单位股权净资产评估值 5.69 元。本次交易依据中资资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（中资评[2011]第 61 号）确定的评估结果，扣除基准日后至《股权转让协议》签订前五九集团已分配 2010 年度股利 10,500.00 万元后的数额作为定价基础，经协商确定单位股权转让对价为人民币 5 元。各出让方的交易金额如下表（金额单位：人民币万元）：

| 交易性质 | 股东名称         | 注册资本          | 股权比例          | 交易金额          |
|------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般交易 | 广州市龙望实业有限公司  | 2,000         | 6.67%         | 10,000        |
|      | 北京电信建筑工程有限公司 | 1,000         | 3.33%         | 5,000         |
|      | 上海智尔投资有限公司   | 1,000         | 3.33%         | 5,000         |
|      | 上海竞帆鞍座有限公司   | 1,000         | 3.33%         | 5,000         |
|      | 浙江力达电器股份有限公司 | 500           | 1.67%         | 2,500         |
|      | 莆田市荣兴机械有限公司  | 500           | 1.67%         | 2,500         |
|      | 小 计          | 6,000         | 20.00%        | 30,000        |
| 关联交易 | 许新跃          | 2,000         | 6.67%         | 10,000        |
|      | 赵序宏          | 1,000         | 3.33%         | 5,000         |
|      | 王文萱          | 1,000         | 3.33%         | 5,000         |
|      | 小 计          | 4,000         | 13.33%        | 20,000        |
| 合 计  |              | <b>10,000</b> | <b>33.33%</b> | <b>50,000</b> |

转让双方于 2011 年 6 月 22 日在内蒙古自治区工商行政管理局办理了工商变更登记手续，截止 2011 年 8 月 23 日，本次交易的价款已全额支付，交易履行完毕。

上述事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。对本报告期内经营成果无影响。对财务状况的影响是减少本报告期末归属于母公司的所有者权益 258,460,787.74 元。

2、公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产出售及企业合并事项。

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%股权的新大洲物流通过合同方式承担新大洲本田摩托车产品及配件的仓储及运输任务，2011年度交易金额为10,117.79万元，占同类交易金额的34.94%。新大洲物流通过市场公开竞标方式承接此项业务。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。

新大洲物流是在原新大洲本田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的物流业务。从2007年起按照新的企业会计准则新大洲本田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，2011年度新大洲物流上述业务实现净利润423.34万元，向本公司贡献利润338.67万元，占本公司净利润的2.27%。

2、本公司不存在资产出售发生的关联交易，收购五九集团部分股权的关联交易见上述第四项中的内容。

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  |          | 关联方向上市公司提供资金 |        |
|-------------|-----------|----------|--------------|--------|
|             | 发生额       | 余额       | 发生额          | 余额     |
| 新大洲本田摩托有限公司 | 16,180.57 | 1,717.12 | 14,542.68    | 233.42 |
| 合计          | 16,180.57 | 1,717.12 | 14,542.68    | 233.42 |

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。

公司与新大洲本田之间的资金往来系子公司新大洲物流与新大洲本田之间正常的经营性关联交易形成的资金往来。

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) 公司与关联方担保事项

本报告期，公司第一大股东新元公司以其持有的本公司 2000 万股流通股，为本公司向上海浦东发展银行嘉定支行申请 2 亿元并购贷款提供质押担保，本公司为其提供信用反担保。双方约定在贷款期间由本公司每年向其支付担保费 100 万元。2011 年公司已

支付新元公司担保费 100 万元。

#### 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) 本公司为子公司五九集团上年度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 2010 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日，本担保事项经公司第六届董事会 2010 年第一次临时会议审议批准，现已到期归还。报告期内为其在中国银行股份有限公司呼伦贝尔分行贷款 7,500 万元提供担保，担保期限为 2011 年 8 月 25 日至 2012 年 8 月 24 日，本担保事项经公司第六届董事会第十五次会议审议批准。

(2) 本公司为子公司上海新大洲物流有限公司上年度在交通银行上海青浦支行贷款 1,000 万元提供连带责任担保，担保期限为 2010 年 4 月 20 日至 2011 年 4 月 19 日，本担保事项经公司第六届董事会第七次会议审议批准，现已到期归还。报告期内为其在建设银行上海青浦支行贷款 500 万元提供连带责任担保，担保期限为 2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日，本担保事项经公司第六届董事会第十五次会议审议批准。

3. 公司在报告期内没有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，本公司受让五九集团和牙克石煤矿（现更名为呼伦贝尔牙星煤业有限公司）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 74,978 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 38,203 万元。

3. 本公司子公司能源科技公司 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》，能源科技公司受让牙克石市汇流河电厂南侧工业用地 183,054 平方米，连同 2007 年 4 月协议受让的工业用地 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%。如果能源科技公司项目投资总额、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，要求受让人即能源科技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五九集团在各家银行申请总额度不超过人民币 10,000 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。承诺的有效期为至 2012 年 4 月 27 日。截至资产负债日，本公司已为其提供借款担保累计 7,500 万元。

5、本公司承诺为子公司新大洲物流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。承诺的有效期限分别为至 2012 年 4 月 27 日。截至资产负债日，本公司已为其提供借款担保累计 500 万元。

6、本公司向上海浦东发展银行嘉定支行申请三年期并购贷款 2 亿元，用于全资子公司新大洲投资收购五九集团 33.33%的股权，该项贷款由第一大股东海南新元投资有限公司持有的部分或全部本公司股份作为质押，本公司为本贷款质押提供信用反担保。

7、为保障投资者利益，确保本公司短期融资券能够按时足额兑付本息，我公司向主承销商深圳发展银行股份有限公司承诺：如新大洲控股股份有限公司 2011-2013 年度短期融资券注册申请获得通过，在该注册额度内发行的各期短期融资券的存续期间，公司所持控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司的 52.55%股权不以任何方式对外质押。

九、报告期内公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2011 年度的审计工作，报告年度应支付给立信会计师事务所有限公司报酬 48 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 1 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。

十一、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

十二、其他重大事项：

1. 关于发行短期融资券事项，见刊登于 2010 年 12 月 23 日《中国证券报》第 A35 版、《证券时报》第 B5 版的本公司第六届董事会第十四次会议决议公告，2011 年 1 月

11 日《中国证券报》第 B7 版、《证券时报》第 D24 版的 2011 年第一次临时股东大会决议公告，2011 年 7 月 6 日《中国证券报》第 A6 版、《证券时报》第 D24 版的本公司关于短期融资券注册申请获准的公告和 2011 年 8 月 4 日《中国证券报》第 B15 版、《证券时报》第 A8 版的本公司关于 2011 年第一期短期融资券发行完成的公告。

2. 关于日常关联交易事项，见刊登于 2011 年 4 月 29 日《中国证券报》第 B66 版、《证券时报》第 D44 版的本公司关于上海新大洲物流有限公司与新大洲本田摩托有限公司 2011 年度日常关联交易公告。

3. 公司 2011 年第一季度报告，见刊登于 2011 年 4 月 29 日《中国证券报》第 B65 版、《证券时报》第 D44 版。

4. 公司 2011 年半年度报告摘要，见刊登于 2011 年 8 月 16 日《中国证券报》第 B012 版、《证券时报》第 D25 版。

5. 公司 2011 年第三季度报告，见刊登于 2011 年 10 月 24 日《中国证券报》第 B023 版、《证券时报》第 D29 版。

6、有关枣庄矿业（集团）有限责任公司股权重组五九集团和能源科技公司事项，见刊登于 2011 年 12 月 22 日《中国证券报》第 B016 版、《证券时报》第 D16 版和 2011 年 12 月 29 日《中国证券报》第 A30 版、《证券时报》第 D16 版。

十三、报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求，有接待投资者咨询时，公司及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、泄露、透露未公开重大信息的情况发生。报告期内，公司接待机构投资者的调研情况如下：

| 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 1 月 25 日 | 本公司会议室 | 实地调研 | 中银国际证券有限责任公司研究部经理 沈涛           | 公司经营情况        |
|                 |        |      | 工银瑞信基金管理有限公司研究部研究员 杜洋          |               |
|                 |        |      | 光大保德信基金管理有限公司投资研究部 陶敏          |               |
|                 |        |      | 汇添富基金管理有限公司 投资研究总部行业分析师 谭志强    |               |
| 2011 年 5 月 20 日 | 本公司会议室 | 实地调研 | 中信建投证券有限责任公司研究发展部煤炭行业首席分析师 李俊松 | 公司经营情况        |
|                 |        |      | 汇添富基金管理有限公司 投资研究总部基金经理 齐东超     |               |
|                 |        |      | 华泰柏瑞基金管理有限公司研究部研究员 霍俊余         |               |
|                 |        |      | 国泰基金管理有限公司研究部行业研究员 张响东         |               |
| 2011 年 5 月 21 日 | 本公司会议室 | 实地调研 | 上海申银万国证券研究所有限公司中小公司部分分析师 张建胜   | 公司经营情况        |

|            |      |                       |
|------------|------|-----------------------|
| 2011年5月25日 | 实地调研 | 上海呈瑞投资管理有限公司董事长 芮崑    |
| 2011年6月14日 | 实地调研 | 上海泽熙投资管理有限公司投资研究员 刘敬文 |
| 2011年6月16日 | 实地调研 | 长城基金管理有限公司研究部 秦勇      |



## 第十一节 财务报告

# 审计报告

信会师报字[2012]第 112408 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱建清

中国注册会计师：朱美荣

中国·上海

二〇一二年四月二十六日

**新大洲控股股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2011 年 12 月 31 日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

| 资 产            | 附注十一   | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产:          |        |                         |                         |
| 货币资金           |        | 106,477,471.20          | 43,116,736.44           |
| 交易性金融资产        |        |                         | 132,740.00              |
| 应收票据           |        |                         |                         |
| 应收账款           |        |                         |                         |
| 预付款项           |        | 450,845.00              | 42,000.00               |
| 应收利息           |        |                         |                         |
| 应收股利           | 十一、(一) | 102,466,000.00          |                         |
| 其他应收款          | 十一、(二) | 847,017,870.06          | 194,902,976.92          |
| 存货             |        |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                         |                         |
| 其他流动资产         |        |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>1,056,412,186.26</b> | <b>238,194,453.36</b>   |
| 非流动资产:         |        |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |        |                         |                         |
| 持有至到期投资        |        |                         |                         |
| 长期应收款          |        |                         |                         |
| 长期股权投资         | 十一、(三) | 1,012,473,379.58        | 975,811,126.07          |
| 投资性房地产         |        | 4,378,864.29            | 2,532,667.07            |
| 固定资产           |        | 934,547.04              | 3,113,801.77            |
| 在建工程           |        |                         |                         |
| 工程物资           |        |                         |                         |
| 固定资产清理         |        |                         |                         |
| 生产性生物资产        |        |                         |                         |
| 油气资产           |        |                         |                         |
| 无形资产           |        |                         |                         |
| 开发支出           |        |                         |                         |
| 商誉             |        |                         |                         |
| 长期待摊费用         |        | 553,680.25              | 848,296.61              |
| 递延所得税资产        |        |                         |                         |
| 其他非流动资产        |        |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>1,018,340,471.16</b> | <b>982,305,891.52</b>   |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>2,074,752,657.42</b> | <b>1,220,500,344.88</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**新大洲控股股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益）          | 附注十一 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：                    |      |                         |                         |
| 短期借款                     |      | 200,000,000.00          |                         |
| 交易性金融负债                  |      |                         |                         |
| 应付票据                     |      |                         |                         |
| 应付账款                     |      | 12,000.00               | 12,000.00               |
| 预收款项                     |      | 415,560.21              | 415,560.21              |
| 应付职工薪酬                   |      | 7,390,764.39            | 1,439,551.09            |
| 应交税费                     |      | 416,408.07              | 233,056.13              |
| 应付利息                     |      | 9,474,043.71            |                         |
| 应付股利                     |      |                         |                         |
| 其他应付款                    |      | 38,488,529.73           | 90,470,607.05           |
| 一年内到期的非流动负债              |      | 50,000,000.00           |                         |
| 其他流动负债                   |      | 300,000,000.00          |                         |
| <b>流动负债合计</b>            |      | <b>606,197,306.11</b>   | <b>92,570,774.48</b>    |
| 非流动负债：                   |      |                         |                         |
| 长期借款                     |      | 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                  |      |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>150,000,000.00</b>   |                         |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>756,197,306.11</b>   | <b>92,570,774.48</b>    |
| 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          |
| 资本公积                     |      | 70,375,726.78           | 70,375,726.78           |
| 减：库存股                    |      |                         |                         |
| 专项储备                     |      |                         |                         |
| 盈余公积                     |      | 113,304,033.89          | 94,241,455.80           |
| 一般风险准备                   |      |                         |                         |
| 未分配利润                    |      | 398,811,590.64          | 227,248,387.82          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>1,318,555,351.31</b> | <b>1,127,929,570.40</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>2,074,752,657.42</b> | <b>1,220,500,344.88</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**新大洲控股股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2011年12月31日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产            | 附注五    | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产:          |        |                         |                         |
| 货币资金           | 五、(一)  | 350,431,263.46          | 168,243,611.47          |
| 结算备付金          |        |                         |                         |
| 拆出资金           |        |                         |                         |
| 交易性金融资产        | 五、(二)  |                         | 269,540.00              |
| 应收票据           | 五、(三)  | 29,151,541.73           | 35,672,110.33           |
| 应收账款           | 五、(四)  | 57,270,208.01           | 55,042,862.90           |
| 预付款项           | 五、(六)  | 76,277,832.08           | 186,349,131.03          |
| 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          | 五、(五)  | 63,426,948.57           | 56,369,658.97           |
| 买入返售金融资产       |        |                         |                         |
| 存货             | 五、(七)  | 84,012,034.47           | 71,523,564.40           |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                         |                         |
| 其他流动资产         |        |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>660,569,828.32</b>   | <b>573,470,479.10</b>   |
| 非流动资产:         |        |                         |                         |
| 发放委托贷款及垫款      |        |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |        |                         |                         |
| 持有至到期投资        |        |                         |                         |
| 长期应收款          |        |                         |                         |
| 长期股权投资         | 五、(八)  | 612,553,477.97          | 605,891,224.46          |
| 投资性房地产         | 五、(九)  | 45,268,336.15           | 44,889,388.67           |
| 固定资产           | 五、(十)  | 810,753,565.31          | 448,221,117.92          |
| 在建工程           | 五、(十一) | 193,294,751.96          | 280,675,903.18          |
| 工程物资           | 五、(十二) | 91,867.96               | 1,018,739.68            |
| 固定资产清理         |        |                         |                         |
| 生产性生物资产        |        |                         |                         |
| 油气资产           |        |                         |                         |
| 无形资产           | 五、(十三) | 222,202,680.92          | 229,056,939.51          |
| 开发支出           |        |                         |                         |
| 商誉             | 五、(十四) | 109,545.59              | 109,545.59              |
| 长期待摊费用         | 五、(十五) | 1,693,602.69            | 848,296.61              |
| 递延所得税资产        | 五、(十六) | 12,676,649.88           | 4,236,392.86            |
| 其他非流动资产        |        |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>1,898,644,478.43</b> | <b>1,614,947,548.48</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>2,559,214,306.75</b> | <b>2,188,418,027.58</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**新大洲控股股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2011 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益）          | 附注五     | 期末余额                    | 年初余额                    |
|--------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |         |                         |                         |
| 短期借款                     | 五、(十八)  | 291,000,000.00          | 85,000,000.00           |
| 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                     |         |                         |                         |
| 应付账款                     | 五、(十九)  | 89,987,031.34           | 91,181,238.69           |
| 预收款项                     | 五、(二十)  | 57,995,668.34           | 53,409,181.31           |
| 卖出回购金融资产款                |         |                         |                         |
| 应付手续费及佣金                 |         |                         |                         |
| 应付职工薪酬                   | 五、(二十一) | 47,704,853.52           | 35,361,196.70           |
| 应交税费                     | 五、(二十二) | 22,125,093.99           | -13,531,595.25          |
| 应付利息                     | 五、(二十三) | 9,474,043.71            |                         |
| 应付股利                     | 五、(二十四) | 27,619,402.42           | 85,402.42               |
| 其他应付款                    | 五、(二十五) | 113,372,060.01          | 149,231,036.92          |
| 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              | 五、(二十六) | 50,000,000.00           |                         |
| 其他流动负债                   | 五、(二十七) | 300,210,000.00          | 210,000.00              |
| <b>流动负债合计</b>            |         | <b>1,009,488,153.33</b> | <b>400,946,460.79</b>   |
| <b>非流动负债：</b>            |         |                         |                         |
| 长期借款                     | 五、(二十八) | 150,000,000.00          | 11,500,000.00           |
| 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                  | 五、(二十九) | 1,260,000.00            | 1,470,000.00            |
| <b>非流动负债合计</b>           |         | <b>151,260,000.00</b>   | <b>12,970,000.00</b>    |
| <b>负债合计</b>              |         | <b>1,160,748,153.33</b> | <b>413,916,460.79</b>   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |         |                         |                         |
| 实收资本（或股本）                | 五、(三十)  | 736,064,000.00          | 736,064,000.00          |
| 资本公积                     | 五、(三十一) | 6,526,856.76            | 162,436,712.93          |
| 减：库存股                    |         |                         |                         |
| 专项储备                     | 五、(三十二) |                         | 1,993,745.67            |
| 盈余公积                     | 五、(三十三) | 19,062,578.09           | 94,241,455.80           |
| 一般风险准备                   |         |                         |                         |
| 未分配利润                    | 五、(三十四) | 519,227,898.92          | 398,066,367.95          |
| 外币报表折算差额                 |         |                         |                         |
| 归属于母公司所有者权益合计            |         | 1,280,881,333.77        | 1,392,802,282.35        |
| 少数股东权益                   | 五、(三十五) | 117,584,819.65          | 381,699,284.44          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |         | <b>1,398,466,153.42</b> | <b>1,774,501,566.79</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |         | <b>2,559,214,306.75</b> | <b>2,188,418,027.58</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**新大洲控股股份有限公司**  
**利润表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目                   | 附注十一   | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 十一、(四) | 30,157,999.00  | 14,623,537.61  |
| 减：营业成本                | 十一、(四) | 344,844.58     | 2,465,747.23   |
| 营业税金及附加               |        | 1,697,072.91   | 846,307.11     |
| 销售费用                  |        |                |                |
| 管理费用                  |        | 27,581,776.95  | 18,894,718.47  |
| 财务费用                  |        | 22,815,091.58  | 3,028,383.89   |
| 资产减值损失                |        | 3,434,187.83   | 660,019.53     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |        |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 十一、(五) | 216,737,933.40 | 126,826,830.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |        | 56,664,067.98  | 63,049,266.80  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |        | 191,022,958.55 | 115,555,191.91 |
| 加：营业外收入               |        | 108,716.37     | 4,274,830.90   |
| 减：营业外支出               |        | 505,894.01     | 53,683.11      |
| 其中：非流动资产处置损失          |        | 5,595.84       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |        | 190,625,780.91 | 119,776,339.70 |
| 减：所得税费用               |        |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |        | 190,625,780.91 | 119,776,339.70 |
| 五、每股收益：               |        |                |                |
| （一）基本每股收益             |        |                |                |
| （二）稀释每股收益             |        |                |                |
| 六、其他综合收益              |        |                | -1,776,274.50  |
| 七、综合收益总额              |        | 190,625,780.91 | 118,000,065.20 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**新大洲控股股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

| 项 目                   | 附注五     | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|---------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入               |         | 1,085,163,614.49 | 820,094,141.51 |
| 其中：营业收入               | 五、(三十六) | 1,085,163,614.49 | 820,094,141.51 |
| 利息收入                  |         |                  |                |
| 已赚保费                  |         |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |         |                  |                |
| 二、营业总成本               |         | 872,749,720.58   | 647,358,298.43 |
| 其中：营业成本               | 五、(三十六) | 561,006,814.97   | 444,220,655.86 |
| 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               | 五、(三十七) | 29,921,691.56    | 19,488,377.61  |
| 销售费用                  | 五、(三十八) | 95,541,017.89    | 64,344,336.60  |
| 管理费用                  | 五、(三十九) | 152,696,483.92   | 109,266,897.16 |
| 财务费用                  | 五、(四十)  | 28,597,666.13    | 7,979,313.84   |
| 资产减值损失                | 五、(四十一) | 4,986,046.11     | 2,058,717.36   |
| 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）       | 五、(四十二) | 56,708,674.00    | 67,167,518.79  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |         | 56,664,067.98    | 63,049,266.80  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |         |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |         | 269,122,567.91   | 239,903,361.87 |
| 加：营业外收入               | 五、(四十三) | 3,354,903.90     | 5,815,689.70   |
| 减：营业外支出               | 五、(四十四) | 8,896,507.96     | 903,543.53     |
| 其中：非流动资产处置损失          |         | 6,674,854.27     | 300,266.61     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |         | 263,580,963.85   | 244,815,508.04 |
| 减：所得税费用               | 五、(四十五) | 65,389,419.92    | 47,332,413.67  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |         | 198,191,543.93   | 197,483,094.37 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     |         |                  |                |
| 归属于母公司所有者的净利润         |         | 149,285,790.58   | 135,780,921.49 |
| 少数股东损益                |         | 48,905,753.35    | 61,702,172.88  |
| 六、每股收益：               |         |                  |                |
| （一）基本每股收益             | 五、(四十六) | 0.2028           | 0.1845         |
| （二）稀释每股收益             | 五、(四十六) | 0.2028           | 0.1845         |
| 七、其他综合收益              | 五、(四十七) |                  | -1,776,274.50  |
| 八、综合收益总额              |         | 198,191,543.93   | 195,706,819.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |         | 149,285,790.58   | 134,004,646.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |         | 48,905,753.35    | 61,702,172.88  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 新大洲控股股份有限公司

## 现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目                       | 本期金额                   | 上期金额                  |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                        |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 3,254,065.40           | 3,756,114.00          |
| 收到的税费返还                   |                        |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 14,410,958.84          | 110,376,121.96        |
| 经营活动现金流入小计                | 17,665,024.24          | 114,132,235.96        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 75,024.88              | 5,508.00              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 10,333,784.40          | 12,264,235.29         |
| 支付的各项税费                   | 4,329,181.65           | 861,611.41            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 702,420,544.04         | 187,478,494.82        |
| 经营活动现金流出小计                | 717,158,534.97         | 200,609,849.52        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-699,493,510.73</b> | <b>-86,477,613.56</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                        |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 132,740.00             | 11,192,090.50         |
| 取得投资收益所收到的现金              | 107,609,679.89         | 100,943,441.48        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,150.00               | 3,351,016.00          |
| 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                | 107,743,569.89         | 115,486,547.98        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,147,774.40           | 1,431,405.16          |
| 投资支付的现金                   | 30,000,000.00          | 8,802,715.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                        |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                        |                       |
| 投资活动现金流出小计                | 31,147,774.40          | 10,234,120.16         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>76,595,795.49</b>   | <b>105,252,427.82</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                        |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                        |                       |
| 取得借款收到的现金                 | 400,000,000.00         |                       |
| 发行债券收到的现金                 | 300,000,000.00         |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                        |                       |
| 筹资活动现金流入小计                | 700,000,000.00         |                       |
| 偿还债务支付的现金                 |                        |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,541,550.00          | 40,259,450.00         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,200,000.00           |                       |
| 筹资活动现金流出小计                | 13,741,550.00          | 40,259,450.00         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>686,258,450.00</b>  | <b>-40,259,450.00</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                        |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>63,360,734.76</b>   | <b>-21,484,635.74</b> |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 43,116,736.44          | 64,601,372.18         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>106,477,471.20</b>  | <b>43,116,736.44</b>  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**新大洲控股股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2011 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

| 项 目                       | 附注五     | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |         |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 1,136,207,982.15 | 906,122,476.06   |
| 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                   |         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、(四十八) | 171,013,029.26   | 165,497,903.08   |
| 经营活动现金流入小计                |         | 1,307,221,011.41 | 1,071,620,379.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 371,838,952.57   | 295,030,023.48   |
| 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           |         | 202,116,016.62   | 203,142,906.73   |
| 支付的各项税费                   |         | 211,617,903.35   | 190,263,850.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、(四十八) | 346,917,865.90   | 236,292,843.71   |
| 经营活动现金流出小计                |         | 1,132,490,738.44 | 924,729,624.00   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | 174,730,272.97   | 146,890,755.14   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         | 269,540.00       | 28,291,165.50    |
| 取得投资收益所收到的现金              |         | 50,046,420.49    | 41,284,129.74    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 3,428,046.03     | 3,366,016.00     |
| 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                |         | 53,744,006.52    | 72,941,311.24    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 183,902,294.25   | 192,640,472.90   |
| 投资支付的现金                   |         | 490,000,000.00   | 26,038,590.00    |
| 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            |         |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |         | 673,902,294.25   | 218,679,062.90   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -620,158,287.73  | -145,737,751.66  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 8,000,000.00     | 5,650,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | 8,000,000.00     | 5,650,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |         | 429,000,000.00   | 85,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |         | 300,000,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 737,000,000.00   | 90,650,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 34,500,000.00    | 88,500,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 73,684,333.25    | 79,375,615.77    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         | 50,298,959.81    | 50,068,012.10    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五、(四十八) | 1,200,000.00     |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 109,384,333.25   | 167,875,615.77   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 627,615,666.75   | -77,225,615.77   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 182,187,651.99   | -76,072,612.29   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 168,243,611.47   | 244,316,223.76   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 350,431,263.46   | 168,243,611.47   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**新大洲控股股份有限公司**  
**所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 本期金额           |               |        |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|--------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 736,064,000.00 | 70,375,726.78 |        |      | 94,241,455.80  |        | 227,248,387.82 | 1,127,929,570.40 |
| 加: 会计政策变更             |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 736,064,000.00 | 70,375,726.78 |        |      | 94,241,455.80  |        | 227,248,387.82 | 1,127,929,570.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |               |        |      | 19,062,578.09  |        | 171,563,202.82 | 190,625,780.91   |
| (一) 净利润               |                |               |        |      |                |        | 190,625,780.91 | 190,625,780.91   |
| (二) 其他综合收益            |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |               |        |      |                |        | 190,625,780.91 | 190,625,780.91   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 3. 其他                 |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| (四) 利润分配              |                |               |        |      | 19,062,578.09  |        | -19,062,578.09 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |        |      | 19,062,578.09  |        | -19,062,578.09 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 4. 其他                 |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 4. 其他                 |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| (六) 专项储备              |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| (七) 其他                |                |               |        |      |                |        |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 736,064,000.00 | 70,375,726.78 |        |      | 113,304,033.89 |        | 398,811,590.64 | 1,318,555,351.31 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**新大洲控股股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 上年同期金额         |               |       |      |               |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 736,064,000.00 | 72,152,001.28 |       |      | 82,263,863.76 |        | 156,252,840.16 | 1,046,732,705.20 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 736,064,000.00 | 72,152,001.28 |       |      | 82,263,863.76 |        | 156,252,840.16 | 1,046,732,705.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -1,776,274.50 |       |      | 11,977,592.04 |        | 70,995,547.66  | 81,196,865.20    |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | 119,776,339.70 | 119,776,339.70   |
| （二）其他综合收益             |                | -1,776,274.50 |       |      |               |        |                | -1,776,274.50    |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -1,776,274.50 |       |      |               |        | 119,776,339.70 | 118,000,065.20   |
| （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               |                |               |       |      | 11,977,592.04 |        | -48,780,792.04 | -36,803,200.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |       |      | 11,977,592.04 |        | -11,977,592.04 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |               |       |      |               |        | -36,803,200.00 | -36,803,200.00   |
| 4. 其他                 |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 4. 其他                 |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| （六）专项储备               |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| （七）其他                 |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 四、本期末余额               | 736,064,000.00 | 70,375,726.78 |       |      | 94,241,455.80 |        | 227,248,387.82 | 1,127,929,570.40 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**新大洲控股股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2011 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目                   | 本期金额           |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
|-----------------------|----------------|-----------------|--------|---------------|----------------|--------|----------------|----|-----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |        |               |                |        |                |    | 少数股东权益          | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减: 库存股 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                 |                  |
| 一、上年年末余额              | 736,064,000.00 | 162,436,712.93  |        | 1,993,745.67  | 94,241,455.80  |        | 398,066,367.95 |    | 381,699,284.44  | 1,774,501,566.79 |
| 加: 会计政策变更             |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 | 0.00             |
| 前期差错更正                |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
| 其他                    |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 736,064,000.00 | 162,436,712.93  |        | 1,993,745.67  | 94,241,455.80  |        | 398,066,367.95 |    | 381,699,284.44  | 1,774,501,566.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | -155,909,856.17 |        | -1,993,745.67 | -75,178,877.71 |        | 121,161,530.97 |    | -264,114,464.79 | -376,035,413.37  |
| (一) 净利润               |                |                 |        |               |                |        | 149,285,790.58 |    | 48,905,753.35   | 198,191,543.93   |
| (二) 其他综合收益            |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                 |        |               |                |        | 149,285,790.58 |    | 48,905,753.35   | 198,191,543.93   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                | -155,909,856.17 |        |               | -94,241,455.80 |        | -9,061,681.52  |    | -232,787,006.51 | -492,000,000.00  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                 |        |               |                |        |                |    | -232,790,506.51 | -232,790,506.51  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
| 3. 其他                 |                | -155,909,856.17 |        |               | -94,241,455.80 |        | -9,061,681.52  |    | 3,500.00        | -259,209,493.49  |
| (四) 利润分配              |                |                 |        |               | 19,062,578.09  |        | -19,062,578.09 |    | -78,432,959.81  | -78,432,959.81   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                 |        |               | 19,062,578.09  |        | -19,062,578.09 |    |                 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                 |        |               |                |        |                |    | -78,432,959.81  | -78,432,959.81   |
| 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              |                |                 |        | -1,993,745.67 |                |        |                |    | -1,800,251.82   | -3,793,997.49    |
| 1. 本期提取               |                |                 |        | 21,820,057.07 |                |        |                |    | 19,702,411.19   | 41,522,468.26    |
| 2. 本期使用               |                |                 |        | 23,813,802.74 |                |        |                |    | 21,502,663.01   | 45,316,465.75    |
| (七) 其他                |                |                 |        |               |                |        |                |    |                 |                  |
| 四、本期末余额               | 736,064,000.00 | 6,526,856.76    |        |               | 19,062,578.09  |        | 519,227,898.92 |    | 117,584,819.65  | 1,398,466,153.42 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**新大洲控股股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2011 年度**  
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |               |               |        |                |    |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |               |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 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 |
| 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 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -1,776,274.50  |       | -7,013,400.35 | 11,977,592.04 |        | 96,679,040.29  |    | 18,315,471.41  | 118,182,428.89   |
| （一）净利润                |                |                |       |               |               |        | 135,780,921.49 |    | 61,702,172.88  | 197,483,094.37   |
| （二）其他综合收益             |                | -1,776,274.50  |       |               |               |        |                |    |                | -1,776,274.50    |
| 上述（一）和（二）小计           |                | -1,776,274.50  |       |               |               |        | 135,780,921.49 |    | 61,702,172.88  | 195,706,819.87   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |               |               |        |                |    | 5,650,000.00   | 5,650,000.00     |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |               |               |        |                |    | 5,650,000.00   | 5,650,000.00     |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |               |               |        |                |    |                |                  |
| 3. 其他                 |                |                |       |               |               |        |                |    |                |                  |
| （四）利润分配               |                |                |       |               | 11,977,592.04 |        | -39,101,881.20 |    | -42,703,954.64 | -69,828,243.80   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |               | 11,977,592.04 |        | -11,977,592.04 |    |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |               |               |        |                |    |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |               |               |        | -36,803,200.00 |    | -33,025,043.80 | -69,828,243.80   |
| 4. 其他                 |                |                |       |               |               |        | 9,678,910.84   |    | -9,678,910.84  |                  |
| （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               |                |                |       | -7,013,400.35 |               |        |                |    | -6,332,746.83  | -13,346,147.18   |
| 1. 本期提取               |                |                |       | 19,630,986.76 |               |        |                |    | 17,725,791.09  | 37,356,777.85    |
| 2. 本期使用               |                |                |       | 26,644,387.11 |               |        |                |    | 24,058,537.92  | 50,702,925.03    |
| （七）其他                 |                |                |       |               |               |        |                |    |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 736,064,000.00 | 162,436,712.93 |       | 1,993,745.67  | 94,241,455.80 |        | 398,066,367.95 |    | 381,699,284.44 | 1,774,501,566.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 新大洲控股股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

新大洲控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1992 年 9 月 9 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。1992 年 12 月 30 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。1993 年 11 月 23 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 1994 年 5 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。2006 年 9 月 4 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股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股支付 2.3 股股份。公司企业法定代表人：赵序宏。公司法人营业执照（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。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 73,606.40 万股，公司注册资本为 73,606.40 万元，经营范围为：摩托车工业村开发；旅游业综合开发；农业综合开发经营；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（专营除外）、化工原料及产品（专营除外）、农副产品的销售、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）。

公司主要产品为原煤、电动车及电石等，提供主要劳务内容为物流运输、物业管理等。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

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

#### （二） 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司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。

本公司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。

本公司对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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。



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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

#### (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 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）；应收款项；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(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，期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) 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。

(3) 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。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。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。

#### 4、 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定协议，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的，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。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考期末活跃市场中的报价。

### (十) 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：年末单项金额在 100 万元以上的应收账款和其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；经单项测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据        |       |
|----------------|-------|
| 账龄组合           | 账龄的长短 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |       |
| 账龄组合           | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 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 (含 2 年) | 10          | 10           |
| 2—3 年 (含 3 年) | 20          | 20           |
| 3—4 年 (含 4 年) | 40          | 40           |
| 4 年以上         | 50          | 50           |

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：年末单项余额在 100 万元以下的有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

其他说明：除应收账款、其他应收款以外的应收款项，按个别认定法计提减值准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、开发产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商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；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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### 6、 房地产开发企业的存货核算方法

本公司确定用于对外出售用的房地产开发项目，购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权直接计入开发成本。本公司为开发房地产而借入的资金所发生的借款费用的会计政策详见“本附注二、(十六) 借款费用资本化”。其中：

(1) 纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(2) 不能有偿转让的公共配套设施，按受益比例确定标准分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始

投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （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、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于采用权益法核算的被投资

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）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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（注：主要系没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的长期债权）账面价值为限继续确认投资损失，冲减该等长期权益的账面价值。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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。



#### 4、 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。

### (十三) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—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执行。

公司对存在减值迹象的，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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 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、 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。

### 3、 各类固定资产的折旧方法

本公司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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 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 |
| 井 巷     | 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     |

### 4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定

资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **(十五) 在建工程**

### **1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **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。

### **3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程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，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

## 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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，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。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目     | 预计使用寿命（年） | 依 据          |
|---------|-----------|--------------|
| 土地使用权   | 50        | 土地使用证使用年限    |
| 探矿权及采矿权 | 10        | 最佳预期经济利益实现年限 |
| 电脑软件系统  | 2-5       | 预计经济利益实现年限   |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项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无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形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，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用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。

## (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资

产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

| 项 目  | 摊销年限（年） |
|------|---------|
| 办公家具 | 3       |
| 装修费  | 2-3     |

### (二十) 职工薪酬

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。

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。

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。

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。

## (二十一) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (二十二) 煤炭生产安全费用及煤矿维简费的核算方法

1、公司按照原煤的实际产量每吨 6.00 元计提煤炭生产安全费用，计提时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

公司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。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

2、公司按照原煤的实际产量每吨 9.50 元计提煤矿维简费，公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。



## (二十三)收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、 提供劳务收入确认的具体判断标准

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。

### 3、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十四)政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### (二十六) 经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### (二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

##### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (二十九) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

##### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

**(一) 公司主要税种和税率**

| 税 种     | 计税依据  | 税率       |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%或 13% |
| 营业税     | 按应税营业收入计征   | 3%、5%    |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳的营业税、增值税计征  | 1%、5%、7% |
| 教育费附加   | 按应缴纳的营业税、增值税计征  | 2%、3%    |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 24%、25%  |
| 房产税     | 按房产原值扣除 10%-30%或房屋出租收入计征                                | 1.2%、12% |
| 矿产资源税   | 按原煤开采量计征  | 3.2 元/吨  |
| 矿产资源补偿费 | 按煤炭营业收入计征   | 1%       |

**(二) 税收优惠及批文**

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 2011 年的所得税享受 24%的优惠税率。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

##### (一) 子公司情况

##### 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<br>资本 | 经营范围              | 期末实际<br>出资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东权益<br>(人民币元) | 本期少数股东损益<br>(人民币元) |
|-------------------------|---------------|------------|------|----------|-------------------|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|------------|------------------|--------------------|
| (1)海南新大洲房地产开发有<br>限责任公司 | 全资子公司         | 海口         | 房地产业 | 2,000    | 房地产开发经营、<br>饮食业等  | 1,800       |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (2)上海新大洲物流有限公司          | 控股子公司         | 上海         | 运输业  | 2,000    | 仓储、普通货物<br>运输     | 1,600       |                             | 80          | 80           | 是          | 10,317,843.93    | 2,423,241.42       |
| (3)上海新大洲物业管理有限<br>公司    | 全资子公司的<br>子公司 | 上海         | 物业管理 | 60       | 物业管理              | 60          |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (4)上海新大洲房地产开发有<br>限公司   | 全资子公司         | 上海         | 房地产业 | 3,500    | 房地产开发经营、<br>物业管理等 | 3,500       |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (5)内蒙古新大洲能源科技有<br>限公司   | 全资子公司         | 牙克石市       | 煤炭化工 | 15,000   | 煤基甲醇及其衍生<br>产品等   | 15,000      |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (6)牙克石五九煤炭销售有限<br>公司    | 控股子公司的<br>子公司 | 牙克石市       | 服务业  | 500      | 煤炭销售              | 500         |                             | 85.88       | 100          | 是          |                  |                    |
| (7)呼伦贝尔五九白音查干煤<br>业有限公司 | 控股子公司的<br>子公司 | 新巴尔虎<br>左旗 | 煤炭业  | 1,000    | 煤炭采掘              | 1,000       |                             | 85.88       | 100          | 是          |                  |                    |
| (8)内蒙古新大洲物流有限<br>公司     | 控股子公司的<br>子公司 | 牙克石市       | 运输业  | 300      | 货物运输              | 465.57      |                             | 82.88       | 100          | 是          |                  |                    |

| 子公司全称                        | 子公司类型         | 注册地  | 业务性质 | 注册<br>资本 | 经营范围          | 期末实际<br>出资额 | 实质上构成对子<br>公司净投资的其<br>他项目余额 | 持股比例<br>(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股东权益<br>(人民币元) | 本期少数股东损益<br>(人民币元) |
|------------------------------|---------------|------|------|----------|---------------|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|------------|------------------|--------------------|
| (9)广州新大洲物流有限公司               | 控股子公司的<br>子公司 | 广州   | 运输业  | 300      | 货物运输          | 180         |                             | 48          | 60           | 是          | 1,758,432.06     | 481,679.76         |
| (10)武汉新大洲储运有限<br>公司          | 控股子公司的<br>子公司 | 武汉   | 运输业  | 300      | 货物运输          | 180         |                             | 48          | 60           | 是          | 1,809,660.46     | 651,280.72         |
| (11)北京新大洲储运有限<br>公司          | 控股子公司的<br>子公司 | 北京   | 运输业  | 150      | 货物运输          | 105         |                             | 56          | 70           | 是          | -245,697.25      | -396,039.58        |
| (12)内蒙古牙克石五九煤炭<br>(集团)上海有限公司 | 控股子公司的<br>子公司 | 上海   | 服务业  | 3,000    | 煤炭经营          | 1,800       |                             | 51.53       | 60           | 是          | 12,065,409.96    | 65,409.96          |
| (13)上海新大洲投资有限<br>公司          | 全资子公司         | 上海   | 投资业  | 3,000    | 实业投资等         | 3,000       |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (14)天津新大洲电动车有限<br>公司         | 全资子公司         | 天津   | 制造业  | 1,000    | 电动车自行车开发<br>等 | 1,000       |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (15)海南佳兆实业有限公司               | 全资子公司         | 海南海口 | 房地产业 | 1,000    | 房地产项目投资       | 250         |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |
| (16)牙克石新大洲房地产开<br>发有限公司      | 全资子公司的<br>子公司 | 牙克石市 | 房地产业 | 1,000    | 房地产开发经营等      | 1,000       |                             | 100         | 100          | 是          |                  |                    |

2、 通过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       | 期末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 (人民币元) | 本期少数股东损益 (人民币元) |
|--------------------------|-----------|------|------|--------|------------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|-----------------|
| (17)内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司 | 控股子公司     | 牙克石市 | 煤炭业  | 30,000 | 煤炭及其他矿业生产等 | 17,608.61 |                     | 85.88    | 85.88     | 是      | 91,879,170.49 | 45,680,181.07   |
| (18)呼伦贝尔牙星煤业有限公司         | 控股子公司的子公司 | 牙克石市 | 煤炭业  | 10,000 | 煤炭采掘       | 15,916.80 |                     | 85.88    | 100       | 是      |               |                 |

子公司简称：内蒙古五九煤炭（集团）有限责任公司（以下简称“五九集团”），呼伦贝尔市牙星煤业有限公司（以下简称“牙星煤业”），上海新大洲投资有限公司（以下简称“上海投资”），内蒙古新大洲能源科技有限公司（以下简称“能源科技”），上海新大洲物流有限公司（以下简称“上海物流”），武汉新大洲储运有限公司（以下简称“武汉储运”），内蒙古新大洲物流有限公司（以下简称“内蒙物流”）。

**(二) 合并范围发生变更的说明**

与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：

(1)2011 年 5 月，本公司出资组建全资子公司上海新大洲投资有限公司，新设公司注册资本为人民币 3,000.00 万元。故本报告期将其纳入合并报表范围。

(2) 2011 年 6 月，本公司所属子公司上海新大洲投资有限公司出资组建天津新大洲电动车有限公司，新设公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，全部由上海新大洲投资有限公司出资。故本报告期将其纳入合并报表范围。

(3) 2011 年 9 月，本公司所属子公司海南新大洲房地产开发有限责任公司与上海新大洲房地产开发有限公司共同出资组建海南佳兆实业有限公司，新设公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中海南新大洲房地产开发有限责任公司应出资人民币 950.00 万元，占 95% 股权；上海新大洲房地产开发有限公司应出资人民币 50.00 万元，占 5% 股权。本期实际出资 250.00 万元，故本报告期将其纳入合并报表范围。

(4) 2011 年 8 月，本公司所属子公司海南新大洲房地产开发有限责任公司与上海新大洲房地产开发有限公司共同出资组建牙克石市新大洲房地产开发有限公司，新设公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中海南新大洲房地产开发有限责任公司出资人民币 950.00 万元，占 95% 股权；上海新大洲房地产开发有限公司出资人民币 50.00 万元，占 5% 股权。故本报告期将其纳入合并报表范围。

**五、合并财务报表主要项目注释**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金**

| 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    |      |     | 1,060,285.96   |      |     | 629,094.78     |
| 小计     |      |     | 1,060,285.96   |      |     | 629,094.78     |
| 银行存款   |      |     |                |      |     |                |
| 人民币    |      |     | 349,370,977.50 |      |     | 167,588,838.15 |
| 小计     |      |     | 349,370,977.50 |      |     | 167,588,838.15 |
| 其他货币资金 |      |     |                |      |     |                |
| 人民币    |      |     |                |      |     | 25,678.54      |
| 小计     |      |     |                |      |     | 25,678.54      |
| 合 计    |      |     | 350,431,263.46 |      |     | 168,243,611.47 |

注：期末货币资金无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险等的情况



**(二) 交易性金融资产**

| 项 目                      | 期末公允价值 | 年初公允价值     |
|--------------------------|--------|------------|
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |        | 269,540.00 |
| 合 计                      |        | 269,540.00 |

注：年初交易性金融资产系申购新股期末持有的中签股票，本期已全部出售。

**(三) 应收票据****1、 应收票据的分类**

| 种 类    | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 29,107,541.73 | 35,672,110.33 |
| 商业承兑汇票 | 44,000.00     |               |
| 合 计    | 29,151,541.73 | 35,672,110.33 |

注：商业承兑汇票系控股子公司的子公司武汉储运收取的武汉天伦物流有限公司开具的支付运费的商业承兑汇票。

**2、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项**

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日        | 金额           | 备注     |
|------------------|------------|------------|--------------|--------|
| 浙江摩根兄弟科技有限公司     | 2011-09-29 | 2012-03-29 | 2,000,000.00 | 五九集团背书 |
| 唐山市丰润区宝兴钢铁有限责任公司 | 2011-08-30 | 2012-02-29 | 3,000,000.00 | 五九集团背书 |
| 哈尔滨轨道交通装备有限责任公司  | 2011-8-10  | 2012-2-10  | 1,000,000.00 | 五九集团背书 |
| 浙江万通铝业有限公司       | 2011-10-10 | 2012-4-10  | 1,000,000.00 | 能源科技背书 |
| 宏运地产阜新有限公司       | 2011-9-19  | 2012-3-13  | 2,000,000.00 | 能源科技背书 |
| 合 计              |            |            | 9,000,000.00 |        |

**3、 期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欠款**

## (四) 应收账款

## 1、 应收账款账龄分析

| 种类        | 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 1年以内(含1年) | 54,765,565.25 | 92.48     | 541,403.36   | 0.99      | 51,357,732.37 | 91.07     | 513,577.34   | 1.00      |
| 1-2年(含2年) | 465,254.52    | 0.79      | 46,525.45    | 10.00     | 2,329,092.87  | 4.13      | 232,909.29   | 10.00     |
| 2-3年(含3年) | 1,326,748.27  | 2.24      | 265,349.65   | 20.00     | 2,547,221.37  | 4.52      | 509,444.27   | 20.00     |
| 3-4年(含4年) | 2,547,221.37  | 4.30      | 1,018,888.55 | 40.00     | 43,602.64     | 0.08      | 17,441.06    | 40.00     |
| 4年以上      | 111,754.86    | 0.19      | 74,169.25    | 66.37     | 113,754.86    | 0.20      | 75,169.25    | 66.08     |
| 合计        | 59,216,544.27 | 100.00    | 1,946,336.26 |           | 56,391,404.11 | 100.00    | 1,348,541.21 |           |

## 2、 应收账款按种类披露

| 种类                                 | 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并<br>单项计提坏账准<br>备的应收账款       |               |           |              |           |               |           |              |           |
| 按组合计提坏账<br>准备的应收账款                 | 59,179,960.63 | 99.94     | 1,909,752.62 | 3.23      | 56,391,404.11 | 100.00    | 1,348,541.21 | 2.39      |
| 单项金额虽不重<br>大但单项计提坏<br>账准备的应收账<br>款 | 36,583.64     | 0.06      | 36,583.64    | 100.00    |               |           |              |           |
| 合计                                 | 59,216,544.27 | 100.00    | 1,946,336.26 |           | 56,391,404.11 | 100.00    | 1,348,541.21 |           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 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<br>(%) |              | 金额            | 比例<br>(%) |              |
| 1 年以内(含 1 年) | 54,765,565.25 | 92.54     | 541,403.36   | 51,357,732.37 | 91.07     | 513,577.34   |
| 1-2(含 2 年)   | 465,254.52    | 0.79      | 46,525.45    | 2,329,092.87  | 4.13      | 232,909.29   |
| 2-3 年(含 3 年) | 1,326,748.27  | 2.24      | 265,349.65   | 2,547,221.37  | 4.52      | 509,444.27   |
| 3-4 年(含 4 年) | 2,547,221.37  | 4.30      | 1,018,888.55 | 43,602.64     | 0.08      | 17,441.06    |
| 4 年以上        | 75,171.22     | 0.13      | 37,585.61    | 113,754.86    | 0.20      | 75,169.25    |
| 合 计          | 59,179,960.63 | 100.00    | 1,909,752.62 | 56,391,404.11 | 100.00    | 1,348,541.21 |

组合中，期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款内容  | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比(%) | 计提理由     |
|---------|-----------|-----------|--------|----------|
| 牙克石市啤酒厂 | 31,537.24 | 31,537.24 | 100.00 | 账龄长，难以收回 |
| 代世丹     | 1,050.00  | 1,050.00  | 100.00 | 账龄长，难以收回 |
| 林业总医院   | 3,996.40  | 3,996.40  | 100.00 | 账龄长，难以收回 |
| 合 计     | 36,583.64 | 36,583.64 |        |          |

### 3、 本期转回或收回应收账款情况

| 应收账款内容              | 转回或收回<br>原因  | 确定原坏账准备的<br>依据 | 转回或收回<br>金额 | 转回或收回前累计已<br>计提坏账准备金额 |
|---------------------|--------------|----------------|-------------|-----------------------|
| 西屋月台屏蔽门(广州)有限公司货损赔款 | 收到保险公司<br>赔款 | 保险公司长期未<br>赔付  | 35,094.60   | 35,094.60             |
| 合 计                 |              |                | 35,094.60   | 35,094.60             |

### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称                    | 应收账款<br>性质 | 核销金额      | 核销原因    | 是否因关联交<br>易产生 |
|-------------------------|------------|-----------|---------|---------------|
| 西屋月台屏蔽门(广州)有限公司         | 运费         | 39,900.00 | 保险未赔付   | 否             |
| 核销广州新易泰运输有限公司运费坏账       | 运费         | 13,968.10 | 货损，无法收回 | 否             |
| 弗玛物流(平湖)有限公司 2007 年破损扣款 | 运费         | 2,274.60  | 货损，无法收回 | 否             |
| 合 计                     |            | 56,142.70 |         |               |

## 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 占应收账款总额的<br>比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|-------------------|
| 新大洲本田摩托有限公司     | 合营企业   | 15,400,075.25 | 1 年以内 | 26.01             |
| 上海利和物流有限公司      | 非关联方   | 4,649,685.47  | 1 年以内 | 7.85              |
| 富拉尔基发电总厂        | 非关联方   | 4,435,894.39  | 1 年以内 | 7.49              |
| 黑龙江华电齐齐哈尔热电有限公司 | 非关联方   | 3,839,164.60  | 1 年以内 | 6.48              |
| 广东志高空调有限公司      | 非关联方   | 3,176,003.13  | 1 年以内 | 5.36              |
| 合 计             |        | 31,500,822.84 |       | 53.19             |

## 7、 应收关联方账款情况

| 单位名称        | 与本公司关系 | 账面余额          | 占应收账款总额的<br>比例(%) |
|-------------|--------|---------------|-------------------|
| 新大洲本田摩托有限公司 | 合营企业   | 15,400,075.25 | 26.01             |
| 合 计         |        | 15,400,075.25 | 26.01             |

## 8、 应收账款质押情况详见附注（十八）、（2）

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

| 种类           | 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 1 年以内（含 1 年） | 44,996,980.79 | 64.14     | 450,858.98   | 1.00      | 42,242,161.92 | 66.09     | 419,553.58   | 0.99      |
| 1-2（含 2 年）   | 11,637,422.11 | 16.59     | 1,208,742.22 | 10.39     | 9,936,214.34  | 15.55     | 993,621.43   | 10.00     |
| 2-3 年（含 3 年） | 6,629,973.90  | 9.45      | 1,704,861.22 | 25.71     | 1,806,460.82  | 2.83      | 361,292.16   | 20.00     |
| 3 年以上（含 3 年） | 979,409.17    | 1.40      | 390,803.67   | 39.90     | 2,236,507.53  | 3.50      | 894,603.01   | 40.00     |
| 4 年以上        | 5,914,897.08  | 8.42      | 2,976,468.39 | 50.32     | 7,695,245.11  | 12.03     | 4,877,860.57 | 63.39     |
| 合 计          | 70,158,683.05 | 100.00    | 6,731,734.48 |           | 63,916,589.72 | 100.00    | 7,546,930.75 |           |

**2、其他应收款按种类披露：**

| 种 类                     | 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |               |           |              |           |               |           |              |           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 69,596,771.56 | 99.20     | 6,169,822.99 | 8.87      | 60,414,601.17 | 94.52     | 4,765,698.47 | 7.89      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 561,911.49    | 0.80      | 561,911.49   | 100.00    | 3,501,988.55  | 5.48      | 2,781,232.28 | 79.42     |
| 合 计                     | 70,158,683.05 | 100.00    | 6,731,734.48 |           | 63,916,589.72 | 100.00    | 7,546,930.75 |           |

## 组合中，采用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 (含 1 年) | 44,996,980.79 | 64.65  | 450,858.98   | 42,242,161.92 | 69.92  | 419,553.58   |
| 1—2 年 (含 2 年) | 11,587,422.11 | 16.65  | 1,158,742.22 | 9,936,214.34  | 16.45  | 993,621.43   |
| 2—3 年 (含 3 年) | 6,156,990.86  | 8.85   | 1,231,878.18 | 1,806,460.82  | 2.99   | 361,292.16   |
| 3—4 年 (含 4 年) | 979,409.17    | 1.41   | 390,803.67   | 2,236,507.53  | 3.70   | 894,603.01   |
| 4 年以上         | 5,875,968.63  | 8.44   | 2,937,539.94 | 4,193,256.56  | 6.94   | 2,096,628.29 |
| 合 计           | 69,596,771.56 | 100.00 | 6,169,822.99 | 60,414,601.17 | 100.00 | 4,765,698.47 |

## 组合中，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：

| 其他应收款内容     | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由       |
|-------------|------------|------------|---------|------------|
| 窦丹          | 50,000.00  | 50,000.00  | 100.00  | 已辞职        |
| 上海物流公司海南营运部 | 472,983.04 | 472,983.04 | 100.00  | 账龄长，预计无法收回 |
| 个人备用金       | 38,928.45  | 38,928.45  | 100.00  | 账龄长，预计无法收回 |
| 合 计         | 561,911.49 | 561,911.49 |         |            |

**3、 本报告期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 |
|-------------------|----------|--------------|-----------|-----------|
| 晋江市华星电子器材公司等单位及个人 | 备用金及其他往来 | 2,268,563.80 | 账龄长, 无法收回 | 否         |
| 合 计               |          | 2,268,563.80 |           |           |

**4、 其他应收款金额前五名单位情况**

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄          | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|-------------|----------------|-------|
| 上海申汉货运有限公司     | 非关联方   | 7,390,719.13  | 1 年以内       | 10.53          | 代垫运费  |
| 煤矿环境保护与综合治理保证金 | 非关联方   | 3,555,100.00  | 2-3 年       | 5.07           | 保证金   |
| 矿山地质环境治理保证金    | 非关联方   | 3,481,500.00  | 1-2 或 2-3 年 | 4.96           | 保证金   |
| 于清龙            | 非关联方   | 2,500,000.00  | 1 年以内       | 3.56           | 备用金   |
| 黑龙江富拉尔基发电有限公司  | 客户     | 2,482,804.09  | 1 年以内       | 3.53           | 铁运费   |
| 合 计            |        | 19,410,123.22 |             | 27.65          |       |

**5、 应收关联方账款情况**

| 单位名称        | 与本公司关系 | 账面余额         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|----------------|
| 新大洲本田摩托有限公司 | 合营企业   | 1,771,089.26 | 2.52           |
| 合 计         |        | 1,771,089.26 | 2.52           |

**6、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。****(六) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

| 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(含 1 年) | 55,645,110.21 | 70.86  |              | 102,866,635.73 | 54.76  |              |
| 1-2 年(含 2 年) | 11,000,743.42 | 14.01  |              | 31,976,450.73  | 17.02  |              |
| 2-3 年(含 3 年) | 4,202,520.99  | 5.35   |              | 42,816,998.57  | 22.79  |              |
| 3 年以上        | 7,679,466.67  | 9.78   | 2,250,009.21 | 10,189,982.51  | 5.43   | 1,500,936.51 |
| 合 计          | 78,527,841.29 | 100.00 | 2,250,009.21 | 187,850,067.54 | 100.00 | 1,500,936.51 |

注：（1）账龄超过一年且金额重大的预付款项为 22,882,731.08 元，其中 14,333,709.13 元，为全资子公司能源科技预付的二期工程设备款。

（2）坏账准备 2,250,009.21 元，系控股子公司五九集团、牙星煤业对 3 年以上预计无法收回的预付账款按全额计提的坏账准备。

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 时间    | 未结算原因  |
|----------------|--------|---------------|-------|--------|
| 山东鑫宏源煤炭燃料有限公司  | 非关联方   | 26,934,329.74 | 一年以内  | 预付货款   |
| 天津市王庆坨工贸园有限公司  | 非关联方   | 5,000,000.00  | 一年以内  | 预付土地款  |
| 中钢集团吉林机电设备有限公司 | 非关联方   | 11,957,112.51 | 1-4 年 | 工程及设备款 |
| 大连机车车辆经销有限公司   | 非关联方   | 2,700,000.00  | 一年以内  | 工程设备款  |
| 无锡中正锅炉有限公司     | 非关联方   | 1,558,000.00  | 一年以内  | 工程设备款  |
| 合 计            |        | 48,149,442.25 |       |        |

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### (七) 存货

#### 1、 存货分类

| 项 目   | 期末余额          |            |               | 年初余额          |      |               |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 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   | 59,712,985.90 | 13,917.41  | 59,699,068.49 | 56,189,111.20 |      | 56,189,111.20 |
| 在产品   | 111,428.22    |            | 111,428.22    |               |      |               |
| 库存商品  | 15,646,917.59 | 586,448.02 | 15,060,469.57 | 9,096,174.27  |      | 9,096,174.27  |
| 开发成本  | 2,896,444.26  |            | 2,896,444.26  |               |      |               |
| 开发产品  | 6,196,261.19  |            | 6,196,261.19  | 6,196,261.19  |      | 6,196,261.19  |
| 低值易耗品 | 48,362.74     |            | 48,362.74     | 42,017.74     |      | 42,017.74     |
| 合 计   | 84,612,399.90 | 600,365.43 | 84,012,034.47 | 71,523,564.40 |      | 71,523,564.40 |

#### (1) 开发成本：

| 项目名称        | 开工时间      | 预计竣工<br>时间 | 预计投资总额<br>(万元) | 期末余额         | 年初余额 |
|-------------|-----------|------------|----------------|--------------|------|
| 牙克石房地产公司项目部 | 2011.8.31 | 2012.10    | 2,504.00       | 2,896,444.26 |      |
| 合 计         |           |            |                | 2,896,444.26 |      |

注：开发成本系根据内蒙古自治区发改委及建设厅联合发文《关于加快推进国有工矿棚户区改造前期工作的通知》，自 2010 年起五九集团计划对煤矿所属区域内的棚户区进行改造，一期棚户区改造 300 户，单户为 50 平方米，总建筑面积 15,651 平方米，总成本预计 2,504.00 万元，本期发生额 2,896,444.26 元，主要是支付牙克石市财政局五九集团棚户区项目土地出让金及公用基础配套建设费。

(2) 开发产品：

| 项目名称      | 竣工时间 | 年初余额         | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额         |
|-----------|------|--------------|--------|--------|--------------|
| 新大洲花苑三期房产 |      | 6,196,261.19 |        |        | 6,196,261.19 |
| 合 计       |      | 6,196,261.19 |        |        | 6,196,261.19 |

注：该房产为上海新大洲房地产开发有限公司开发待售剩余的 1,974.55 平方米商铺。

## 2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提额      | 本期减少额 |    | 期末余额       |
|------|------|------------|-------|----|------------|
|      |      |            | 转回    | 转销 |            |
| 原材料  |      | 13,917.41  |       |    | 13,917.41  |
| 库存商品 |      | 586,448.02 |       |    | 586,448.02 |
| 合 计  |      | 600,365.43 |       |    | 600,365.43 |

注：原材料本年计提减值准备 13,917.41 元，系子公司牙星煤业清理出的待报废材料全额计提的减值准备；库存商品本年计提减值准备 586,448.02 元，系子公司能源科技投产后试生产阶段生产出的产品-电石，成本价高于预计售价，对其差额计提的存货跌价准备。

## 3、 存货跌价准备情况

| 项 目       | 计提存货跌价准备的依据 |
|-----------|-------------|
| 原材料       | 待报废         |
| 库存商品—电石产品 | 成本价高于预计售价   |

## (八) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下：

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 合营企业   | 608,072,504.67 | 601,410,251.16 |
| 联营企业   |                |                |
| 其他股权投资 | 7,100,000.00   | 7,100,000.00   |
| 小计     | 615,172,504.67 | 608,510,251.16 |
| 减:减值准备 | 2,619,026.70   | 2,619,026.70   |
| 合 计    | 612,553,477.97 | 605,891,224.46 |



## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

| 被投资单位名称              | 本企业持<br>股比例(%) | 本企业在被投<br>资单位表决权<br>比例(%) | 期末资产<br>总额 | 期末负债<br>总额 | 期末净资产<br>总额 | 本期营业<br>收入总额 | 本期净利润     |
|----------------------|----------------|---------------------------|------------|------------|-------------|--------------|-----------|
| 一、合营企业               |                |                           |            |            |             |              |           |
| 1. 新大洲本田摩<br>托有限公司   | 50.00          | 50.00                     | 292,496.85 | 171,262.98 | 121,233.87  | 508,587.54   | 11,323.85 |
| 2. 海南新大力机<br>械工业有限公司 | 50.00          | 50.00                     | 508.09     | 2.88       | 505.21      |              | 4.54      |
| 二、联营企业               |                |                           |            |            |             |              |           |
| 1. 新源动力股份<br>有限公司    | 3.42           | 3.42                      | 21,020.60  | 8,127.65   | 12,892.95   | 2,503.03     | 326.31    |
| 2. 上海新大洲电动<br>车有限公司  | 19.00          | 19.00                     | 14,947.17  | 14,223.68  | 723.49      | 13,447.15    | 488.17    |

## 3、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动         | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额           | 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     | 权益法  | 535,648,735.00 | 598,906,162.81 | 6,639,554.49 |                          | 605,545,717.30 | 50.00         | 50.00          |                        |              |          | 50,001,814.47 |
| 海南新大力机械工业有限公司   | 权益法  | 2,081,807.66   | 2,504,088.35   | 22,699.02    |                          | 2,526,787.37   | 50.00         | 50.00          |                        |              |          |               |
| 权益法小计           |      | 537,730,542.66 | 601,410,251.16 | 6,662,253.51 |                          | 608,072,504.67 |               |                |                        |              |          | 50,001,814.47 |
| 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   | 3.42          | 3.42           |                        |              |          |               |
| 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   | 0.408         | 0.408          |                        | 700,000.00   |          |               |
| 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     | 0.333         | 0.333          |                        | 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   | 19.00         | 19.00          |                        | 1,719,026.70 |          |               |
| 成本法小计           |      | 7,100,000.00   | 7,100,000.00   |              |                          | 7,100,000.00   |               |                |                        |              |          |               |
| 合计              |      | 544,830,542.66 | 608,510,251.16 | 6,662,253.51 |                          | 615,172,504.67 |               |                |                        | 2,619,026.70 |          | 50,001,814.47 |

**(九) 投资性房地产**

| 项 目                | 年初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 1、账面原值合计           | 54,410,336.24 | 2,882,464.36 |              | 57,292,800.60 |
| (1) 房屋、建筑物         | 54,410,336.24 | 2,882,464.36 |              | 57,292,800.60 |
| (2) 土地使用权          |               |              |              |               |
| 2、累计折旧和累计摊销合计      | 7,889,454.37  | 2,503,516.88 |              | 10,392,971.25 |
| (1) 房屋、建筑物         | 7,889,454.37  | 2,503,516.88 |              | 10,392,971.25 |
| (2) 土地使用权          |               |              |              |               |
| 3、投资性房地产净值合计       | 46,520,881.87 | 2,882,464.36 | 2,503,516.88 | 46,899,829.35 |
| (1) 房屋、建筑物         | 46,520,881.87 | 2,882,464.36 | 2,503,516.88 | 46,899,829.35 |
| (2) 土地使用权          |               |              |              |               |
| 4、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 1,631,493.20  |              |              | 1,631,493.20  |
| (1) 房屋、建筑物         | 1,631,493.20  |              |              | 1,631,493.20  |
| (2) 土地使用权          |               |              |              |               |
| 5、投资性房地产账面价值合计     | 44,889,388.67 | 2,882,464.36 | 2,503,516.88 | 45,268,336.15 |
| (1) 房屋、建筑物         | 44,889,388.67 | 2,882,464.36 | 2,503,516.88 | 45,268,336.15 |
| (2) 土地使用权          |               |              |              |               |

注：本期投资性房地产增加 2,882,464.36 元，系本公司上海医贸大厦 1001 和 1010 室用于出租从固定资产转入投资性房地产所致。

**(十) 固定资产****1、 固定资产情况**

| 项目        | 年初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 675,786,244.45 | 429,550,395.15 | 19,772,075.06 | 1,085,564,564.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 69,900,924.70  | 204,636,541.82 | 4,625,483.49  | 269,911,983.03   |
| 井巷        | 327,962,804.91 | 4,074,477.09   |               | 332,037,282.00   |
| 机器设备      | 218,845,726.07 | 212,039,281.67 | 12,407,205.37 | 418,477,802.37   |
| 运输设备      | 44,449,969.31  | 6,067,372.59   | 2,638,496.20  | 47,878,845.70    |
| 电子设备及其他   | 14,626,819.46  | 2,732,721.98   | 100,890.00    | 17,258,651.44    |
|           |                | 本期新增           | 本期计提          |                  |

| 项目           | 年初余额           | 本期增加         |                | 本期减少          | 期末余额           |
|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧合计:    | 227,565,126.53 | 2,235,311.97 | 50,801,728.78  | 7,355,565.35  | 273,246,601.93 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 36,812,585.91  |              | 4,778,727.99   | 1,833,710.07  | 39,757,603.83  |
| 井巷           | 66,132,616.29  |              | 15,265,449.77  |               | 81,398,066.06  |
| 机器设备         | 90,974,674.97  | 2,235,311.97 | 22,672,008.20  | 2,921,003.42  | 112,960,991.72 |
| 运输设备         | 25,677,066.81  |              | 5,796,687.01   | 2,489,087.72  | 28,984,666.10  |
| 电子设备及其他      | 7,968,182.55   |              | 2,288,855.81   | 111,764.14    | 10,145,274.22  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 448,221,117.92 |              | 409,778,320.09 | 45,681,475.40 | 812,317,962.61 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 33,088,338.79  |              | 200,011,058.33 | 2,945,017.92  | 230,154,379.20 |
| 井巷           | 261,830,188.62 |              | 4,074,477.09   | 15,265,449.77 | 250,639,215.94 |
| 机器设备         | 127,871,051.10 |              | 199,632,076.30 | 21,986,316.75 | 305,516,810.65 |
| 运输设备         | 18,772,902.50  |              | 3,428,876.39   | 3,307,599.29  | 18,894,179.60  |
| 电子设备及其他      | 6,658,636.91   |              | 2,631,831.98   | 2,177,091.67  | 7,113,377.22   |
| 四、减值准备合计     |                |              | 1,564,397.30   |               | 1,564,397.30   |
| 其中: 房屋及建筑物   |                |              | 12,495.99      |               | 12,495.99      |
| 井巷           |                |              | 1,204,025.82   |               | 1,204,025.82   |
| 机器设备         |                |              | 228,593.26     |               | 228,593.26     |
| 运输设备         |                |              | 112,240.61     |               | 112,240.61     |
| 电子设备及其他      |                |              | 7,041.62       |               | 7,041.62       |
| 五、固定资产账面价值合计 | 448,221,117.92 |              | 408,213,922.79 | 45,681,475.4  | 810,753,565.31 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 33,088,338.79  |              | 199,998,562.34 | 2,945,017.92  | 230,141,883.21 |
| 井巷           | 261,830,188.62 |              | 2,870,451.27   | 15,265,449.77 | 249,435,190.12 |
| 机器设备         | 127,871,051.10 |              | 199,403,483.04 | 21,986,316.75 | 305,288,217.39 |
| 运输设备         | 18,772,902.50  |              | 3,316,635.78   | 3,307,599.29  | 18,781,938.99  |
| 电子设备及其他      | 6,658,636.91   |              | 2,624,790.36   | 2,177,091.67  | 7,106,335.60   |

注: (1) 本期折旧额 50,801,728.78 元。

(2) 本期固定资产增加 429,550,395.15 元, 其中: 由在建工程转入固定资产原价为 329,691,521.10 元, 子公司牙星煤业新增机器设备—液压支架 24,667,119.66 元, 支撑掩护式支架 14,667,568.44 元, 刮板输送机 5,364,102.55 元, 采煤机 1,863,247.86 元, 胶带输送机 1,247,863.25 元。本期固定资产减少 19,772,075.06 元, 主要系子公司牙星煤业本年处置固定资产—机器设备—放顶煤液压支架 12,238,804.07 元。

(3) 本期对固定资产计提减值准备 1,564,397.30 元, 主要系对子公司五九集团待报废的井巷及机器设备计提的减值准备。

(4) 期末用于抵押或担保的固定资产液压支架评估价值为 21,419,660.00 元, 详见附注五、(十八)。

## 2、 期末待报废的固定资产

| 项 目    | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备         | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------|----|
| 房屋及建筑物 | 65,000.00     | 52,504.01     | 12,495.99    |      |    |
| 机器设备   | 1,077,870.89  | 849,277.63    | 228,593.26   |      |    |
| 运输设备   | 2,687,821.86  | 2,575,581.25  | 112,240.61   |      |    |
| 电子设备   | 170,974.00    | 163,932.38    | 7,041.62     |      |    |
| 井巷     | 13,746,504.75 | 12,542,478.93 | 1,204,025.82 |      |    |
| 合 计    | 17,748,171.50 | 16,183,774.20 | 1,564,397.30 |      |    |

## 3、 期末固定资产中，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。

## (十一) 在建工程

## 1、 在建工程情况

| 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           |
| 玫瑰大酒店             | 23,664,727.94  |      | 23,664,727.94  | 23,260,240.54  |      | 23,260,240.54  |
| 内蒙古五九新胜利矿         | 25,827,730.20  |      | 25,827,730.20  | 10,797,768.43  |      | 10,797,768.43  |
| 内蒙古五九电厂改扩建工程      | 7,445,311.09   |      | 7,445,311.09   | 3,287,809.59   |      | 3,287,809.59   |
| 牙星煤业 90 万吨矿井改建工程  |                |      |                | 70,000.00      |      | 70,000.00      |
| 20 万吨电石法 PVC 项目工程 | 45,121,338.22  |      | 45,121,338.22  | 158,590,644.66 |      | 158,590,644.66 |
| 白音查干煤矿            | 81,510,528.23  |      | 81,510,528.23  | 77,364,104.23  |      | 77,364,104.23  |
| 五九矿区集中供热工程        | 7,421,959.75   |      | 7,421,959.75   | 4,640,524.95   |      | 4,640,524.95   |
| 自组车辆（蒙 EB126）     |                |      |                | 86,733.00      |      | 86,733.00      |
| 其他工程              | 2,303,156.53   |      | 2,303,156.53   | 2,578,077.78   |      | 2,578,077.78   |
| 合 计               | 193,294,751.96 |      | 193,294,751.96 | 280,675,903.18 |      | 280,675,903.18 |

注：玫瑰大酒店位于内蒙古牙克石市内，主体工程已完工，因内装修未完成尚不能使用。

## 2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称               | 预算数 | 年初余额           | 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 | 期末余额           |
|----------------------|-----|----------------|----------------|----------------|------|--------------|---------|---------------|--------------|-------------|------|----------------|
| 玫瑰大酒店                |     | 23,260,240.54  | 404,487.40     |                |      |              | 90      |               |              |             | 其他来源 | 23,664,727.94  |
| 内蒙古五九新胜利矿            |     | 10,797,768.43  | 15,029,961.77  |                |      |              | 5       |               |              |             | 其他来源 | 25,827,730.20  |
| 内蒙古五九电厂改扩建工程         |     | 3,287,809.59   | 4,157,501.50   |                |      |              | 95      |               |              |             | 其他来源 | 7,445,311.09   |
| 牙星煤业 90 万吨矿井改建工程     |     | 70,000.00      | 4,004,477.09   | 4,074,477.09   |      |              | 100     |               |              |             | 其他来源 |                |
| 20 万吨电石法 PVC 项目工程（注） |     | 158,590,644.66 | 200,529,307.13 | 313,998,613.57 |      |              | 45      |               |              |             | 其他来源 | 45,121,338.22  |
| 白音查干煤矿               |     | 77,364,104.23  | 4,146,424.00   |                |      |              | 10      | 17,703,903.51 |              |             | 贷款自筹 | 81,510,528.23  |
| 五九矿区集中供热工程           |     | 4,640,524.95   | 2,781,434.80   |                |      |              | 80      |               |              |             | 其他来源 | 7,421,959.75   |
| 牙星机修厂工程              |     | 163,589.41     | 5,126,316.43   | 5,289,905.84   |      |              | 100     |               |              |             | 其他来源 |                |
| 合计                   |     | 278,174,681.81 | 236,179,910.12 | 323,362,996.50 |      |              |         | 17,703,903.51 |              |             |      | 190,991,595.43 |

注：20 万吨电石法 PVC 项目工程，系公司子公司能源科技投资建设的工程项目，按计划分二期投入，第一期年产 10 万吨共计二条生产线主体工程于 2011 年 7 月基本完工，自 2011 年 8 月开通其中的一条生产线进行调试生产，于 2011 年 10 月末调试生产基本完成，并将主体工程及调试完成的生产线一并结转至固定资产。年末结余 45,121,338.22 元，系另一条尚未调试的生产线工程成本，待调试达到可使用状态后结转至固定资产。

## (十二) 工程物资

| 项 目  | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 专用材料 | 1,018,739.68 | 8,166,593.18 | 9,093,464.90 | 91,867.96 |
| 合 计  | 1,018,739.68 | 8,166,593.18 | 9,093,464.90 | 91,867.96 |

## (十三) 无形资产

| 项 目          | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1、账面原值合计     | 293,255,860.30 | 8,963,964.16  |               | 302,219,824.46 |
| (1) 土地使用权    | 13,365,561.63  |               |               | 13,365,561.63  |
| (2) 软件       | 38,200.00      | 170,800.00    |               | 209,000.00     |
| (3) 探矿、采矿权   | 279,852,098.67 | 8,793,164.16  |               | 288,645,262.83 |
| 2、累计摊销合计     | 64,198,920.79  | 15,818,222.75 |               | 80,017,143.54  |
| (1) 土地使用权    | 761,008.37     | 385,080.63    |               | 1,146,089.00   |
| (2) 软件       | 28,850.00      | 40,760.00     |               | 69,610.00      |
| (3) 探矿、采矿权   | 63,409,062.42  | 15,392,382.12 |               | 78,801,444.54  |
| 3、无形资产账面净值合计 | 229,056,939.51 | 8,963,964.16  | 15,818,222.75 | 222,202,680.92 |
| (1) 土地使用权    | 12,604,553.26  |               | 385,080.63    | 12,219,472.63  |
| (2) 软件       | 9,350.00       | 170,800.00    | 40,760.00     | 139,390.00     |
| (2) 探矿、采矿权   | 216,443,036.25 | 8,793,164.16  | 15,392,382.12 | 209,843,818.29 |
| 4、减值准备合计     |                |               |               |                |
| (1) 土地使用权    |                |               |               |                |
| (2) 软件       |                |               |               |                |
| (3) 探矿、采矿权   |                |               |               |                |
| 5、无形资产账面价值合计 | 229,056,939.51 | 8,963,964.16  | 15,818,222.75 | 222,202,680.92 |
| (1) 土地使用权    | 12,604,553.26  |               | 385,080.63    | 12,219,472.63  |
| (2) 软件       | 9,350.00       | 170,800.00    | 40,760.00     | 139,390.00     |
| (2) 探矿、采矿权   | 216,443,036.25 | 8,793,164.16  | 15,392,382.12 | 209,843,818.29 |

注：本期摊销额 15,818,222.75 元。本期新增的无形资产主要是五九集团矿区煤炭补充勘探费 8,793,164.16 元，购买用友 U9 软件及其他软件 170,800.00 元。

**(十四) 商誉****商誉账面价值**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项                  | 年初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 期末减值准备 |
|----------------------------------|------------|------|------|------------|--------|
| 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：上述商誉系 2009 年控股子公司五九集团收购自然人康伟平持有的内蒙物流 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。

**(十五) 长期待摊费用**

| 项目   | 年初余额       | 本期增加         | 本期摊销       | 其他减少 | 期末余额         | 其他减少的原因 |
|------|------------|--------------|------------|------|--------------|---------|
| 装修费  | 709,693.29 | 310,082.00   | 485,813.35 |      | 533,961.94   |         |
| 办公家具 | 138,603.32 | 28,815.00    | 70,102.10  |      | 97,316.22    |         |
| 其他   |            | 1,116,307.87 | 53,983.34  |      | 1,062,324.53 |         |
| 合计   | 848,296.61 | 1,455,204.87 | 609,898.79 |      | 1,693,602.69 |         |

注：其他主要是支付的房租款等。

**(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

| 项目                    | 期末余额          | 年初余额         |
|-----------------------|---------------|--------------|
| <b>递延所得税资产：</b>       |               |              |
| 资产减值准备                | 3,323,298.65  | 1,029,445.55 |
| 可抵扣亏损                 | 20,866.69     | 98,073.65    |
| 预提费用                  | 48,975.00     |              |
| 内退遗属                  | 2,775,985.84  | 3,108,873.66 |
| 工资及各项保险               | 5,774,127.07  |              |
| 职工教育经费                | 733,396.63    |              |
| 小计                    | 12,676,649.88 | 4,236,392.86 |
| <b>递延所得税负债：</b>       |               |              |
| 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                    |               |              |

注：期末余额比年初增加 8,440,257.02 元，增加比例为 199.23%，主要系控股子公司五九集



团及牙星煤业本期将本期末预提的应付未付的工资及职工保险金全部作纳税调增并据此计提了应交所得税和所得税费用，同时，以调整增加的应纳税所得额为基数计提了递延所得税资产，而以前年度经当地税务部门认可未将预提的应付未付的工资及职工保险金作纳税调增申报，因而其相应的递延所得税资产亦未计提所致。

## 2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目                   | 金 额           |
|-----------------------|---------------|
| 应纳税差异项目               |               |
| 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                    |               |
| 可抵扣差异项目               |               |
| 资产减值准备                | 13,489,094.54 |
| 可抵扣亏损                 | 83,466.74     |
| 应付职工薪酬（含各种保险）         | 23,096,508.28 |
| 内退遗属工资                | 11,103,943.33 |
| 职工教育经费                | 2,933,586.52  |
| 小 计                   | 50,706,599.41 |

### (十七) 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          |               |
| 坏账准备         | 10,396,408.47 | 2,821,283.38 |      | 2,289,611.90 | 10,928,079.95 |
| 存货跌价准备       |               | 600,365.43   |      |              | 600,365.43    |
| 可供出售金融资产减值准备 |               |              |      |              |               |
| 持有至到期投资减值准备  |               |              |      |              |               |
| 长期股权投资减值准备   | 2,619,026.70  |              |      |              | 2,619,026.70  |
| 投资性房地产减值准备   | 1,631,493.20  |              |      |              | 1,631,493.20  |
| 固定资产减值准备     |               | 1,564,397.30 |      |              | 1,564,397.30  |
| 工程物资减值准备     |               |              |      |              |               |
| 在建工程减值准备     |               |              |      |              |               |
| 无形资产减值准备     |               |              |      |              |               |
| 商誉减值准备       |               |              |      |              |               |
| 其他           |               |              |      |              |               |
| 合 计          | 14,646,928.37 | 4,986,046.11 |      | 2,289,611.90 | 17,343,362.58 |

**(十八) 短期借款**

| 项 目  | 期末余额           | 年初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 |                |               |
| 抵押借款 | 11,000,000.00  |               |
| 保证借款 | 80,000,000.00  | 85,000,000.00 |
| 信用借款 | 200,000,000.00 |               |
| 合 计  | 291,000,000.00 | 85,000,000.00 |

注：(1)截止 2011 年 12 月 31 日无逾期贷款；

(2)抵押借款 11,000,000.00 元，其中：子公司牙星煤业以液压支架做抵押向牙克石市农村信用合作联社煤田信用分社贷款 8,000,000.00 元，贷款期限 2011 年 3 月 29 日至 2012 年 3 月 28 日止；控股子公司上海物流以发票编号 01549070-01549080 的应收账款合计金额 8,177,866.10 元，向工行上海青浦支行保理融资 3,000,000.00 元，保理到期日为 2012 年 4 月 20 日。

(3)保证借款 80,000,000.00 元，其中：子公司五九集团向中国银行股份有限公司呼伦贝尔市分行贷款 75,000,000.00 元，由本公司提供全额连带责任保证担保，贷款期限自 2011 年 8 月 25 日至 2012 年 8 月 24 日止；上海物流向建行上海青浦支行贷款 5,000,000.00 元，由本公司提供全额连带责任保证担保，贷款期限自 2011 年 3 月 30 日至 2012 年 3 月 29 日止。

(4)信用借款 200,000,000.00 元，系本公司向中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行贷款 200,000,000.00 元，借款期限自 2011 年 6 月 8 日至 2012 年 5 月 10 止。

(5)资产负债表日后已偿还贷款金额 1,600.00 万元。

**(十九) 应付账款****1、 应付账款明细如下:**

| 项 目       | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 72,629,431.67 | 63,277,236.72 |
| 1-2年(含2年) | 4,464,082.82  | 16,010,027.00 |
| 2-3年(含3年) | 1,994,726.95  | 4,690,717.03  |
| 3-4年(含4年) | 7,674,461.32  | 3,623,738.82  |
| 4年以上      | 3,224,328.58  | 3,579,519.12  |
| 合 计       | 89,987,031.34 | 91,181,238.69 |

**2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。****3、 账龄超过一年的大额应付账款:**

| 单位名称           | 期末余额         | 未结转原因 | 备注（报表日后已还款的<br>应予注明） |
|----------------|--------------|-------|----------------------|
| 龙元建设集团股份有限公司   | 2,585,682.36 | 未到期结算 |                      |
| 太原神瑞安全救护科技有限公司 | 1,272,590.00 | 未到期结算 |                      |
| 滁州市江淮汽车运输有限公司  | 647,479.65   | 未到期结算 |                      |
| 海南南盾实业有限公司     | 348,496.00   | 未到期结算 |                      |
| 长业建设集团有限公司     | 400,000.00   | 未到期结算 |                      |
| 合 计            | 5,254,248.01 |       |                      |

**(二十) 预收款项****1、 预收款项情况:**

| 项 目       | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 54,202,719.30 | 45,312,569.58 |
| 1-2年(含2年) | 853,025.43    | 5,475,410.88  |
| 2-3年(含3年) | 431,067.88    | 2,432,640.07  |
| 3-4年(含4年) | 2,508,855.73  |               |
| 4年以上      |               | 188,560.78    |
| 合 计       | 57,995,668.34 | 53,409,181.31 |

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 无账龄超过一年的大额预收款项情况。

#### (二十一) 应付职工薪酬

| 项 目               | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴   | 16,174,789.20 | 184,282,010.77 | 170,856,624.02 | 29,600,175.95 |
| (2) 职工福利费         | 71,729.98     | 10,232,159.15  | 10,300,182.15  | 3,706.98      |
| (3) 社会保险费         | 315,836.50    | 46,649,212.91  | 46,483,557.85  | 481,491.56    |
| 其中：医疗保险费          | 43,081.70     | 10,529,514.61  | 10,456,708.02  | 115,888.29    |
| 基本养老保险费           | 261,761.84    | 29,925,096.19  | 29,852,618.41  | 334,239.62    |
| 城镇保险              |               |                |                |               |
| 失业保险费             | 6,711.00      | 2,803,155.18   | 2,790,566.41   | 19,299.77     |
| 工伤保险费             | 2,284.53      | 2,082,985.63   | 2,078,688.28   | 6,581.88      |
| 生育保险费             | 1,997.43      | 727,329.93     | 723,845.36     | 5,482.00      |
| 综合保险              |               | 581,131.37     | 581,131.37     |               |
| (4) 住房公积金         | 101,223.61    | 1,216,578.18   | 1,196,116.68   | 121,685.11    |
| (5) 辞退福利          |               |                |                |               |
| (6) 其他            | 12,435,494.62 | 1,430,884.36   | 2,762,435.65   | 11,103,943.33 |
| (7) 工会经费和职工教育经费   | 4,761,008.09  | 5,522,572.14   | 4,300,066.34   | 5,983,513.89  |
| (8) 非货币性福利        |               |                |                |               |
| (9) 以现金结算的股份支付    |               |                |                |               |
| (10) 因解除劳动关系给予的补偿 | 1,501,114.70  |                | 1,090,778.00   | 410,336.70    |
| 合 计               | 35,361,196.70 | 249,333,417.51 | 236,989,760.69 | 47,704,853.52 |

注：(1) 应付职工薪酬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 1,501,114.70 元，本期支付 1,090,778.00 元，期末余额 410,336.70 元；

(3) 期末其他 11,103,943.33 元主要系控股子公司五九集团及牙星煤业应支付内退、工伤人员的补偿金。

**(二十二) 应交税费**

| 税费项目        | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 增值税         | -18,213,839.97 | -24,894,290.99 |
| 营业税         | 915,853.68     | 471,807.53     |
| 城建税         | 330,163.84     | 122,327.33     |
| 房产税         | 33,724.56      | 24,346.72      |
| 土地使用税       | 17,774.74      | 18,547.69      |
| 印花税         | 299,148.25     | 122,088.15     |
| 企业所得税       | 23,032,776.99  | 5,233,218.25   |
| 个人所得税       | 248,597.81     | 255,444.02     |
| 土地增值税       | 2,384,779.95   | -1,268,621.53  |
| 资源税         | 1,253,413.24   | 644,110.92     |
| 矿产资源补偿费     | 8,068,103.38   | 4,275,248.39   |
| 教育费附加       | 248,827.53     | 134,827.37     |
| 地方教育费附加     | 130,427.09     | 31,655.42      |
| 河道工程修建维护管理费 | 3,831.66       | 1,765.20       |
| 道路交通管理费     |                |                |
| 价格调节基金      | 3,359,322.80   | 1,287,857.74   |
| 车船税         |                |                |
| 其他          | 12,188.44      | 8,072.54       |
| 合 计         | 22,125,093.99  | -13,531,595.25 |

**(二十三) 应付利息**

| 项 目       | 期末余额         | 年初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 应付短期融资券利息 | 9,474,043.71 |      |
| 合 计       | 9,474,043.71 |      |

**(二十四) 应付股利**

| 单位名称         | 期末余额          | 年初余额      | 超过 1 年未支付原因 |
|--------------|---------------|-----------|-------------|
| 五九集团职工       | 85,402.42     | 85,402.42 |             |
| 上海蓝道投资管理有限公司 | 27,534,000.00 |           |             |
| 合 计          | 27,619,402.42 | 85,402.42 |             |

注：应付股利本期增加 27,534,000.00 元，系控股子公司五九集团根据五九有限公司股字[2011]04 号股东会议决议按每单位股份 0.65 元应分配给少数股东上海蓝道投资管理公司现金股利。

**(二十五) 其他应付款****1、 其他应付款情况：**

| 项 目        | 期末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年)  | 71,929,319.24  | 57,636,693.84  |
| 1年至2年(含2年) | 25,035,734.26  | 17,243,898.43  |
| 2年至3年(含3年) | 4,354,455.80   | 43,739,028.97  |
| 3年至4年(含4年) | 2,666,449.29   | 21,322,686.45  |
| 4年以上       | 9,386,101.42   | 9,288,729.23   |
| 合 计        | 113,372,060.01 | 149,231,036.92 |

**2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。****3、 期末余额中欠关联方款项。**

| 单位名称        | 期末余额         | 年初余额       |
|-------------|--------------|------------|
| 新大洲本田摩托有限公司 | 2,334,174.00 | 834,174.00 |
| 合 计         | 2,334,174.00 | 834,174.00 |

**4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

| 单位名称           | 期末余额          | 未偿还原因 | 备注（报表日后已还款的应予注明） |
|----------------|---------------|-------|------------------|
| 中国免税品集团有限责任公司  | 4,783,046.40  | 未到期   |                  |
| 宋发清            | 2,800,000.00  | 未到期   |                  |
| 内蒙古自治区国土资源厅    | 4,786,157.90  | 未到期   |                  |
| 水利建设基金         | 4,920,217.37  | 未到期   |                  |
| 呼伦贝尔铁建建筑工程有限责任 | 2,053,758.56  | 未到期   |                  |
| 合 计            | 19,343,180.23 |       |                  |

**5、 金额较大的其他应付款**

| 单位名称             | 期末余额          | 性质或内容 | 备 注 |
|------------------|---------------|-------|-----|
| 大庆建筑安装集团有限责任公司   | 25,219,912.08 | 工程款   |     |
| 中免集团三亚市内免税店有限公司  | 4,783,046.40  | 押金    |     |
| 内蒙古自治区国土资源厅      | 4,786,157.90  | 保证金   |     |
| 水利建设基金           | 4,920,217.37  |       |     |
| 任焕强              | 3,297,035.67  | 工程款   |     |
| 宋发清              | 2,800,000.00  | 工程款   |     |
| 呼伦贝尔铁建建筑工程有限责任公司 | 2,053,758.56  | 工程款   |     |
| 合 计              | 47,860,127.98 |       |     |

**(二十六) 一年内到期的非流动负债****1、 一年内到期的非流动负债明细**

| 项 目        | 期末余额          | 年初余额 |
|------------|---------------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 50,000,000.00 |      |
| 合 计        | 50,000,000.00 |      |

注：一年内到期的长期借款 50,000,000.00 元，系公司本部向上海浦东发展银行嘉定支行借入的质押贷款。贷款金额合计 200,000,000.00 元，还款期限为 2012 年 2 月 10 日至 2014 年 2 月 21 日，其中：2012 年 2 月 10 日和 2012 年 8 月 27 日分别偿还 25,000,000.00 元，由此重分类至一年内到期的非流动负债。由海南新元投资有限公司持有本公司流通股 2,000 万股和上海投资收购的五九集团 33.33% 股权进行质押担保。资产负债表日后已偿还 25,000,000.00 元。

**2、 一年内到期的长期借款****(1) 一年内到期的长期借款**

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 | 50,000,000.00 |      |
| 合 计  | 50,000,000.00 |      |

**(2) 一年内到期的长期借款明细**

| 贷款单位             | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额 |               | 年初余额 |      |
|------------------|-----------|-----------|-----|-----------|------|---------------|------|------|
|                  |           |           |     |           | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额 |
| 上海浦东发展<br>银行嘉定支行 | 2011.8.19 | 2012.2.10 | RMB | 5.985     |      | 25,000,000.00 |      |      |
| 上海浦东发展<br>银行嘉定支行 | 2011.8.19 | 2012.8.27 | RMB | 5.985     |      | 25,000,000.00 |      |      |
| 合 计              |           |           |     |           |      | 50,000,000.00 |      |      |

**(二十七) 其他流动负债**

| 项 目          | 期末余额           | 年初余额       |
|--------------|----------------|------------|
| 安全设备国债基金补偿收入 | 210,000.00     | 210,000.00 |
| 短期融资券        | 300,000,000.00 |            |
| 合 计          | 300,210,000.00 | 210,000.00 |

注：(1) 其他流动负债 210,000.00 元，系一年内将转收入的安全设备国债基金补偿收入，自 2009 年起分 10 年结转损益，每年结转 210,000.00 元；

(2)短期融资券 300,000,000.00 元,系根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2011]CP130 号文件发行的短期融资债券。公司短期融资券注册金额为 6 亿元,自 2011 年 7 月 4 日起 2 年内有效,由深圳发展银行股份有限公司主承销,2011 年 8 月 5 日已成功发行短期融资券 3 亿元,尚余发行额度 3 亿元。

## (二十八) 长期借款

### 1、 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额           | 年初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 150,000,000.00 |               |
| 抵押借款 |                | 11,500,000.00 |
| 合 计  | 150,000,000.00 | 11,500,000.00 |

注：详见附注五、(二十六)。

### 2、 长期借款明细

| 贷款单位                   | 借款起始日     | 借款终止日     | 币种  | 利率<br>(%) | 期末余额 |                | 年初余额 |               |
|------------------------|-----------|-----------|-----|-----------|------|----------------|------|---------------|
|                        |           |           |     |           | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额          |
| 上海浦东发<br>展银行嘉定<br>支行   | 2011-8-19 | 2014-8-18 | RMB | 5.985     |      | 150,000,000.00 |      |               |
| 牙克石农村<br>信用合作社<br>煤田分社 | 2009-4-15 | 2012-4-14 | RMB | 7.02      |      |                |      | 11,500,000.00 |
| 合 计                    |           |           |     |           |      | 150,000,000.00 |      | 11,500,000.00 |

## (二十九) 其他非流动负债

| 项 目          | 期末余额         | 年初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 安全设备国债基金补偿收入 | 1,260,000.00 | 1,470,000.00 |
| 合 计          | 1,260,000.00 | 1,470,000.00 |

注：详见附注五、(二十七)。



## (三十) 股本

| 项目         | 年初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
|            |                | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 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 | 458,669.00     |                 |    |       |    |    | 458,669.00     |
| 其中:        |                |                 |    |       |    |    |                |
| 境内法人持股     |                |                 |    |       |    |    |                |
| 境内自然人持股    | 458,669.00     |                 |    |       |    |    | 458,669.00     |
| (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  | 458,669.00     |                 |    |       |    |    | 458,669.00     |
| 2、无限售条件流通  |                |                 |    |       |    |    |                |
| (1) 人民币普通  | 735,605,331.00 |                 |    |       |    |    | 735,605,331.00 |
| (2) 境内上市的  |                |                 |    |       |    |    |                |
| (3) 境外上市的外 |                |                 |    |       |    |    |                |
| (4) 其他     |                |                 |    |       |    |    |                |
| 无限售条件流通股   | 735,605,331.00 |                 |    |       |    |    | 735,605,331.00 |
| 合计         | 736,064,000.00 |                 |    |       |    |    | 736,064,000.00 |

**(三十一) 资本公积**

| 项 目              | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额         |
|------------------|----------------|------|----------------|--------------|
| 1、资本溢价（股本溢价）     | 155,909,856.17 |      | 155,909,856.17 |              |
| (1)投资者投入的资本      | 155,909,856.17 |      | 155,909,856.17 |              |
| 小计               | 155,909,856.17 |      | 155,909,856.17 |              |
| 2、其他资本公积         |                |      |                |              |
| (1)被投资单位除净损益外所有者 | 3,386,785.96   |      |                | 3,386,785.96 |
| (2)被投资单位接受捐赠准备   | 164,759.50     |      |                | 164,759.50   |
| (3)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               | 6,526,856.76   |      |                | 6,526,856.76 |
| 合 计              | 162,436,712.93 |      | 155,909,856.17 | 6,526,856.76 |

注：本期资本公积减少 155,909,856.17 元，系全资子公司上海投资出资 5.00 亿元购买控股子公司五九集团少数股东 33.33% 股权投资成本超过应享有的权益份额之差额冲抵数额。购买日 2011 年 6 月 30 日归属于控股子公司五九集团母公司的权益为 724,690,105.78 元，少数股东 33.33% 股权应享有的份额为 241,539,212.26 元，超出的投资成本为 258,460,787.74 元，在编制合并报表时依次冲减资本公积 155,909,856.17 元、盈余公积金 94,241,455.80 元、未分配利润 8,309,475.77 元。

**(三十二) 专项储备**

| 项 目 | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额 |
|-----|--------------|---------------|---------------|------|
| 维简费 | 1,524,424.21 | 13,373,583.37 | 14,898,007.58 |      |
| 安全费 | 469,321.46   | 8,446,473.70  | 8,915,795.16  |      |
| 合 计 | 1,993,745.67 | 21,820,057.07 | 23,813,802.74 |      |

注：专项储备系控股子公司五九集团计提、使用的本公司按持股比例计算确认的安全生产费和维简费。

**(三十三) 盈余公积**

| 项 目    | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 93,880,098.02 | 19,062,578.09 | 93,880,098.02 | 19,062,578.09 |
| 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    | 94,241,455.80 | 19,062,578.09 | 94,241,455.80 | 19,062,578.09 |

注：盈余公积减少详见附注五、（三十一）。

**(三十四) 未分配利润**

| 项 目                | 金 额            | 提取或分配比例(%) |
|--------------------|----------------|------------|
| 年初未分配利润            | 398,066,367.95 |            |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 149,285,790.58 |            |
| 减： 提取法定盈余公积        | 19,062,578.09  | 10         |
| 提取任意盈余公积           |                |            |
| 提取储备基金             |                |            |
| 提取企业发展基金           |                |            |
| 提取职工奖福基金           |                |            |
| 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         |                |            |
| 其他                 | 9,061,681.52   |            |
| 期末未分配利润            | 519,227,898.92 |            |

注：未分配利润减少（其他）9,061,681.52 元，其中 8,309,475.77 元系购买控股子公司五九集团少数股东 33.33% 股权投资成本超过应享有的权益份额之差额冲抵数额，详见附注五、（三十一）。752,205.75 元，系全资子公司上海投资于 2011 年 6 月 30 日购买控股子公司五九集团 33.33% 少数股权时，投资成本中包含的应享有的专项储备份额，因该专项储备份额至期末已使用完毕，因而，在编制合并报表时直接冲抵未分配利润 752,205.75 元。

## (三十五) 少数股东权益和少数股东损益

| 子公司名称                | 年初少数股东权益       | 本期少数股东损益      | 分配股利           | 本期少数股东权益<br>(+/-) | 少数股东投入       | 期末少数股东权益       | 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 | 366,146,247.75 | 45,680,181.07 | -77,360,000.00 | -242,587,258.33   |              | 91,879,170.49  |   | 并购      |
| 上海新大洲物流有限公司          | 8,494,602.51   | 2,423,241.42  | -600,000.00    |                   |              | 10,317,843.93  |   | 投资设立    |
| 内蒙古牙克石五九煤炭(集团)上海有限公司 | 4,000,000.00   | 65,409.96     |                |                   | 8,000,000.00 | 12,065,409.96  |   | 投资设立    |
| 广州新大洲物流有限公司          | 1,749,712.11   | 481,679.76    | -472,959.81    |                   |              | 1,758,432.06   |   | 投资设立    |
| 武汉新大洲储运有限公司          | 1,158,379.74   | 651,280.72    |                |                   |              | 1,809,660.46   |   | 投资设立    |
| 北京新大洲储运有限公司          | 150,342.33     | -396,039.58   |                |                   |              | -245,697.25    |   | 投资设立    |
| 合计                   | 381,699,284.44 | 48,905,753.35 | -78,432,959.81 | -242,587,258.33   | 8,000,000.00 | 117,584,819.65 |   |         |

注：期末少数股东权益比年初减少 69.19%，主要系控股子公司五九集团少数股东权益减少所致。根据本公司股东大会文件新控股司股字[2011]2 号决议，本公司全资子公司上海投资分别受让广州市龙望实业有限公司等 9 名股东持有的控股子公司五九集团 33.33% 的股权，其中：受让 33.33% 少数股东权益 241,539,212.26 元，因控股子公司五九集团专项储备减少而使少数股东权益减少 1,048,046.07 元。

**(三十六)营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

| 项 目    | 本期金额             | 上期金额           |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,066,648,861.42 | 802,781,430.52 |
| 其他业务收入 | 18,514,753.07    | 17,312,710.99  |
| 主营业务成本 | 558,047,678.10   | 442,313,838.40 |
| 其他业务成本 | 2,959,136.87     | 1,906,817.46   |

**2、 主营业务（分行业）**

| 行业名称    | 本期金额             |                | 上期金额           |                |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 煤炭采选业   | 763,874,645.17   | 303,217,288.26 | 567,221,798.84 | 248,611,386.84 |
| 物流运输业   | 289,584,259.23   | 238,723,016.30 | 229,706,409.48 | 191,437,777.17 |
| 电石行业    | 5,391,484.14     | 8,758,891.98   |                |                |
| 电动车业    | 5,086,780.37     | 4,774,958.10   |                |                |
| 物业管理服务业 | 2,711,692.51     | 2,573,523.46   | 2,436,670.20   |                |
| 房地产业    |                  |                | 3,416,552.00   | 2,264,674.39   |
| 合 计     | 1,066,648,861.42 | 558,047,678.10 | 802,781,430.52 | 442,313,838.40 |

**3、 主营业务（分产品）**

| 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           |
| 煤炭      | 763,874,645.17   | 303,217,288.26 | 567,221,798.84 | 248,611,386.84 |
| 物流运输    | 289,584,259.23   | 238,723,016.30 | 229,706,409.48 | 191,437,777.17 |
| 电石      | 5,391,484.14     | 8,758,891.98   |                |                |
| 电动车     | 5,086,780.37     | 4,774,958.10   |                |                |
| 物业管理费收入 | 2,711,692.51     | 2,573,523.46   | 2,436,670.20   |                |
| 商品房     |                  |                | 3,416,552.00   | 2,264,674.39   |
| 合 计     | 1,066,648,861.42 | 558,047,678.10 | 802,781,430.52 | 442,313,838.40 |

**4、 主营业务（分地区）**

| 地区名称  | 本期金额             |                | 上期金额           |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 海南地区  |                  |                | 3,416,552.00   | 2,264,674.39   |
| 上海地区  | 257,562,690.88   | 223,185,338.44 | 210,141,541.04 | 175,033,355.40 |
| 内蒙古地区 | 744,805,968.74   | 285,985,652.81 | 567,230,541.44 | 248,611,386.84 |
| 广东地区  | 28,530,072.28    | 24,168,850.14  | 14,409,689.74  | 11,032,351.97  |
| 湖北地区  | 27,541,942.99    | 18,808,662.49  | 7,583,106.30   | 5,372,069.80   |
| 北京地区  | 3,121,406.16     | 1,124,216.12   |                |                |
| 天津地区  | 5,086,780.37     | 4,774,958.10   |                |                |
| 合 计   | 1,066,648,861.42 | 558,047,678.10 | 802,781,430.52 | 442,313,838.40 |

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

| 客户名称              | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 德惠市宏博能源有限公司       | 192,492,946.07 | 17.74           |
| 新大洲本田摩托有限公司       | 101,177,938.75 | 9.32            |
| 哈尔滨铁路燃料煤炭工业集团有限公司 | 72,577,152.99  | 6.69            |
| 阿荣旗蒙西水泥有限公司       | 63,976,181.09  | 5.90            |
| 大连众焱天成实业有限公司      | 39,797,204.27  | 3.66            |
| 合 计               | 470,021,423.17 | 43.31           |

**(三十七) 营业税金及附加**

| 项 目     | 本期金额          | 上期金额          | 计缴标准     |
|---------|---------------|---------------|----------|
| 矿产资源税   | 8,615,096.09  | 7,700,614.80  | 3.2 元/吨  |
| 营业税     | 7,243,546.05  | 4,556,193.36  | 3%、5%    |
| 城建税     | 3,628,460.87  | 2,491,819.26  | 1%、5%、7% |
| 教育费附加   | 3,318,806.09  | 2,778,351.49  | 3%       |
| 地方教育费附加 | 2,078,614.12  | 826,286.33    | 2%       |
| 房产税     | 1,118,099.26  | 921,891.79    | 1.2%、12% |
| 土地增值税   | 3,653,401.48  | 139,930.54    |          |
| 河道维护    | 31,113.81     | 29,277.85     | 1%       |
| 价格调节基金  | 48,687.19     | 26,345.62     | 0.1%     |
| 印花税     | 128,608.50    | 1,597.44      |          |
| 防洪费     | 57,258.10     | 16,069.13     | 0.1%     |
| 合 计     | 29,921,691.56 | 19,488,377.61 |          |

注：本期金额比上期金额增加 10,433,313.95 元，增长比例为 53.54%，主要系矿产资源税、营业税及附加、土地增值税比上期增加所致。

**(三十八) 销售费用**

| 项 目  | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 95,541,017.89 | 64,344,336.60 |
| 合 计  | 95,541,017.89 | 64,344,336.60 |

**(三十九) 管理费用**

| 项 目  | 本期金额           | 上期金额           |
|------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 152,696,483.92 | 109,266,897.16 |
| 合 计  | 152,696,483.92 | 109,266,897.16 |

**(四十) 财务费用**

| 类 别    | 本期金额          | 上期金额         |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 28,246,383.78 | 9,157,527.14 |
| 减：利息收入 | 3,964,428.79  | 1,427,712.92 |
| 汇兑损益   | 1,851.43      |              |
| 其他     | 4,313,859.71  | 249,499.62   |
| 合 计    | 28,597,666.13 | 7,979,313.84 |

注：其他项目 4,313,859.71 元，其中：金融机构手续费 300,634.71 元，银行贴现利息支出 392,225.00 元，公司本部贷款费用 400,000.00 元，公司本部短期融资券登记服务费 21,000.00 元，浦发银行贷款财务顾问费 1,000,000.00 元，新元投资有限公司担保费 1,000,000.00 元，短期融资券承销费 1,200,000.00 元。

**(四十一) 资产减值损失**

| 项 目      | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失     | 2,821,283.38 | 2,058,717.36 |
| 存货跌价损失   | 600,365.43   |              |
| 固定资产减值损失 | 1,564,397.30 |              |
| 合 计      | 4,986,046.11 | 2,058,717.36 |

**(四十二) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

| 项 目                  | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 56,664,067.98 | 63,049,266.80 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   |               | 1,721,737.82  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 |               | 2,396,514.17  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 44,606.02     |               |
| 合 计                  | 56,708,674.00 | 67,167,518.79 |

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益:**

| 被投资单位         | 本期金额          | 上期金额          | 本期比上期增减变动的原因    |
|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 新大洲本田摩托有限公司   | 56,641,368.96 | 63,110,172.76 | 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 | 22,699.02     | -60,905.96    | 合营公司实现净利润按权益法调整 |
| 合 计           | 56,664,067.98 | 63,049,266.80 |                 |

**(四十三) 营业外收入****1、 营业外收入分项目情况**

| 项 目         | 本期金额         | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 158,161.03   | 4,310,869.46 | 158,161.03    |
| 其中：处置固定资产利得 | 158,161.03   | 1,696,397.75 | 158,161.03    |
| 处置无形资产利得    |              | 2,614,471.71 |               |
| 政府补助        | 2,415,149.00 | 915,812.44   | 2,415,149.00  |
| 罚款收入        | 664,402.50   | 144,300.00   | 664,402.50    |
| 其他          | 117,191.37   | 444,707.80   | 117,191.37    |
| 合 计         | 3,354,903.90 | 5,815,689.70 | 3,354,903.90  |

**2、 政府补助明细**

| 项 目  | 具体性质和内容    | 形式   | 取得时间      | 本期金额         | 上期金额       |
|------|------------|------|-----------|--------------|------------|
| 五九集团 | 关闭整顿煤矿补助资金 | 现金   | 2011.9.29 | 1,560,000.00 |            |
| 上海物流 | 财政扶持       | 现金   | 2011.1.19 | 442,149.00   | 705,812.44 |
|      | 财政扶持       | 现金   | 2011.4.25 | 193,000.00   |            |
| 上海物业 | 市级文明小区     | 现金   | 2011.9.29 | 10,000.00    |            |
| 牙星煤业 | 国债补贴       | 递延收益 |           | 210,000.00   | 210,000.00 |
| 合 计  |            |      |           | 2,415,149.00 | 915,812.44 |

注：关闭整顿煤矿补助资金 1,560,000.00 元，系于 2011 年 9 月 29 日取得的呼伦贝尔市关闭



矿井补助款。根据内蒙古自治区煤矿整顿关闭领导小组办公室发布的 2011 年第一批关闭煤矿名单公告，控股子公司五九集团对胜利井予以关闭，并已获呼伦贝尔市经济局等相关部门的验收通过。

#### (四十四) 营业外支出

| 项 目         | 本期金额         | 上期金额       | 计入本期非经常性损益<br>的金额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 6,674,854.27 | 300,266.61 | 6,674,854.27      |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,674,854.27 | 300,266.61 | 6,674,854.27      |
| 无形资产处置损失    |              |            |                   |
| 固定资产盘亏      | 638,781.42   |            | 638,781.42        |
| 对外捐赠        | 610,000.00   | 245,000.00 | 610,000.00        |
| 其中：公益性捐赠支出  | 110,000.00   | 245,000.00 | 110,000.00        |
| 罚款支出        | 630,760.15   | 354,806.92 | 630,760.15        |
| 其他          | 342,112.12   | 3,000.00   | 342,112.12        |
| 非常损失        |              | 470.00     |                   |
| 合 计         | 8,896,507.96 | 903,543.53 | 8,896,507.96      |

#### (四十五) 所得税费用

| 项 目              | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 73,829,676.94 | 45,209,327.40 |
| 递延所得税调整          | -8,440,257.02 | 2,123,086.27  |
| 合 计              | 65,389,419.92 | 47,332,413.67 |

#### (四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

按照《企业会计准则第 34 号—每股收益》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益的计算过程如下：

**1、 加权平均净资产收益率的计算过程**

| 项 目                            | 序号  | 本年数              |
|--------------------------------|---|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | 1   | 149,285,790.58   |
| 非经常性损益                         | 2   | -3,828,973.09    |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润       | 3=1-2   | 153,114,763.67   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | 4   | 1,392,802,282.35 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产    | 5   |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | 6   |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产     | 7   |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | 8   |                  |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | 9   | 259,212,993.49   |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数      | 10  | 6                |
| 报告期月份数                         | 11  | 12               |
| 加权平均净资产                        | $12=4+1\times 1/2$<br>$+5\times 6/11-7\times 8/11\pm 9\times 10/11$ | 1,337,838,680.90 |
| 加权平均净资产收益率                     | 13=1/12   | 11.1587%         |
| 同一控制企业合并被合并方不予加权计算的净资产         | 14  |                  |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率              | 15=3/(12-14)  | 11.4449%         |

**2、 基本每股收益计算过程**

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 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 为期初股份总数；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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 3、 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 149,285,790.58 | 135,780,921.49 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 736,064,000.00 | 736,064,000.00 |
| 基本每股收益（元/股）       | 0.2028         | 0.1845         |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数    | 736,064,000.00 | 736,064,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 736,064,000.00 | 736,064,000.00 |

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 149,285,790.58 | 135,780,921.49 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 736,064,000.00 | 736,064,000.00 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.2028         | 0.1845         |

**(四十七) 其他综合收益**

| 项 目                                   | 本期金额 | 上期金额          |
|---------------------------------------|------|---------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |      |               |
| 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                   |      | 1,776,274.50  |
| 小计                                    |      | -1,776,274.50 |
| 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                                   |      | -1,776,274.50 |

**(四十八) 现金流量表项目注释****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项 目          | 本期金额           |
|--------------|----------------|
| 铁运费          | 156,626,324.10 |
| 利息收入         | 3,964,428.79   |
| 财政奖励、补贴收入    | 2,205,149.00   |
| 上海新大洲电动车有限公司 | 4,697,278.20   |
| 光华土地款        | 1,500,000.00   |
| 罚款收入         | 556,837.50     |
| 其他往来款        | 1,463,011.67   |
| 合 计          | 171,013,029.26 |

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

| 项 目                | 本期金额           |
|--------------------|----------------|
| 上海新鸿企业有限公司         | 14,000,000.00  |
| 上海竞帆鞍座有限公司         | 12,600,000.00  |
| 莆田市荣兴机械有限公司        | 9,700,000.00   |
| 浙江嘉利（丽水）工业有限公司     | 8,700,000.00   |
| 海南乾润实业有限公司         | 6,250,000.00   |
| 浙江明泰标准件有限公司        | 5,000,000.00   |
| 新大洲本田摩托车有限公司       | 1,233,415.86   |
| 牙克石财政局             | 6,000,000.00   |
| 国土资源厅              | 3,160,000.00   |
| 上海申汉货运有限公司         | 2,367,571.85   |
| 牙克石煤田明达源装卸有限公司     | 2,070,000.00   |
| 经济局                | 500,000.00     |
| 个人备用金              | 2,526,822.04   |
| 其他往来款              | 3,836,524.45   |
| 铁运费                | 156,626,324.10 |
| 运杂费                | 62,955,198.13  |
| 装卸费                | 5,256,192.68   |
| 修理费                | 3,315,603.49   |
| 办公费                | 3,543,916.17   |
| 差旅费、交通费            | 4,108,886.01   |
| 业务招待费              | 3,409,668.09   |
| 租赁费                | 2,897,675.42   |
| 董事会经费              | 2,870,172.85   |
| 水电燃料费              | 2,994,831.52   |
| 机物料消耗              | 2,464,106.71   |
| 审计评估、法律事务费、咨询费     | 2,530,784.00   |
| 保险费、清洁费、信息披露费等其他费用 | 16,000,172.53  |
| 合 计                | 346,917,865.90 |

**3、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

| 项 目        | 本期金额         |
|------------|--------------|
| 发行短期融资券承销费 | 1,200,000.00 |
| 合 计        | 1,200,000.00 |

## (四十九) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 本期金额            | 上期金额           |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                 |                |
| 净利润                                  | 198,191,543.93  | 197,483,094.37 |
| 加：资产减值准备                             | 4,986,046.11    | 2,058,717.36   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 52,538,798.22   | 42,715,487.49  |
| 无形资产摊销                               | 15,818,222.75   | 14,783,254.61  |
| 长期待摊费用摊销                             | 609,898.79      | 424,148.39     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 6,516,693.24    | -1,349,087.50  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 638,781.42      |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                 |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 28,246,383.78   | 10,618,934.60  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -56,708,674.00  | -67,167,518.79 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -8,440,257.02   | 2,123,086.27   |
| 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)                     | -13,088,835.50  | 10,693,394.98  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -113,186,075.37 | -98,157,275.22 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 58,607,746.62   | 32,664,518.58  |
| 其 他                                  |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 174,730,272.97  | 146,890,755.14 |
| 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                              | 350,431,263.46  | 168,243,611.47 |
| 减：现金的期初余额                            | 168,243,611.47  | 244,316,223.76 |
| 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                         | 182,187,651.99  | -76,072,612.29 |

**2、 现金和现金等价物的构成:**

| 项 目            | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金          | 350,431,263.46 | 168,243,611.47 |
| 其中：库存现金        | 1,060,285.96   | 629,094.78     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 349,370,977.50 | 167,588,838.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 25,678.54      |
| 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 | 350,431,263.46 | 168,243,611.47 |

**六、 关联方及关联交易**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 本公司的母公司情况**

| 母公司名称      | 关联关系  | 企业类型    | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质          | 注册资本(万元) | 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(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|------------|-------|---------|-------|-------|---------------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 海南新元投资有限公司 | 母 公 司 | 有 限 责 任 | 海 口 市 | 赵序宏   | 股 权 及 实 业 投 资 | 8,500.00 | 12.16           | 12.16            |          | 70886033-X |

注：赵序宏先生为海南新元投资有限公司的最终控制人。

## (二) 本公司的子公司情况:

| 子公司全称                   | 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(万元)  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-------------------------|-----------|------|-------|-------|------|-----------|---------|----------|------------|
| 1、海南新大洲房地产开发有限公司        | 全资子公司     | 有限责任 | 海口市   | 李宗全   | 房地产业 | 2,000.00  | 100     | 100      | 28410127-5 |
| 2、上海新大洲物业管理有限公司         | 全资子公司的子公司 | 有限责任 | 上海市   | 金将军   | 物业管理 | 60.00     | 100     | 100      | 73852217-1 |
| 3、上海新大洲物流有限公司           | 控股子公司     | 有限责任 | 上海市   | 杜树良   | 运输业  | 2,000.00  | 80      | 80       | 75755404-8 |
| 4、上海新大洲房地产开发有限公司        | 全资子公司     | 有限责任 | 上海市   | 赵序宏   | 房地产业 | 3,500.00  | 100     | 100      | 76262274-6 |
| 5、内蒙古新大洲能源科技有限公司        | 全资子公司     | 有限责任 | 牙克石市  | 赵序宏   | 煤化工  | 15,000.00 | 100     | 100      | 78301705-1 |
| 6、内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限公司    | 控股子公司     | 有限责任 | 牙克石市煤 | 周健    | 煤炭业  | 30,000.00 | 85.88   | 85.88    | 11531990-0 |
| 7、呼伦贝尔牙星煤业有限公司          | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 牙克石市免 | 周健    | 煤炭业  | 10,000.00 | 85.88   | 100      | 11532041-8 |
| 8、牙克石五九煤炭销售有限公司         | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 牙克石市  | 周健    | 服务业  | 500.00    | 85.88   | 100      | 68340575-1 |
| 9、呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司      | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 新巴尔虎左 | 周健    | 煤炭业  | 1,000.00  | 85.88   | 100      | 69594314-3 |
| 10、内蒙古新大洲物流有限公司         | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 牙克石市  | 杜树良   | 运输业  | 300.00    | 82.88   | 100      | 77614216-1 |
| 11、广州新大洲物流有限公司          | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 广州市   | 侯艳红   | 运输业  | 300.00    | 48      | 60       | 69150817-9 |
| 12、武汉新大洲储运有限公司          | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 武汉市   | 侯艳红   | 运输业  | 300.00    | 48      | 60       | 55500293-1 |
| 13、北京新大洲储运有限公司          | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 北京市   | 侯艳红   | 运输业  | 150.00    | 56      | 70       | 55685261-2 |
| 14、内蒙古牙克石五九煤炭(集团)上海有限公司 | 控股子公司的子公司 | 有限责任 | 上海市   | 宁述钢   | 服务业  | 1,000.00  | 51.53   | 60       | 56655684-1 |
| 15、海南佳兆实业有限公司           | 全资子公司     | 有限责任 | 海口市   | 李宗全   | 房地产业 | 1,000.00  | 100     | 100      | 57874293-2 |
| 16、上海新大洲投资有限公司          | 全资子公司     | 有限责任 | 上海市   | 赵序宏   | 投资业  | 3000.00   | 100     | 100      | 57414058-X |
| 17、天津新大洲电动车有限公司         | 全资子公司     | 有限责任 | 天津市   | 齐方军   | 制造业  | 1,000.00  | 100     | 100      | 57514773-2 |
| 18、牙克石市新大洲房地产开发有限公司     | 全资子公司的子公司 | 有限责任 | 牙克石市  | 金将军   | 房地产业 | 1,000.00  | 100     | 100      | 57060572-2 |



## (三) 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 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元)      | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 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 | 50.00      | 50.00             | 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  | 50.00 万美元     | 50.00      | 50.00             | 合营企业 | 70886894-8 |
| 二、联营企业        |        |     |       |      |               |            |                   |      |            |
| 新源动力股份有限公司    | 联营     | 大连  | 蒋志伟   | 制造业  | 11,700.00     | 3.42       | 3.42              | 联营企业 | 72603534-1 |
| 上海新大洲电动车有限公司  | 联营     | 上海  | 齐方军   | 制造业  | 1,000.00      | 19.00      | 19.00             | 联营企业 | 77625500-0 |

## (四) 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 |
| 赵序宏        | 公司董事长        |            |

## (五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 出售商品/提供劳务情况

| 关联方         | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额           |            | 上期金额          |            |
|-------------|--------|---------------|----------------|------------|---------------|------------|
|             |        |               | 金额             | 占同类交易比例(%) | 金额            | 占同类交易比例(%) |
| 新大洲本田摩托有限公司 | 货物运输   | 市场价           | 101,177,938.75 | 34.94      | 90,707,667.71 | 39.49      |

## 3、 其他关联交易

## (1)担保及支付担保费

2011年8月18日，海南新元投资有限公司以持有本公司流通股2,000万股与上海投资收购的五九集团33.33%股权为本公司向上海浦东发展银行嘉定支行取得贷款

200,000,000.00 元提供质押担保，本公司为其提供信用反担保。本公司在贷款期限内按年度向海南新元投资有限公司支付担保费每年人民币 100.00 万元。2011 年已支付海南新元投资有限公司担保费 1,000,000.00 元。

### (2) 受让股权

2011 年 6 月 7 日，本公司 2011 年第二次临时股东大会决议，由本公司全资子公司上海投资出资 5 亿元，分别受让赵序宏等三位自然人和广州市龙望实业有限公司等六位法人持有的本公司控股子公司五九集团 33.33% 的股权，其中：受让公司实际控制人公司董事长赵序宏先生 1,000 万股份，占五九集团注册资本的 3.33%，受让对价人民币 5,000 万元；受让公司董事许新跃先生 2,000 万股份，占五九集团注册资本的 6.67%，受让对价人民币 10,000 万元；受让公司董事兼副总裁黄赦慈先生妻子王文萱女士 1,000 万股份，占五九集团注册资本的 3.33%，受让对价人民币 5,000 万元。股权转让对价以经中资产评估有限公司评估的截至 2010 年 12 月 31 日（评估基准日）的净资产评估值对应的股权金额扣除评估基准日后分配股利作为协议股权转让定价基础。股权购买实际交割日为 2011 年 6 月 30 日。

### (3) 关键管理人员报酬

| 项目名称     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,173,059.80 | 6,251,769.00 |

## 4、 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方         | 期末余额          |            | 年初余额       |          |
|-------|-------------|---------------|------------|------------|----------|
|       |             | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备     |
| 应收账款  |             |               |            |            |          |
|       | 新大洲本田摩托有限公司 | 15,400,075.25 | 154,000.75 | 254,512.29 | 2,545.12 |
| 其他应收款 |             |               |            |            |          |
|       | 新大洲本田摩托有限公司 | 1,771,089.26  | 17,710.89  | 537,673.40 | 5,376.73 |

### (2) 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方         | 期末余额         | 年初余额       |
|-------|-------------|--------------|------------|
| 其他应付款 |             |              |            |
|       | 新大洲本田摩托有限公司 | 2,334,174.00 | 834,174.00 |

## 七、或有事项

1、呼伦贝尔友谊乳业（集团）有限公司诉本公司之控股子公司五九集团承担其原内退职工姜宗有等 35 人工资及社会保险费，以及承担其原退休职工李原平等 145 人医疗保险金案，已分别经内蒙古自治区牙克石市人民法院（2010）牙民初字第 262 号和（2010）牙民初字第 261 号《民事判决书》一审判决，判令五九集团承担姜宗有等 35 人自 2009 年 1 月至法定退休年龄为止的工资及社会保险费，承担李原平等 145 人医疗保险金。五九集团不服，向呼伦贝尔市中级人民法院提起上诉，呼伦贝尔市中级人民法院于 2010 年 7 月 29 日分别出具（2010）呼民终字第 652 号和（2010）呼民终字第 653 号《民事裁定书》，裁定撤销牙克石市人民法院（2010）牙民初字第 262 号和（2010）牙民初字第 261 号《民事判决书》，发回牙克石市人民法院重审。牙克石市人民法院重审后，分别作出了牙克石市人民法院（2010）牙民初字第 1283 号、1282 号民事判决书，五九集团再次上诉至呼伦贝尔市中级人民法院，2011 年 11 月 23 日经内蒙古自治区呼伦贝尔市中级人民法院（2011）呼民终字第 844 号、（2011）呼民终字第 769 号民事裁定书裁定，再次撤销牙克石市人民法院（2010）牙民初字第 1283 号、1282 号民事判决，发回牙克石市人民法院重审。本案目前仍在一审审理之中。

2、“三亚印象”小区部分业主认为承租单位中国免税品（集团）有限责任公司在经营免税店过程中侵犯了业主利益，以业主委员会名义对本公司子公司“三亚印象”开发单位海南新大洲房地产开发有限责任公司提出要求恢复原状赔偿损失一案，经三亚市效区人民法院一审裁定，以主体资格不适合为由驳回原告的诉讼。根据海南新大洲房地产开发有限责任公司与中国免税品（集团）有限责任公司签订的房屋租赁合同约定，本案涉及的承租人在使用过程中给其他第三方造成的损失由承租人承担。因此，本案不对公司构成影响。目前，本案仍在审理之中。

3、2011 年 8 月 18 日，海南新元投资有限公司以持有本公司流通股 2,000 万股与上海投资收购的五九集团 33.33% 股权为本公司向上海浦东发展银行嘉定支行取得贷款 200,000,000.00 元提供质押担保，本公司为其提供信用反担保。

## 八、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，本公司受让五九集团和牙克石煤矿（现更名为呼伦贝尔牙星煤业有限公司）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 74,978 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 38,203 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地 183,054 平方米，连同 2007 年 4 月协议受让的工业用地 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、本公司承诺为控股子公司五九集团在中国银行股份有限公司呼伦贝尔分行贷款 7,500.00 万元提供连带责任担保，担保期限为贷款期限 2011 年 8 月 25 日至 2012 年 8 月 24 日债务履行期届满日后两年止。截至资产负债日，本公司已为控股子公司五九集团提供借款担保累计 7,500.00 万元。

5、本公司承诺为子公司上海新大洲物流有限公司在建设银行上海青浦支行贷款 500.00 万元提供连带责任担保，担保期限为 2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日债务履行期届满日后两年止。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 500.00 万元。

## 九、 资产负债表日后事项

1、2012 年 4 月 9 日经本公司第七届董事会 2012 年第一次临时会议审议通过，因经营发展需要，上海新大洲物流有限公司拟增资 5,160.00 万元，其中：增加注册资本 2,000.00 万元，计入资本公积金 3,160.00 万元。本次增资本公司拟出资 4,128.00 万元，持股比例保持不变，仍持有上海物流 80% 股权。本次增资主要用于在上海和天津兴建物流基地。其中：上海基地计划投入资金 8,000.00 万元，天津基地计划投入资金 3,600.00 万元。

2、2012年4月26日，本公司第七届第四次董事会会议决议，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2012]第112408号审计报告确认，2011年度母公司实现净利润为190,625,780.91元，根据《公司章程》的有关规定，按10%提取法定盈余公积金19,062,578.09元后，加以前年度结转的未分配利润227,248,387.82元，合计本年度可供股东分配的利润为398,811,590.64元。为了回报股东，结合公司2011年运营发展对资金的需要，现提议以公司2011年12月31日总股本736,064,000股为基数，每10股派红利0.6元（含税）。上述方案拟分配现金红利共计44,163,840.00元，剩余未分配利润354,647,750.64元滚存至下年度。本年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

## 十、其他重要事项说明

1、2011年6月7日，本公司2011年第二次临时股东大会决议，由本公司全资子公司上海投资出资5亿元，分别受让赵序宏等三位自然人和广州市龙望实业有限公司等六位法人持有的五九集团33.33%的股权，于2011年6月21日办理工商变更登记手续，由此，本公司持有五九集团的股权由52.55%增至85.88%。

2、经中国银行间市场交易商协会中市协注[2011]CP130号文核准，本公司获得短期融资券发行额度6亿元，自2011年7月4日起2年内有效，由深圳发展银行股份有限公司主承销，2011年8月5日已成功发行短期融资券3亿元，尚余发行额度3亿元。

3、根据本公司与枣庄（集团）有限公司（以下简称“枣庄集团”）签订的《合作框架协议书》，枣庄集团拟通过增资扩股或股权转让方式，分别重组本公司子公司五九集团和能源科技，重组后本公司与枣庄集团分别持有目标公司五九集团51%、49%股权，分别持有目标公司能源科技各50%股权。该事项本公司已进行了适时披露。2011年12月27日本公司收到枣矿集团转来的山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资规划函[2011]174号文《关于枣庄矿业（集团）有限责任公司资本重组新大洲控股股份有限公司所属两公司部分股权的批复》，原则同意该重组事项。目前，相关重组仍在推进之中。

4、根据牙克石市人民政府办公室牙政办字[2011]73号文《关于内蒙古新大洲能源科技有限公司停产检修的通知》，本公司子公司能源科技自2011年12月停产以来，截止本财务报表报出日，仍处于停产状态。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收股利

| 单位名称                 | 期末余额             | 年初余额 | 超过 1 年未支付原因 |
|----------------------|------------------|------|-------------|
| 内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司 | 1,024,660,000.00 |      |             |
| 合计                   | 1,024,660,000.00 |      |             |

注：应收股利 1,024,660,000.00 元，系控股子公司五九集团依据五九有限公司股字[2011]04 号股东会决议应分配给公司的利润。

### (二) 其他应收款

#### 1、其他应收款按种类披露：

| 种类                      | 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 (%) | 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   |                |        |              |        | 33,967,131.65  | 16.91  | 3,396,713.17 | 10.00  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 855,609,492.28 | 100.00 | 8,591,622.22 | 1.00   | 166,045,495.40 | 82.67  | 1,712,936.96 | 1.03   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 38,928.45      |        | 38,928.45    | 100.00 | 836,231.35     | 0.42   | 836,231.35   | 100.00 |
| 合计                      | 855,648,420.73 | 100.00 | 8,630,550.67 |        | 200,848,858.40 | 100.00 | 5,945,881.48 |        |

注：其他应收款期末余额比年初余额增加 654,799,562.33 元，主要系对子公司上海投资增加的往来款。

## 2、其他应收款账龄分析

| 种类           | 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 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 855,347,684.28 | 99.97  | 8,552,696.02 | 1.00   | 199,607,415.84 | 99.38  | 5,053,116.02 | 2.53   |
| 1-2 年(含 2 年) | 134,354.00     | 0.02   | 13,435.40    | 10.00  | 362,501.21     | 0.18   | 36,250.11    | 10.00  |
| 2-3 年(含 3 年) | 127,454.00     | 0.01   | 25,490.80    | 20.00  |                |        |              |        |
| 3-4 年(含 4 年) |                |        |              |        | 10,710.00      | 0.01   | 4,284.00     | 40.00  |
| 4 年以上        | 38,928.45      | 0.00   | 38,928.45    | 100.00 | 868,231.35     | 0.43   | 852,231.35   | 98.16  |
| 合计           | 855,648,420.73 | 100.00 | 8,630,550.67 |        | 200,848,858.40 | 100.00 | 5,945,881.48 |        |

(1) 组合中，采用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(含 1 年) | 855,347,684.28 | 99.97  | 8,552,696.02 | 165,640,284.19 | 99.75  | 1,656,402.85 |
| 1-2 年(含 2 年) | 134,354.00     | 0.02   | 13,435.40    | 362,501.21     | 0.22   | 36,250.11    |
| 2-3 年(含 3 年) | 127,454.00     | 0.01   | 25,490.80    |                |        |              |
| 3-4 年(含 4 年) |                |        |              | 10,710.00      | 0.01   | 4,284.00     |
| 4 年以上        |                |        |              | 32,000.00      | 0.02   | 16,000.00    |
| 合计           | 855,609,492.28 | 100.00 | 8,591,622.22 | 166,045,495.40 | 100.00 | 1,712,936.96 |

(2) 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

| 其他应收款内容 | 账面余额      | 坏账准备      | 计提比例 (%) | 计提理由            |
|---------|-----------|-----------|----------|-----------------|
| 个人备用金   | 38,928.45 | 38,928.45 |          | 账龄 5 年以上，预计无法收回 |
| 合计      | 38,928.45 | 38,928.45 |          |                 |

3、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

**4、 其他应收款金额前五名情况**

| 单位名称                     | 与本公司关系 | 账面余额           | 年限   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) | 性质或内容 |
|--------------------------|--------|----------------|------|--------------------|-------|
| 上海新大洲投资有限公司              | 全资子公司  | 559,416,853.20 | 一年以内 | 65.38              | 往来款   |
| 内蒙古新大洲能源科技有<br>限公司       | 控股子公司  | 227,336,123.78 | 一年以内 | 26.57              | 往来款   |
| 海南新大洲房地产开发有<br>限责任公司     | 全资子公司  | 25,463,931.55  | 一年以内 | 2.98               | 往来款   |
| 内蒙古牙克石五九煤炭<br>(集团)有限责任公司 | 控股子公司  | 19,842,207.13  | 一年以内 | 2.32               | 往来款   |
| 上海新大洲物流有限公司              | 控股子公司  | 10,352,627.00  | 一年以内 | 1.21               | 往来款   |
| 合计                       |        | 842,411,742.66 |      | 98.46              |       |

**5、 应收关联方账款情况**

| 单位名称        | 与本公司关系 | 账面余额         | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|----------------|
| 新大洲本田摩托有限公司 | 合营企业   | 1,771,089.26 | 0.21           |
| 合 计         |        | 1,771,089.26 | 0.21           |

**6、 本报告期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<br>交易产生 |
|----------------|----------|------------|-----------|---------------|
| 晋江市华星电子器材公司等单位 | 备用金及其他往来 | 738,808.64 | 账龄长, 无法收回 | 否             |
| 合 计            |          | 738,808.64 |           |               |



(三) 长期股权投资  
长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动         | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额           | 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        |
|------------------|------|----------------|----------------|--------------|--------------------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|---------------|
| 合营企业：            |      |                |                |              |                          |                |               |                |                        |               |          |               |
| 新大洲本田摩托有限公司      | 权益法  | 535,648,735.00 | 598,906,162.81 | 6,639,554.49 |                          | 605,545,717.30 | 50.00         | 50.00          |                        |               |          | 50,001,814.47 |
| 海南新大力机械工业有限公司    | 权益法  | 2,081,807.66   | 2,504,088.35   | 22,699.02    |                          | 2,526,787.37   | 50.00         | 50.00          |                        |               |          |               |
| 联营企业：            |      |                |                |              |                          |                |               |                |                        |               |          |               |
|                  | 权益法  |                |                |              |                          |                |               |                |                        |               |          |               |
| 权益法小计            |      | 537,730,542.66 | 601,410,251.16 | 6,662,253.51 |                          | 608,072,504.67 |               |                |                        |               |          | 50,001,814.47 |
| 子公司：             |      |                |                |              |                          |                |               |                |                        |               |          |               |
| 上海新大洲物流有限公司      | 成本法  | 16,000,000.00  | 16,000,000.00  |              |                          | 16,000,000.00  | 80.00         | 80.00          |                        |               |          | 2,400,000.00  |
| 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  | 95.00         | 100            |                        |               |          |               |
| 海南新大洲房地产开发有限责任公司 | 成本法  | 18,000,001.00  | 18,000,001.00  |              |                          | 18,000,001.00  | 90.00         | 100            |                        | 15,916,248.67 |          |               |
| 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 | 95.00         | 100            |                        |               |          |               |

| 被投资单位                | 核算方法 | 投资成本           | 年初余额           | 增减变动          | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额             | 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         |
|----------------------|------|----------------|----------------|---------------|--------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|----------------|
| 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   | 52.55         | 85.88          |                        |               |          | 157,640,000.00 |
| 上海新大洲投资有限公司          | 成本法  | 30,000,000.00  |                | 30,000,000.00 |                          | 30,000,000.00    | 100           | 100            |                        |               |          |                |
| 其他被投资单位              | 成本法  |                |                |               |                          |                  |               |                |                        |               |          |                |
| 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     | 3.42          | 3.42           |                        |               |          |                |
| 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     | 0.408         | 0.408          |                        | 700,000.00    |          |                |
| 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       | 0.333         | 0.333          |                        | 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     | 19            | 19             |                        | 1,719,026.70  |          |                |
| 成本法小计                |      | 422,936,150.28 | 392,936,150.28 | 30,000,000.00 |                          | 422,936,150.28   |               |                |                        | 18,535,275.37 |          | 160,040,000.00 |
| 合计                   |      | 960,666,692.94 | 994,346,401.44 | 36,662,253.51 |                          | 1,031,008,654.95 |               |                |                        | 18,535,275.37 |          | 210,041,814.47 |

**(四) 营业收入和营业成本****1、 分类列示**

| 项 目    | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 |               | 3,416,552.00  |
| 其他业务收入 | 30,157,999.00 | 11,206,985.61 |
| 主营业务成本 |               | 2,264,674.39  |
| 其他业务成本 | 344,844.58    | 201,072.84    |

**2、 分行业列示**

| 项 目      | 本期金额          |            | 上期金额          |              |
|----------|---------------|------------|---------------|--------------|
|          | 营业收入          | 营业成本       | 营业收入          | 营业成本         |
| (1) 房地产业 |               |            | 3,416,552.00  | 2,264,674.39 |
| (2) 其他:  | 30,157,999.00 | 344,844.58 | 11,206,985.61 | 201,072.84   |
| 驻在员经费    | 9,975,181.26  |            | 9,661,886.40  |              |
| 资金占用费    | 19,869,677.74 |            | 1,461,435.21  |              |
| 房租收入     | 313,140.00    | 344,844.58 | 83,664.00     | 201,072.84   |
| 合 计      | 30,157,999.00 | 344,844.58 | 14,623,537.61 | 2,465,747.23 |

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细**

| 项目                      | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 160,040,000.00 | 60,799,489.78  |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 56,664,067.98  | 63,049,266.80  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                |                |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                | 581,559.78     |
| 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    |                | 2,396,514.17   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | 33,865.42      |                |
| 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                     | 216,737,933.40 | 126,826,830.53 |

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

| 被投资单位                | 本期金额           | 上期金额          | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------------|----------------|---------------|--------------|
| 内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司 | 157,640,000.00 | 55,174,000.00 | 利润增长，分配比例增加  |
| 上海新大洲物流有限公司          | 2,400,000.00   | 5,625,489.78  | 分配比上期减少      |
| 合 计                  | 160,040,000.00 | 60,799,489.78 |              |

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

| 被投资单位              | 本期金额          | 上期金额          | 本期比上期增减变动的原因  |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 新大洲本田摩托有限公司权益法调整   |               | 63,110,172.76 | 被投资本期净利润比上期减少 |
| 海南新大力机械工业有限公司权益法调整 | 22,699.02     | -60,905.96    | 被投资本期净利润比上期增加 |
| 合 计                | 56,664,067.98 | 63,049,266.80 |               |

投资收益汇回无重大限制。

**(六) 现金流量表补充资料**

| 项 目                                  | 本期金额            | 上期金额            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                 |                 |
| 净利润                                  | 190,625,780.91  | 119,776,339.70  |
| 加：资产减值准备                             | 3,434,187.83    | 660,019.53      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 420,929.07      | 502,064.08      |
| 无形资产摊销                               |                 | 49,021.50       |
| 长期待摊费用摊销                             | 553,698.36      | 424,148.39      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | 5,595.84        | -1,609,676.08   |
| 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)                      | 20,594,593.71   | 3,456,250.00    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -216,737,933.40 | -126,826,830.53 |
| 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)                     |                 | 2,259,166.39    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -655,208,407.33 | -90,101,827.48  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | -43,181,955.72  | 4,933,710.94    |
| 其 他                                  |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -699,493,510.73 | -86,477,613.56  |
| 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                              | 106,477,471.20  | 43,116,736.44   |
| 减：现金的期初余额                            | 43,116,736.44   | 64,601,372.18   |
| 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                         | 63,360,734.76   | -21,484,635.74  |

**十二、补充资料**

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 本期金额          | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -6,516,693.24 |    |
| 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）   | 2,205,149.00  |    |
| 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 | 44,606.02     |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |    |
| 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  | -1,440,059.82 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 合 计   | -5,706,998.04 |    |
| 减：所得税影响额  | -1,342,064.80 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -535,960.15   |    |
| 合 计   | -3,828,973.09 |    |

## (二) 净资产收益率及每股收益:

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益 (元) |        |
|-------------------------|-------------------|----------|--------|
|                         |                   | 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          | 11.1587           | 0.2028   | 0.2028 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.4449           | 0.2080   | 0.2080 |

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 金额异常或比较期间变动异常的报表项目分析

| 报表项目        | 期末余额<br>(或本期金额) | 年初余额<br>(或上期金额) | 变动比率(%)   | 变动原因                                   |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------|--|
| 货币资金        | 350,431,263.46  | 168,243,611.47  | 108.29    | 经营活动现金流增加及收到现金股利                       |
| 预付款项        | 76,277,832.08   | 186,349,131.03  | -59.07    | 能源科技预付工程款转在建工程                         |
| 固定资产        | 810,753,565.31  | 448,221,117.92  | 80.88     | 能源科技 PVC 项目一期完工转固、牙星煤业新购固定资产 (主要是机器设备) |
| 在建工程        | 193,294,751.96  | 280,675,903.18  | -31.13    | 能源科技 PVC 项目一期完工转固                      |
| 工程物资        | 91,867.96       | 1,018,739.68    | -90.98    | 能源科技领用专用材料转固                           |
| 长期待摊费用      | 1,693,602.69    | 848,296.61      | 99.65     | 武汉储运长期待摊费用增加                           |
| 递延所得税资产     | 12,676,649.88   | 4,236,392.86    | 199.23    | 对已提未发放的工资确认所得税的同时计提递延所得税资产             |
| 短期借款        | 291,000,000.00  | 85,000,000.00   | 242.35    | 新增流动资金贷款                               |
| 应付职工薪酬      | 47,704,853.52   | 35,361,196.70   | 34.91     | 员工工资增加                                 |
| 应交税费        | 22,125,093.99   | -13,531,595.25  | 263.51    | 企业所得税增加                                |
| 应付利息        | 9,474,043.71    |                 |           | 短期融资债券利息                               |
| 应付股利        | 27,619,402.42   | 85,402.42       | 32,240.30 | 五九集团应付未付的少数股东股利                        |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,000,000.00   |                 |           | 新增并购贷款转入                               |

| 报表项目    | 期末余额<br>(或本期金额)  | 年初余额<br>(或上期金额) | 变动比率(%)    | 变动原因                          |
|---------|------------------|-----------------|------------|-------------------------------|
| 其他流动负债  | 300,210,000.00   | 210,000.00      | 142,857.14 | 新增短期融资债券                      |
| 长期借款    | 150,000,000.00   | 11,500,000.00   | 1,204.35   | 新增并购贷款                        |
| 资本公积    | 6,526,856.76     | 162,436,712.93  | -95.98     | 上海投资购买五九集团少数股权投资成本大于所享份额冲减    |
| 盈余公积    | 19,062,578.09    | 94,241,455.80   | -79.77     | 原因同上                          |
| 未分配利润   | 519,227,898.92   | 398,066,367.95  | 30.44      | 滚存利润增加                        |
| 少数股东权益  | 117,584,819.65   | 381,699,284.44  | -69.19     | 公司购买少数股东股权                    |
| 营业收入    | 1,085,163,614.49 | 820,094,141.51  | 32.32      | 主要系煤矿业收入增加                    |
| 营业税金及附加 | 29,921,691.56    | 19,488,377.61   | 53.54      | 收入增加                          |
| 销售费用    | 95,541,017.89    | 64,344,336.60   | 48.48      | 运杂费增加                         |
| 管理费用    | 152,696,483.92   | 109,266,897.16  | 39.75      | 主要系五九集团和控股本部的工资和社保费用增加        |
| 财务费用    | 28,597,666.13    | 7,979,313.84    | 258.40     | 贷款增加导致利息支出增加                  |
| 资产减值损失  | 4,986,046.11     | 2,058,717.36    | 142.19     | 增加固定资产减值损失                    |
| 营业外收入   | 3,354,903.90     | 5,815,689.70    | -42.31     | 上期无形资产处置净收益 261.45 万元, 本期无此收益 |
| 营业外支出   | 8,896,507.96     | 903,543.53      | 884.62     | 处置固定资产损失增加                    |
| 所得税费用   | 65,389,419.92    | 47,332,413.67   | 38.15      | 应纳税所得额增加                      |

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 26 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。

二〇一二年四月二十六日