

SUNDIRO HOLDING  
新大洲控股

# 新大洲控股股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王磊、主管会计工作负责人许树茂及会计机构负责人(会计主管人员)陈天宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会、独立董事对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人事注意投资风险，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本年度报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的展望中，描述了可能面对的风险及应对措施，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **814064000** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	38
第六节 股份变动及股东情况 .....	65
第七节 优先股相关情况 .....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	72
第九节 公司治理 .....	80
第十节 公司债券相关情况 .....	86
第十一节 财务报告 .....	87
第十二节 备查文件目录 .....	208

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/新大洲	指	新大洲控股股份有限公司
尚衡冠通/第一大股东	指	深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）
恒阳牛业	指	黑龙江恒阳牛业有限责任公司
五九集团	指	内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司
枣矿集团	指	枣庄矿业（集团）有限责任公司
中检溯源	指	中检集团溯源技术服务有限公司
新大洲本田	指	新大洲本田摩托有限公司
上海投资/新大洲投资	指	上海新大洲投资有限公司
上海物流/新大洲物流	指	上海新大洲物流有限公司
天津物流	指	天津新大洲物流有限公司
能源科技公司	指	内蒙古新大洲能源科技有限公司
天津电动车	指	天津新大洲电动车有限公司
天津恒阳	指	天津恒阳食品有限公司
上海恒阳	指	上海恒阳贸易有限公司
宁波恒阳	指	宁波恒阳食品有限公司
恒阳香港	指	恒阳香港发展有限公司
22 厂	指	Rondatel S.A.
177 厂	指	Lirtix S.A.
224 厂	指	Lorsinal S.A.
海南实业	指	海南新大洲实业有限责任公司
香港发展	指	新大洲香港发展有限公司
海南游艇制造	指	海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司
中航新大洲	指	中航新大洲航空制造有限公司
宁波新大洲	指	宁波新大洲股权投资有限公司（2017 年 9 月已更名为“新大洲股权投资有限公司”）
海口嘉跃	指	海口嘉跃实业有限公司
中航汉中	指	中航飞机汉中航空零组件制造有限公司
海南嘉谷	指	海南嘉谷实业有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新大洲 A	股票代码	000571
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新大洲控股股份有限公司		
公司的中文简称	新大洲控股		
公司的外文名称（如有）	SUNDIRO HOLDING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNDIRO HOLDING		
公司的法定代表人	陈阳友		
注册地址	海南省海口市桂林洋开发区		
注册地址的邮政编码	571127		
办公地址	上海市长宁区红宝石路 500 号东银中心 B 栋 2801 室		
办公地址的邮政编码	201103		
公司网址	<a href="http://www.sundiro.com">http://www.sundiro.com</a>		
电子信箱	sundiro@sundiro.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任春雨	王焱、李淼
联系地址	上海市长宁区红宝石路 500 号东银中心 B 栋 2801 室	上海市长宁区红宝石路 500 号东银中心 B 栋 2801 室
电话	(021) 61050111	(021) 61050111
传真	(021) 61050136	(021) 61050136
电子信箱	renchunyu@sundiro.com	wangyan@sundiro.com、limiao@sundiro.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914600002012894880
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	1994年5月25日,本公司A股股票在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称"新大洲A",主营业务为摩托车产业。2006年以前,公司主营业务一直以摩托车产业为主。2006年12月12日,公司完成了对五九集团国有股权的收购,煤炭产业收入首度合并进入本公司会计报表。由于执行新会计准则,2007年按新会计准则的规定不再将新大洲本田纳入合并范围,摩托车产业的相关收益在"投资收益"会计科目中核算。2007年至2016年,公司主营业务收入以煤炭产业为主。2016年起公司进入食品产业,2017年剥离摩托车资产,完成乌拉圭牛肉资产的收购,食品产业收入不断扩大,从2017年第三季度起公司行业类别从煤炭开采和洗选业变更为综合类。目前公司的主营业务范围是:食品产业;煤炭采掘;物流运输;电动车的生产经营等。
历次控股股东的变更情况(如有)	1992年12月29日至2005年3月4日,公司第一大股东为中国轻骑集团有限公司,公司实际控制人为济南市国有资产管理局。2005年3月4日至2016年4月28日,公司第一大股东为海南新元投资有限公司,此期间内于2009年4月26日之前公司的实际控制人为海南省国营桂林洋农场,2009年4月26日之后,公司实际控制人为赵序宏先生。2016年4月29日起,公司第一大股东变更为尚衡冠通,公司的实际控制人由赵序宏先生变更为无实际控制人。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	海南省海口市大同路36号华能大厦16层
签字会计师姓名	刘泽波、朱建清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号楼15层	严建明、范钰瑶	2017年1月10日-2018年12月31日

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入(元)	1,603,168,965.16	870,332,401.75	84.20%	916,972,850.59
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,392,486.12	32,849,233.44	-34.88%	56,795,267.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-109,505,752.78	-4,374,724.85	-2,403.15%	57,708,658.61

经营活动产生的现金流量净额（元）	169,455,600.87	107,817,115.40	57.17%	-138,035,573.83
基本每股收益（元/股）	0.0263	0.0404	-34.90%	0.0698
稀释每股收益（元/股）	0.0263	0.0404	-34.90%	0.0698
加权平均净资产收益率	0.97%	1.49%	-0.52%	2.61%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	5,179,075,656.13	4,993,407,626.00	3.72%	4,884,312,537.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,181,610,892.57	2,201,246,752.98	-0.89%	2,196,793,556.86

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	128,786,135.11	334,406,863.66	506,835,913.04	633,140,053.35
归属于上市公司股东的净利润	21,977,265.16	26,475,976.34	17,280,365.38	-44,341,120.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-58,589,908.99	6,722,714.72	16,770,023.59	-74,408,582.10
经营活动产生的现金流量净额	97,889,394.82	90,097,969.05	52,497,997.72	-71,029,760.72

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	78,699,210.84	-25,488,580.87	-1,996,699.27	主要系本公司出售新大洲本田、海口嘉跃股权处置收益

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）	117,286,963.03	53,170,987.92	1,207,584.55	主要系五九集团三矿去产能奖补资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-7,394,609.46	1,363,733.20	923,493.34	主要系五九集团付枣矿集团资金占用费
非货币性资产交换损益		27,712,417.10		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	341,912.00	1,186,873.30		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	503,402.96	-11,551,421.15	-3,173,428.84	
减：所得税影响额	37,869,490.31	1,218,152.42	-308,075.06	主要系出售新大洲本田股权、海口嘉跃股权计提所得税
少数股东权益影响额（税后）	20,669,150.16	7,951,898.79	-1,817,583.72	主要系五九集团、新大洲物流收益增长
合计	130,898,238.90	37,223,958.29	-913,391.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务

报告期内公司从事的主要业务及经营模式发生较大变化。公司主营业务收入原来以煤炭、物流产业为主，在“向牛肉产业转型发展”的战略目标下，报告期内牛肉食品产业比重增加，目前公司主营业务收入以牛肉食品、煤炭、物流产业为主，2017年第三季度开始公司行业类别从煤炭开采和洗选业变更为综合类。

1、煤炭产业由本公司的控股子公司五九集团经营管理，主要业务是煤炭的采掘及销售，主要采用综采综放开采工艺。五九集团现有牙星煤业一号井150万吨产能、胜利煤矿120万吨产能。五九集团在产产品煤种为优质长焰煤，长焰煤是发电和锅炉燃料的主要用料，销售半径为600公里。

2、物流产业由本公司的控股子公司新大洲物流经营管理，主要业务为运输、仓储等业务。在全国各地拥有12万多平方米的储运中转仓库和1000余辆自有及挂靠运输车辆，在上海和天津拥有物流基地；公司自有车辆为厢式车，比较适合价值高、对运输质量要求高的货品。业务覆盖全国3600个一、二、三级城市。

#### 3、牛肉食品业务包含牛肉贸易、零售、屠宰业务：

通过与恒阳牛业合作，本公司的全资子公司宁波恒阳开展牛肉进口贸易业务，采购的牛肉主要来自阿根廷及乌拉圭的屠宰场，产品质量、价格、行业信誉方面均拥有一定优势，恒阳牛业承诺采购本公司进口的牛肉，保证了本公司的销售利润、防范了商品滞销风险；全资子公司上海恒阳开展牛肉内贸业务等。

2017年公司收购了乌拉圭屠宰厂Rondatel S.A.、Lirtix S.A.的100%股权，保证了优质牛源的供应。Rondatel S.A.主要业务为牛肉制品及副产品的生产、屠宰、分割、储藏、冷藏、包装、制造、工业化生产、贸易、经销和进出口业务。公司单班屠宰能力为每天500头牛（8小时工作，每周5天工作制），每小时屠宰能力为70头，分割能力为每小时120头。设有5个冷藏仓库，具有大约800头整牛的存储能力。设有3条快速冷冻处理线，每天可进行60吨牛肉的冷冻。此外，还有一个100吨的冷藏室和一个500吨的冷冻库。

Lirtix S.A.为Rondatel S.A.提供牛肉初加工服务，工厂拥有每小时80头牛的分割处理能力。设有2个冷藏仓库，具有大约200头整牛的存储能力。设有3条快速冷冻处理线，每天可进行65吨牛肉的快速冷冻。此外，还有一个50吨的冷藏室和一个200吨的冷冻库。

#### （二）公司从事的主要业务及经营模式发生较大变化的原因、对公司的影响、存在的主要风险和应对措施

1、变化原因：2016年公司第一大股东发生变动，面对摩托车行业市场萎缩、煤炭行业市场下行的不利局面，公司启动经营业务转型发展，确定将牛肉食品产业作为公司未来发展的主营业务之一。

2、对公司的影响：公司从优化资产和减少业务领域入手，通过出售摩托车和部分非核心产业全力发展牛肉食品产业。2017年公司完成了对乌拉圭Lorsinal S.A.、Rondatel S.A.、Lirtix S.A.的收购，公司牛肉食品产业比重不断增加。公司将通过建立海外牛源采购——海外资质工厂屠宰——国内多区域加工——覆盖全国消费市场的全产业链，把公司打造成一家从产地到餐桌的放心牛肉供应链服务商，力争早日成为我国牛肉食品产业龙头企业、不断提升公司价值、改善公司经营状况。

#### 3、存在的主要风险和应对措施

公司正在转型发展、产业结构正处于调整中，未来公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部

控制等方面将面临更大的挑战，若公司的管理体系不能适应或调整，将给公司的经营管理带来风险。

公司已积累了丰富的企业管理经营，建立了规范的法人治理结构、内控管理体系，并将根据公司的发展作出及时适当的调整。

### （三）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处行业地位

#### 1、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点

##### （1）煤炭行业

国家统计局数据显示，2017年1-12月份全国累计生产原煤344,546万吨，同比增长3.2%。经过两年的供给侧结构性改革深入推进，煤炭行业整体产能收缩，2017年内全国煤炭供应偏紧，从而致使煤价走高，企业经营状况持续好转。不过全国煤炭产能过剩问题依然突出，煤炭价格仍有下行压力。

##### （2）物流行业

中国物流与采购联合会发布通报显示，近年来物流需求结构优化稳步推进，在产业内部升级加快，向中高端加快迈进的同时，消费对物流需求增长的贡献率显著提升。2017年我国物流运行总体向好，社会物流总额增长稳中有升，2017年全国社会物流总额252.8万亿元，按可比价格计算，同比增长6.7%，增速比上年同期提高0.6个百分点。预计物流业仍将保持稳健的发展趋势。

##### （3）牛肉食品行业

消费升级推动国内牛肉消费量持续增长，尤其是中高端产品消费，面临着良好的发展机遇。国内牛肉在产量和质量方面均无法满足国内消费需求，国内牛肉进口量快速增长，根据国家统计局数据2012年至2017年我国牛肉产量从662万吨增至726万吨，增速较慢，而消费旺盛，中国牛肉供需缺口更加依赖于进口。中国牛肉进口自2012年以来增长强劲，2016年进口量增速23%。从2012年的10万吨迅速增长到2016年的82万吨，增幅超过8倍。因此中国牛肉产业的核心竞争力在于对进口牛肉产业链的控制力。

#### 2、公司所处的行业地位、竞争优势

五九集团在煤炭行业中是产销量较小的企业，但在当地具有煤种（长焰煤）优势，长焰煤发热量高，具有一定市场和价格优势，在蒙东地区有较强的市场竞争力。五九集团曾先后荣获“呼伦贝尔市十佳非公有制企业”、“内蒙古民营企业100强”、“工业项目突出贡献奖”、“安全生产工作先进单位”、“质量诚信活动先进单位”等称号。2017年牙星分公司一号井通过了内蒙古自治区一级安全生产标准化考核；胜利煤矿通过了国家一级安全生产标准化验收，并顺利通过了国家煤炭工业局150万吨产能升级评定验收。

新大洲物流是全领域覆盖的专业化综合性物流企业，具有上海和天津物流基地等资源优势，被评为“国家AAAA级物流企业”、“上海市名牌物流企业”。

Rondatel S.A.和Lirtix S.A.位于乌拉圭首都蒙得维附近，Lirtix S.A.距离蒙得维的亚海港仅十分钟车程，交通便利，对公司牛源采购具有战略意义，公司为乌拉圭肉协会会员，为公司在乌拉圭开展业务提供了有利条件。这两家公司除供应国内市场外，还具有向俄罗斯、中国、香港、南美、中东、北非等市场进行销售的资质优势。

此外，新大洲-恒阳乌拉圭输牛肉全程可追溯系统已于2017年12月建立，新大洲-恒阳牛肉都已通过了国际权威机构的高标准严格检验，公司乌拉圭屠宰厂生产的产品在进口贸易中具有可辨识的壁垒优势。

### （四）报告期内公司进行的矿产勘探活动及相关勘探支出情况

报告期内五九集团未进行矿产勘探活动。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	收购 Rondatel S.A. 100%股权、Lirtix S.A. 100%股权、Lorsinal S.A.50%股权，处置新大洲本田 50%股权、海口嘉跃 100%股权
固定资产	无重大变化
无形资产	无形资产年末数较年初数增长 35.03%，主要系本报告期内子公司拉美恒阳对乌拉圭 Rondatel S.A.、Lirtix S.A. 进行商誉减值测试时可辨认资产评估增值额所致
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
本公司持有 Rondatel S.A. 100%股权	收购	截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产折算人民币 30,545.31 万元、净资产 19,160.42 万元。	乌拉圭蒙得维的亚	主要从事牛肉制品及副产品的生产、屠宰、分割、储藏、冷藏、包装、工业化生产、贸易、经销和进出口业务。	作为公司的全资子公司，本公司委派执行董事 1 名，在管理上该公司需遵守本公司的各项规章制度。本公司对该公司实行预算及绩效管理，每年的财务报表需由会计师事务所进行审计，确保了资产的安全。	自收购日至期末实现营业收入 3,401.40 万元，净利润 25.96 万元。	8.78%	否
本公司持有 Lirtix S.A. 100%股权	收购	截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产折算人民币 4,539.24 万元、净资产	乌拉圭蒙得维的亚	主要业务为 Rondatel S.A.提供牛肉初加工服务。	同上	自收购日至期末实现营业收入 147.93 万元，净利润 -41.70 万元。	1.39%	否

		3,032.73 万元。						
本公司持有 Lorsinal S.A. 50% 股权	收购	截止 2017 年 12 月 31 日, 该公司总资产折算人民币 20,928.1 万元、净资产 6,921.54 万元。	乌拉圭蒙得维的亚	主要从事屠宰、加工牛肉、牛肉产品、牛肉内脏或牛肉的副产品业务。	本公司委派董事 1 名。本公司对该公司实行预算及绩效管理, 每年的财务报表需由会计师事务所进行审计, 确保了资产的安全。	2017 年度实现营业收入 27,315.37 万元, 净利润 -333.33 万元。本公司按持股比例确认的投资收益为 -166.66 万元。	1.59%	否
本公司持有 SANLORENZO S.P.A. 22.99% 股权	增资	截止 2017 年 12 月 31 日, 该公司总资产折算人民币 195,525.64 万元、净资产 76,217.35 万元。	Via Armezzone, 3-19031 Ameglia (SP) 意大利	主要从事游艇及船舶的生产及销售业务。	公司董事会由 7 人组成, 其中本公司委派董事 1 名, 另委派 1 名董事会观察员。公司法定审计委员会由 5 名法定审计员组成, 其中本公司委派法定审计员 1 名。每年的财务报表需由会计师事务所进行审计, 确保了资产的安全。	2017 年度 SANLORENZO S.P.A. 实现营业收入 232,508.54 万元, 净利润 3,511.04 万元。本公司确认调整后的投资收益为 1,055.96 万元。	8.03%	否
其他情况说明	无							

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

固体矿产资源业

#### 1、资源优势

五九集团所属地下资源丰富, 截止报告期末, 公司剩余可开采储量 11,694 万吨, 探明煤炭地质储量为 26,038 万吨。

公司物流运输业务在全国各地拥有 12 万多平方米的储运中转仓库, 在上海和天津拥有物流基地, 自有箱式运输车辆近百

辆，长期加盟的社会车辆近千辆；公司自有车辆为厢式车，比较适合价值高、对运输质量要求高的货品。新大洲物流目前是“国家AAAA级物流企业”。

本公司在乌拉圭有三个屠宰场，乌拉圭本身是一个充满天然资源的国家，牛只的养殖方式是采取天然草饲牧养，且当地从没有口蹄疫和疯牛病发生，故一直是我国少数批准的进口牛肉来源国之一。本公司在乌拉圭的屠宰场除供应国内市场外，还具有向俄罗斯、中国、香港、南美、中东北非等市场进行销售的资质优势。此外，本公司在乌拉圭的屠宰场还具有地理位置优势，工厂位于牛源的辐射圈内，且离机场或港口较近。

## **2、产品优势**

煤炭行业，五九集团是内蒙古呼伦贝尔地区为数不多的生产长焰煤的煤炭企业，长焰煤是发电和锅炉燃料的主要用料，而该地区多数煤矿仅生产褐煤。公司的煤炭品种在当地为稀缺煤种，深得蒙东及东北地区客户的青睐。

公司在乌拉圭的屠宰场，产品质量、价格、行业信誉方面均拥有一定优势。新大洲-恒阳乌拉圭输华牛肉全程可追溯系统已于2017年12月建立，新大洲-恒阳牛肉都已通过了国际权威机构的高标准严格检验，公司乌拉圭屠宰厂生产的产品在进口贸易中具有可辨识的壁垒优势。

## **3、管理优势**

公司管理层从业经验丰富，并不断引进高端优秀管理人员，能对行业发展做出准确及时的判断，保证企业稳健、平稳发展。此外，公司一直按照现代企业制度的要求建立有效的法人治理结构，积累了丰富的现代化大型企业的运作经验和管理能力。

## **4、对外合作中建立的优势**

公司具有较强的对外合作能力，在与国内外行业内优秀企业本田、枣矿集团、中航集团及SANLORENZO S.P.A.、恒阳牛业等的合资合作过程中，获得了最先进的企业管理理念和方法，降低了经营风险，提升了公司的市场地位及产业竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年是公司发展历程中产业转换更替之年。这一年公司摩托车资产剥离，海外乌拉圭牛肉屠宰工厂置入，牛肉食品业务比重大幅上升，公司行业分类由煤炭采掘类变更为综合类。公司董事会和管理层完成了换届，新一届董事会成员大多来自牛肉食品产业、投资机构和专家学者，更加年轻化、专业化和具有国际视野。公司聚焦牛肉产业发展战略，一大批熟悉牛肉产业的中高层管理人员充实到管理团队。

公司自2016年起转型牛肉食品产业，认为在国内牛源长期不足，牛肉供需缺口不断扩大，国内消费升级和新零售渠道快速发展的大趋势下，牛肉行业必将出现新的整合机遇。基于对国内牛肉行业竞争格局的这一研判，公司依托上市公司平台优势，整合行业顶尖资源，在牛源和渠道两端进行深度布局，整合供应链，拉直中间环节，构建从产地到餐桌的放心牛肉供应链服务商。

过去的一年，公司利用进口牛肉质优价廉的优势，积极开展牛肉进口业务，全年进口牛肉6,018.46吨，实际营业收入25,153.38万元。公司紧抓产业链的核心资源海外牛肉屠宰厂的并购，年内完成了乌拉圭Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司100%股权并购和Lorsinal S.A.公司50%股权收购。目前公司海外工厂拥有向中国、以色列、欧盟市场出口的资质，并通过与中检溯源的合作，搭建了海外牛肉可追溯体系。公司将继续推进海外并购，包括收购阿根廷Black Bamboo Enterprises S.A.和Chrysan Taw Enterprises S.A.100%股权的相关工作。公司将充分发挥海外工厂的桥头堡作用，有效控制海外优质牛源，搭建稳定、优质的牛肉供应平台，通过对海外工厂升级改造、牛副产品开发、海外育肥实验等方式提升产品知名度和附加值。

公司积极与加工、餐饮、商超、新零售渠道开展对外合作，以供应链优势满足各类渠道需求，为产业转型营造条件。通过与新零售渠道的强强合作，开发新的产品形态和服务模式，扩大产品市场和品牌影响力。

恒阳牛业的置入是公司产业转型的重中之重，是公司构建完整产业链的基石。恒阳牛业目前处于治理整合当中，公司将积极协调恒阳牛业，研究重组路径，择机选择部分优质资产的置入。

2017年，在新老两届董事会及管理团队的共同努力下，通过资产处置公司累计收回资金9.14亿元，有利地支持了牛肉产业的发展。但仅靠这些还远远不够，公司将研究在资本市场筹资能力，利用多渠道筹集资金，积极引入战略投资者、产业基金共同推动公司产业发展。

#### （一）2017年度主要经济指标完成情况

2017年度公司实现营业收入160,316.90万元，同比增长84.20%；实现归属于母公司所有者的净利润2,139.25万元，同比减少34.88%。报告期末，公司总资产 517,907.57 万元，较上年末增长了3.72%；归属于上市公司股东的净资产218,161.09万元，较上年末减少了0.89%。收益下滑的原因主要是本年度减少了摩托车产业利润贡献，并购屠宰工厂尚未贡献利润及部分公司计提资产减值准备影响，新年度公司将加大海外屠宰工厂的整合力度及产能利用。

#### （二）各产业经营情况

##### 牛肉产业：

2017年随着公司牛肉食品贸易量的增加，来自肉类进口和销售的业务收入大幅上升，占到公司营业收入的39%。

牛肉贸易取得较大突破。子公司宁波恒阳全年进口肉类食品6,018.46吨，产品主要来自乌拉圭及阿根廷，其中自营进口3,050.66吨，代理进口2,967.79吨，宁波恒阳本部全年实现营业收入25,153.38万元，实现净利润863.13万元；合并范围全年实现营业收入28,554.77万元，实现净利润74.54万元。

子公司上海恒阳将经营侧重点放在餐饮、团膳和商超上，全年实现销售收入34,565.75万元，实现净利润717.29万元。公司产品成功进入上海宋庆龄学校、上海东航食堂等单位，公司与本来生活等生鲜渠道领先企业签署战略合作协议，合作开发新产品和新渠道，为公司食品业务拓展新的增长空间。

#### 煤炭产业：

2017年煤炭行业供给侧结构性改革深入推进，煤炭行业整体产能收缩，全国煤炭供应偏紧，从而致使煤价走高，企业经营状况持续好转。公司经营煤炭业务的控股子公司五九集团呈现出整体向好发展的大好局面。2017年初五九集团面对牙星矿一季度遭遇土煤层煤质下降，新胜利矿为正式投产的首个年度等挑战。年内五九集团关闭了亏损的鑫鑫一矿，将子公司牙星煤业吸收合并至五九集团，缓建的白音查干矿完成设备回撤。通过人员分流、减员增效，全年净减员403人，节约人工费用1,419.27万元。通过控费节支、技术创新向管理要效益，评选出技术创新奖18项。由于煤炭市场回暖，公司及时调升煤炭售价、调整上站费。在保证安全和煤质的条件下，采取加大放顶煤产量等技术措施增产增效，新矿井煤炭产销量逐步释放。2017年度五九集团累计生产原煤286.16万吨，较上年同期增长44.50%；销售原煤275.65万吨，较上年同期增长40.90%。全年实现营业收入59,071.62万元，较上年度增长46.16%；实现净利润3,423.38万元，同比增长11,607.52万元，向本公司贡献利润1,745.93万元。

#### 物流产业：

2017年新大洲物流优化天津、上海、武汉、花桥、谢迪租赁仓库资源的项目有效利用，试点金融租赁、合伙车队运营模式；继续推进陆铁海（水）多式联运线路，实现约27万方运量；拓展了上汽系和广汽系汽配供应链业务及电商仓储配送业务，实现新增10万方业务目标。公司物流产业保持了收益的稳定增长，全年实现营业收入26,402.57万元，较上年度增长22.77%；实现净利润2,388.24万元，较上年度增长20.59%，向本公司贡献利润1,519.87万元。

以上各产业这些成绩的取得为公司稳定发展，推动业务转型做出了重要贡献。

#### 其他产业：

游艇产业子公司本报告期内向本公司贡献净利润78.33万元，同比增加57.03万元，主要由于业务整合、人员精简而使各项费用同比减少以及本报告期内对SANLORENZO S. P. A. 确认的投资收益同比增加所致。其中，本公司持股比例为22.99%的SANLORENZO S. P. A. 在本年度实现净利润3,511.04万元，本公司按企业会计准则相关规定对投资差额和关联交易等相关事项进行调整，公司按权益法确认SANLORENZO S. P. A. 的调整后投资收益为1,055.96万元。

天津新大洲电动车子公司本年度完成电动车产销量分别为8.26万辆和8.51万辆，分别较上年度下降6.70%和5.37%，实现营业收入14,231.02万元，同比下降4.80%。加之本报告期内管理费用同比增加且经营管理层对赌补亏收入同比减少，本年度实现净利润-263.73万元，同比减少192.97%，按持股比例向本公司贡献净利润-134.50万元。

报告期内，航空零部件制造业务的中航新大洲完成零件生产7574个，交付零件6529件，受到客户称赞；完成三项Nadcap认证审核，包括通过FPI初次审核并获得资质证书、通过喷丸工艺复审（2016年获得证书）、完成喷涂初次审核并收到资质确认。2017年中航新大洲成功申请高新技术企业。

### （三）2017年工作总结

在“向牛肉产业转型发展”的战略目标下，公司2017年度完成了以下工作：

#### 1、完成乌拉圭屠宰工厂的并购，引入牛肉产业优秀管理人员

推进实施公司业务转型是2017年度公司的工作重心。公司围绕牛肉产业海外并购，加快产业版图的扩大的重要发展路径，完成了海外乌拉圭Lirtix和Rondatel 100%股权并购，以及Lorsinal 50%股权收购，推进阿根廷牛肉项目的调研及重组工作。在恒阳牛业和外部选聘一批优秀的经营管理人员进入公司，充实到公司各工作岗位，在业务拓展、经营安全和风险管控能力方面得到增强。

#### 2、与中检溯源合作，实现可溯源产品的进口

公司与中国最权威的检验检疫机构——中检集团旗下的中检集团溯源技术服务有限公司达成战略合作伙伴关系，并建立了乌拉圭输华牛肉全程可追溯系统，为公司符合溯源条件的重点商品，提供境内外原产地验证、商品溯源及检验检测认证服务，为消费者传递可溯源的商品信息、提供放心安全的食品。有利于提高行业准入门槛，也将增加公司经营安全及可持续发展。

#### 3、积极开展牛肉食品贸易业务增加收入，推进与新零售企业强强合作

公司以宁波恒阳、上海恒阳为载体，努力扩大牛肉食品贸易业务。全年实现进口贸易收入28,554.77万元，去年未实现

进口贸易收入；国内销售肉类收入34,565.75万元，较上年度增长787.64%，有利地推动了食品业务的开展。公司针对营销市场变革，积极抢占新零售风口，推动与本来生活等企业的强强合作。

#### 4、继续优化现有产业资源配置，剥离与公司主业关联度较小的业务

报告期内，公司完成了对新大洲本田50%股权、中航汉中10%股权、海口嘉跃100%股权的转让，回笼资金约9.14亿元，实现转让收益约1.3亿元。为公司经营业务转型发展提供了资金支持和保障。

#### 5、五九集团抓住煤价上涨时机，实现煤炭业务扭亏增盈

在国家严格煤炭产业去产能政策的推动下，煤炭行业出现触底迹象。五九集团以新胜利煤矿升级改造项目投产增收为契机，抓住煤价上涨的有利时机及时上调煤价，积极扩大直接终端用煤客户的开发和增加销售政策的灵活性，利用东北地区煤炭销售淡季明显的特征，全力以赴增加收益。年内五九集团完成了三矿、鑫鑫一矿老矿井的关闭工作，淘汰落后产能，获得了政府奖补资金。公司煤炭经营实现了扭亏增盈的目标。

#### 6、针对公司战略和重组变化，加强投资者关系维护

公司注重与市场及广大投资者的交流，积极地将公司新的发展战略和产业重组情况传递给市场和广大投资者。年内通过召开机构投资者说明会，分析师调研，扩大媒体宣传，就牛肉产业的市场机遇和挑战、牛肉食品产业的投资趋势、新大洲的企业愿景和战略、公司重组和经营情况与投资者进行分享和交流。

成绩面前公司还有很多不足的地方。乌拉圭Lirtix S.A.和Rondatel S.A.工厂于去年末完成并购交割，由于牛肉采购价格上涨而产品售价未及时调整，出现经营亏损。Lorsinal S.A.工厂我方受让了50%股权，目前由原股东经营管理。公司对Lorsinal S.A.和内蒙古新大洲能源科技有限公司进行资产减值测试，电石项目在建工程及存货合计计提减值833.29万元。以及拟剥离航空零部件制造、游艇等公司尚未实施。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

从宏观经济走势看，国内经济增速稳中向好的基本面不会改变，我国仍处于经济发展机遇期。煤炭行业及其下游行业均为国民经济基础行业，与宏观经济联系紧密，预计宏观经济及煤炭市场不会有较大的起伏。党中央国务院高度重视煤炭行业健康发展，为进一步化解煤炭过剩产能、推动煤炭企业实现脱困发展，2016年2月5日，国务院发布《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕7号）。经过两年的供给侧结构性改革深入推进，更好地激发了创新动力和经济活力，为中国经济平稳前行筑牢根基。

在国家严格煤炭产业去产能政策的推动下，煤炭行业持续回暖，煤炭价格不断上涨。五九集团紧紧抓住煤炭市场回暖的大好形势和煤炭价格不断攀升的有利时机，及时上调煤炭价格，并将采取以下措施提升公司收益：1）增产增效：胜利煤矿计划扩产，产能由120万吨增加至150万吨，待国家发改委、内蒙古自治区批复；计划对牙星煤矿扩区增量，勘探实施方案和探矿权申请待呼伦贝尔人民政府批复，力争三年内完成扩界增量工作。2）确保销售价格的最大化：缩小终端客户与大客户的价差，提高终端客户的占有率；加强市场开发，扩大销售半径；合理调配地销和铁路运输比重，降低短运费。3）废旧利用：继续扩大机修厂的作用，减少委外修理；消化积压物资，将现库存物资进行技术认证、挑选。4）加大考核力度，动员全员都来关心成本、产量、效益。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。



## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,603,168,965.16	100%	870,332,401.75	100%	84.20%
分行业					
食品加工销售业	625,306,494.31	39.00%	48,834,629.96	5.61%	1,180.46%
煤炭采选业	579,368,453.29	36.14%	341,621,515.73	39.25%	69.59%
物流运输业	226,073,805.88	14.10%	184,849,435.12	21.24%	22.30%
电动车业	108,308,518.82	6.76%	107,968,857.09	12.41%	0.31%
游艇销售业			55,131,000.00	6.33%	-100.00%
其他行业	40,612.35	0.00%	3,891,103.30	0.45%	-98.96%
其他业务	64,071,080.51	4.00%	128,035,860.55	14.71%	-49.96%
分产品					
食品	625,306,494.31	39.00%	48,834,629.96	5.61%	1,180.46%
煤炭	579,368,453.29	36.14%	341,621,515.73	39.25%	69.59%
物流运输	226,073,805.88	14.10%	184,849,435.12	21.24%	22.30%
电动车	108,308,518.82	6.76%	107,968,857.09	12.41%	0.31%
游艇销售			55,131,000.00	6.33%	-100.00%
其他	40,612.35	0.00%	3,891,103.30	0.45%	-98.96%
其他业务	64,071,080.51	4.00%	128,035,860.55	14.71%	-49.96%
分地区					
内蒙古地区	583,102,772.68	36.37%	343,576,139.59	39.48%	69.72%
上海地区	527,652,763.34	32.91%	191,639,916.38	22.02%	175.34%
宁波地区	241,901,808.20	15.09%		0.00%	
天津地区	72,935,723.41	4.55%	52,689,880.02	6.05%	38.42%
其他地区	113,504,817.02	7.08%	154,390,605.21	17.74%	-26.48%
其他业务	64,071,080.51	4.00%	128,035,860.55	14.71%	-49.96%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

## 固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
煤炭采选业	579,368,453.29	338,495,864.41	41.58%	69.59%	44.90%	9.96%
物流运输业	226,073,805.88	163,029,940.80	27.89%	22.30%	18.72%	2.17%
食品加工销售业	625,306,494.31	580,856,546.05	7.11%	1,180.46%	1,140.26%	3.01%
分产品						
煤炭	579,368,453.29	338,495,864.41	41.58%	69.59%	44.90%	9.96%
物流运输	226,073,805.88	163,029,940.80	27.89%	22.30%	18.72%	2.17%
食品	625,306,494.31	580,856,546.05	7.11%	1,180.46%	1,140.26%	3.01%
分地区						
上海地区	527,652,763.34	426,280,354.46	19.21%	175.34%	189.21%	-3.88%
内蒙古地区	583,102,772.68	359,343,688.83	38.37%	69.72%	53.12%	6.68%
宁波地区	241,901,808.20	161,633,076.26	33.18%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
煤炭	销售量	万吨	275.65	195.65	40.89%
	生产量	万吨	286.16	198.03	44.50%
	库存量	万吨	13.99	3.48	302.01%
电动车	销售量	万辆	8.51	8.99	-5.34%
	生产量	万辆	8.26	8.85	-6.67%
	库存量	万辆	0.22	0.27	-18.52%
食品	销售量	吨	16,567.81	1,073.5	1,443.35%
	生产量	吨	1,350.98	0	
	库存量	吨	2,649.56	105.68	2,407.15%
	进口量	吨	6,018.46	0	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

煤炭	销售量	万吨	275.65	195.65	40.89%
	生产量	万吨	286.16	198.03	44.50%
	库存量	万吨	7.69	3.48	120.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本年度煤炭产销量大幅增长，主要系五九集团胜利煤矿正式投产；煤炭及电动车库存量同比变动大主要是去年库存量基数较小，库存量绝对额较小；本年度食品贸易销售、进口量同比大幅增长，主要为去年为运营初期。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	煤炭采选业	338,495,864.41	27.98%	233,609,698.42	37.02%	44.90%
服务业	物流运输业	163,029,940.80	13.48%	137,319,011.37	21.76%	18.72%
工业	电动车业	96,198,956.63	7.95%	96,796,968.25	15.34%	-0.62%
服务业	食品加工销售业	580,856,546.05	48.02%	46,833,264.51	7.42%	1,140.26%
其他业务	其他业务	31,082,420.26	2.57%	64,704,341.34	10.25%	-51.96%

说明

本报告期内，国家对煤炭行业严格控制新增，加快淘汰落后，引导有序退出，落实减量生产，推进兼并重组和转型升级，市场供大于求矛盾得到了缓解，炭产、销量及吨煤售价同比增长，而使主营业务收入和主营业务成本同比分别增长 69.59% 和 44.90%，主营业务毛利率较上年度增长 9.96%；

物流业务本年度实现主营业务收入 22,607.38 万元，同比增长 22.30%；主营业务成本同比增长 18.72%，因物流自有仓库和办公楼出租率的提高和铁路运输比例同比增长，本年度物流运输业主营业务毛利率较上年度增长 2.17%。

电动车业务本年度电动车产销量分别较上年度下降 6.67% 和 5.34%，实现主营业务收入 10,830.85 万元，同比增长 0.31%，主营业务成本同比下降 0.62%，加之委托加工数量同比增长因素影响，本年度电动车业主营业务毛利率较上年度增长 0.83%。

随着本年度新设立的食品产业子公司国内贸易业务的开展，本报告期内实现对恒阳牛肉加工产品及冻牛肉的销售，从而使食品产业主营业务收入和成本同比大幅增加。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	合并原因	设立/购并日期
海南嘉谷实业有限公司	新设	2017.02.08

天津恒阳食品有限公司	新设	2017.06.29
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	新设	2017.04.06
Rondatel S.A.	购买	2017.11.30
Lirtix S.A.	购买	2017.11.30

## 2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置原因	处置/转让日期
呼伦贝尔市牙星煤业有限公司	吸收合并	2017.1.1
牙克石新大洲房地产开发有限公司	吸收合并	2017.9.30
海口嘉跃实业有限公司	转让	2017.6.29

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司从事的主要业务发生较大变化，公司主营业务收入原来以煤炭、物流产业为主，在“向牛肉产业转型发展”的战略目标下，公司全力发展牛肉食品产业，加快牛肉食品贸易业务的开拓，并完成了对乌拉圭Lorsinal S.A.、Rondatel S.A.、Lirtix S.A.的收购，报告期内牛肉食品业务比重大幅增加，目前公司主营业务收入以牛肉食品、煤炭、物流产业为主，2017年第三季度开始公司行业类别从煤炭开采和洗选业变更为综合类。

公司将通过建立海外牛源采购——海外资质工厂屠宰——国内多区域加工——覆盖全国消费市场的全产业链，把公司打造成一家从产地到餐桌的放心牛肉供应链服务商，力争早日成为我国牛肉食品产业龙头企业、不断提升公司价值、改善公司经营状况。

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	583,152,911.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.38%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	18.68%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	189,675,337.34	11.83%
2	新大洲本田摩托有限公司	109,832,375.46	6.85%
3	天津港首农食品进出口贸易有限公司	109,346,336.08	6.82%
4	上海添堡国际贸易有限公司	100,774,751.93	6.29%
5	天津藤井科技有限公司	73,524,110.36	4.59%
合计	--	583,152,911.17	36.38%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司副董事长赵序宏先生同时担任新大洲本田董事长，因此本公司与新大洲本田具有关联关系。

本公司董事陈阳友先生为恒阳牛业实际控制人、同时担任恒阳牛业董事，本公司董事李磊先生同时担任恒阳牛业董事，

本公司董事长王磊先生、董事兼总裁许树茂先生过去十二个月内曾担任恒阳牛业高级管理人员，因此本公司与恒阳牛业具有关联关系。

公司前五名客户除新大洲本田、恒阳牛业外的其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	583,965,693.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	33.83%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	409,215,238.81	33.83%
2	岳阳恒盛冷链物流有限责任公司	64,317,449.25	5.32%
3	天津定海通食品贸易有限公司	49,999,999.96	4.13%
4	中工资源贸易有限公司	37,833,276.30	3.13%
5	上海酷美贸易有限公司	22,599,728.72	1.87%
合计	--	583,965,693.04	48.28%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司董事陈阳友先生为恒阳牛业实际控制人、同时担任恒阳牛业董事，本公司董事李磊先生同时担任恒阳牛业董事，本公司董事长王磊先生、董事兼总裁许树茂先生过去十二个月内曾担任恒阳牛业高级管理人员，因此本公司与恒阳牛业具有关联关系。

公司前五名供应商除恒阳牛业外其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	75,407,203.68	63,170,192.23	19.37%	
管理费用	238,577,850.21	177,565,550.70	34.36%	主要系本报告期内五九集团管理费用同比增加所致
财务费用	70,565,168.54	40,715,617.29	73.31%	主要系本报告期内五九集团因新胜利矿投产导致资本化利息额减少而使财务费用同比增加所致
税金及附加	74,162,441.42	40,805,051.00	81.75%	主要系本报告期内五九集团税金及附加同比增加所致
所得税费用	70,209,391.22	-2,376,269.12	3,054.61%	主要系本报告期内本公司计提的企业

				所得税费用同比大幅增加所致
--	--	--	--	---------------

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,931,124,285.47	1,114,433,520.82	73.28%
经营活动现金流出小计	1,761,668,684.60	1,006,616,405.42	75.01%
经营活动产生的现金流量净额	169,455,600.87	107,817,115.40	57.17%
投资活动现金流入小计	954,512,790.03	268,192,146.72	255.91%
投资活动现金流出小计	687,633,771.00	170,724,184.27	302.77%
投资活动产生的现金流量净额	266,879,019.03	97,467,962.45	173.81%
筹资活动现金流入小计	726,892,676.36	1,530,368,507.47	-52.50%
筹资活动现金流出小计	1,159,657,544.31	1,797,441,168.50	-35.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-432,764,867.95	-267,072,661.03	-62.04%
现金及现金等价物净增加额	2,599,513.27	-61,160,793.97	104.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本报告期内现金及现金等价物净增加额较上年度增长104.25%，主要原因是本年度投资活动和经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年度增长57.17%，主要原因是本报告期内宁波恒阳、上海恒阳和五九集团销售货款收到的现金同比增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年度增长173.81%，主要原因是本报告期内本公司转让新大洲本田和海口嘉跃股权而收到的股权转让款项同比增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度下降62.04%，主要原因是本公司以及五九集团取得银行借款收到的现金同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年度增长57.17%，主要原因是本报告期内宁波恒阳、上海恒阳和五九集团销售货款收到的现金同比增加所致。

本年度，实现归属于母公司所有者的净利润2,139.25万元，较上年度下降34.88%，净利润下降的主要原因是本公司合营企业的经营性投资收益同比减少所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	121,580,888.05	105.80%	主要为出售新大洲本田、海口嘉跃股权形成	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	8,856,297.38	7.71%	主要系本报告期内公司计提的应收款项坏账准备	否
营业外收入	119,559,972.79	104.04%	主要为五九集团收到的降产能奖励资金	否
营业外支出	54,640,961.97	47.55%	主要系五九集团三矿关闭在建工程全部转为营业外支出所致	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	572,099,057.36	11.05%	512,793,942.51	10.27%	0.78%	
应收账款	320,134,384.86	6.18%	158,125,094.99	3.17%	3.01%	应收账款年末数比年初数增长 102.46%，主要系本报告期内食品产业上海恒阳、宁波恒阳子公司及控股子公司五九集团收入增长致应收货款期末数较年初数同比增加所致
存货	195,892,165.72	3.78%	138,380,547.19	2.77%	1.01%	
投资性房地产	66,603,420.21	1.29%	64,384,019.63	1.29%	0.00%	
长期股权投资	693,594,733.16	13.39%	589,811,124.68	11.81%	1.58%	
固定资产	1,645,185,663.70	31.77%	1,568,473,548.76	31.41%	0.36%	
在建工程	440,829,847.11	8.51%	433,498,110.66	8.68%	-0.17%	
短期借款	197,977,749.92	3.82%	639,000,000.00	12.80%	-8.98%	
长期借款	500,501,200.00	9.66%	558,908,000.00	11.19%	-1.53%	
应收票据	8,539,418.10	0.16%	13,620,000.00	0.27%	-0.11%	应收票据年末数比年初数减少 37.30%，主要系本报告期内控股子公司五九集团应收票据较年初减少所

						致
预付款项	57,905,394.68	1.12%	12,518,617.09	0.25%	0.87%	预付款项年末数比年初数增长 362.55%，主要系本报告期内子公司宁波恒阳进口牛肉预付款增加所致
其他应收款	202,861,163.26	3.92%	110,228,699.86	2.21%	1.71%	其他应收款年末数较年初数增长 84.04%，主要系本报告期内五九集团应收政府补贴款较年初增加所致
持有待售资产	0.00	0.00%	831,836,037.92	16.66%	-16.66%	持有待售资产年末数较年初数减少 100%，系本报告期内本公司对持有的新大洲本田股权投资处置完毕所致
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	6,441,046.03	0.13%	-0.13%	一年内到期的非流动资产年末数较年初数减少 100%，系本报告期内长期待摊费用不再重分类所致
可供出售金融资产	51,867,747.39	1.00%	80,503,844.57	1.61%	-0.61%	可供出售金融资产年末数较年初数减少 35.57%，主要系子公司新大洲投资对中航汉中股权转让所致
长期应收款	9,227,028.47	0.18%	26,859,369.14	0.54%	-0.36%	长期应收款年末数较年初数减少 65.65%，系本报告期内本公司对能源科技公司的部分长期应收款重分类至其他应收款所致
无形资产	409,756,441.06	7.91%	303,451,242.95	6.08%	1.83%	无形资产年末数较年初数增长 35.03%，主要系本报告期内子公司拉美恒阳对乌拉圭 22 厂和 177 厂进行商誉减值测试时可辨认资产评估增值所致
商誉	315,793,664.38	6.10%	109,545.59	0.00%	6.10%	商誉年末数较年初数增长 288176.02%，系本报告期内收购乌拉圭 22 厂和 177 厂股权溢价所致
递延所得税资产	87,127,231.31	1.68%	67,167,732.67	1.35%	0.33%	递延所得税资产年末数较年初数增长 29.72%，主要系五九集团递延所得税资产同比增长所致
其他非流动资产	43,774,349.71	0.85%	29,811,010.94	0.60%	0.25%	其他非流动资产年末数较年初数增长 46.84%，主要系本报告期内五九集团预付工程款重分类所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用



### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	账面原值		评估值（万元）	受限原因
	期末余额	年初余额		
货币资金		11,648,200.00		应付票据保证金
货币资金	8,923,801.58			信用证保证金
货币资金	284,430,000.00	225,000,000.00		内保外贷保证金
固定资产	46,334,201.14	46,334,201.14	46,045.91	抵押贷款
无形资产-采矿权	147,751,427.40	147,751,427.40	117,159.21	抵押贷款

(1) 经本公司第八届董事会2017年第十二次会议审议批准，全资子公司宁波恒阳在中国工商银行股份有限公司上海市青浦支行申请总额不超过7500万元的授信额度提供担保，担保期限一年。截至2017年12月31日，信用证保证金为450万元。巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-13/1203968040.PDF>，披露日期为2017年9月13日。

经第八届董事会第十一次会议审议批准，全资子公司宁波恒阳在向南洋商业银行（中国）有限公司申请总额不超过等值人民币12500万元（其中敞口金额不超过等值人民币1亿元整，保证金比例不低于20%）的授信额度。截至2017年12月31日，信用证保证金为442.38万元。巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-28/1202796572.PDF>，披露日期为2016年10月28日。

(2) 经本公司第八届董事会2016年第一次临时会议审议批准，向汇丰银行（中国）有限公司上海分行提供人民币2.43亿元银行存款质押，通过内保外贷方式向香港汇丰银行出具以本公司子公司香港发展为受益人的2,800.00万欧元保函，香港发展于2016年1月15日取得贷款本金2,800.00万欧元，借款期限为三年。巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-01-12/1201905179.PDF>，披露日期为2016年1月12日。

(3) 全资子公司海南实业名下土地房屋权证号三土房（2013）字第09046号、三土房（2013）字第09202号房产（面积14,487.17平方米，评估值460,459,102.00元），为公司本部向华信信托股份有限公司申请借款18,000.00万元人民币提供抵押担保。借款期限自2016年11月3日至2019年11月1日。巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-10-28/1202796570.PDF>，披露日期为2016年10月28日。

(4) 控股子公司五九集团本部向中国工商银行股份有限公司牙克石支行贷款，抵押物系五九集团本部胜利煤矿120万吨/年采矿权(权证编号为C1500002011061120113663)。贷款额度为500,000,000.00元，期限为73个月，贷款期末余额29,913.84万元。巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-31/63434179.PDF>、<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-21/63504605.PDF>、<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-16/1200131582.PDF>，披露日期为2013年12月31日、2014年01月21日、2014年8月16日。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
634,867,020.00	84,920,935.50	647.60%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Rondatel S.A.及 Lirtix S.A.	牛肉制品及副产品的生产、屠宰、分割、储藏、冷藏、包装、制造、工业化生产、贸易、经销和进出口	收购	543,459,820.00	100.00%	自有资金	无	长期	牛肉	已完成股权交割	2017 年度扣非净利润不低于 470.20 万美元, 2018 年度扣非净利润不低于 815.30 万美元, 2019 年度扣非净利润不低于 1,047.00 万美元, 三年承诺扣非净利润累计不低于 2,332.50 万美元	-157,414.94	否	2017 年 08 月 14 日	公告编号：临 2017-060、临 2017-096、临 2017-116；公告名称：关于收购 Lirtix S.A. 和 Rondatel S.A. 股权暨关联交易的公告、关于收购 Lirtix S.A. 和 Rondatel S.A. 股权暨关联交易的进展公告；披露网

														站：巨潮资讯网。
Lorsinal S.A.	屠杀、屠宰、加工牛肉、牛肉产品、牛肉内脏或牛肉的副产品	收购	104,547,200.00	50.00%	自有资金	无	长期	牛肉	已完成股权交割		-3,333,269.67	否	2016 年 07 月 18 日	公告编号：临 2016-079、临 2017-049、临 2017-050；公告名称：关于投资收购乌拉圭 Lorsinal S.A. 股权的公告、关于投资收购乌拉圭 Lorsinal S.A. 股权的进展公告、关于收购乌拉圭 Lorsinal S.A. 50% 股权完成的公告；披露网站：巨潮资讯网。
合计	--	--	648,007,020.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,490,684.61	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公 司的影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售定 价原则	是否为关联 交易	与交易对方 的关联关系	所涉及的股 权是否已全 部过户	是否按计划 如期实施， 如未按计划 实施，应当 说明原因及 公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
宁波新大洲 股权投资有 限公司	新大洲本田 50%股权	2017年01 月10日	89,222.12	0	详见本公司 于2016年 11月26日、 12月9日在 巨潮资讯网 上披露的 《重大资产 出售暨关联 交易报告 书》"第一节 本次交易概 况"之"四、 本次重组对 上市公司的 影响"。	509.00%	本次股权转 让价格的定 价依据是以 具有证券期 货相关业务 资格的评估 机构出具的 评估报告书 为基准。	是	交易对方宁 波新大洲的 实际控制 人、执行董 事赵序宏先 生同时为本 公司副董事 长、新大洲 本田董事长	是	是	2016年11 月26日	披露网站： 巨潮资讯 网；2016年 11月26日、 12月9日披 露的《重大 资产出售暨 关联交易报 告书》，2017 年1月26日 披露的《关 于重大资产 出售标的资 产过户完成 公告》、《重 大资产出售 暨关联交易 实施情况报 告书》，2017 年12月26

													日披露的《关于新大洲本田摩托有限公司股权重大资产出售交易完成的公告》。
海南十里圣水置业有限公司及左方兰（竞拍人海南晨菲投资控股有限公司的关联方）	海口嘉跃 100%股权及本公司全资子公司海南新大洲实业有限责任公司对海口嘉跃的到期债权（2803万元）	2017年06月29日	5,020	-0.38	有利于公司回收资金，用于公司转型发展及补充流动资金需求	88.59%	公开拍卖价格	否	不适用	是	是	2017年03月17日	披露网站：巨潮资讯网；2017年3月17日披露的《关于通过拍卖方式出让海口嘉跃实业有限公司股权拍卖结果的公告》。

### 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司	子公司	煤炭	72870.59 万元	2,542,716,540.23	1,304,464,056.96	590,716,227.44	-46,503,686.82	34,233,784.20

海南圣帝诺游艇会有限公司	子公司	游艇会	1000 万元	60,426,552.55	-673,312.02	18,625.64	-6,044,935.06	-6,062,287.91
漳州恒阳食品有限公司	子公司	食品业	1000 万元	21,681,462.72	13,451,655.15	3,774,363.38	-2,270,162.16	-2,271,824.62
上海新大洲物流有限公司	子公司	仓储、普通货物运输	5500 万元	305,648,443.16	160,060,199.83	264,025,736.53	33,057,332.82	23,882,366.61
SANLORENZO S.P.A.	参股公司	游艇及船舶的生产及销售业务	3000 万欧元	1,955,256,380.00	762,173,480.41	2,325,085,400.00	56,176,560.00	35,110,350.00
内蒙古新大洲能源科技有限公司	参股公司	煤化工	60000 万元	604,357,279.38	514,982,588.54	2,205,470.13	-22,047,583.62	-21,608,196.35
中航新大洲航空制造有限公司	参股公司	制造业	30000 万元	344,422,278.01	278,408,388.85	36,196,645.45	-18,987,120.34	-18,987,120.34
天津新大洲电动车有限公司	子公司	制造业	1000 万元	28,782,038.55	-1,204,875.50	142,310,236.30	-5,360,863.89	-2,637,322.37
上海恒阳贸易有限公司	子公司	食品业	5000 万元	275,690,073.79	56,933,912.14	345,657,539.90	9,545,950.86	7,172,925.88
海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司	子公司	游艇	500 万欧元	27,924,164.11	27,582,427.86	0.00	-3,867,238.63	-6,365,574.45
宁波恒阳食品有限公司(本部)	子公司	贸易	10000 万元	313,543,465.02	107,046,667.67	251,533,764.55	11,602,831.34	8,631,301.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Lorsinal S.A.	收购 50% 股权，报告期末本公司间接持股比例为 50%	收购标的具有优质的海外牛肉资源及丰富的屠宰技术经验。有利于增加公司新的利润增长点，提升上市公司的盈利能力。
Lirtix S.A.	收购 100% 股权，报告期末本公司间接持股比例为 100%	收购标的具有优质的海外牛肉资源及丰富的屠宰技术经验。有利于增加公司新的利润增长点，提升上市公司的盈利能力。
Rondatel S.A.	收购 100% 股权，报告期末本公司间接持股比例为 100%	收购标的具有优质的海外牛肉资源及丰富的屠宰技术经验。有利于增加公司新的利润增长点，提升上市公司的盈利能力。
新大洲本田摩托有限公司	对外转让 50% 股权，报告期末本公司不再持有该公司股权	有利于公司回收资金，用于公司战略转型发展、产业结构调整。
海口嘉跃实业有限公司	对外转让 100% 股权，报告期末本公司不再持有该公司股权	有利于公司回收资金，用于公司战略转型发展、产业结构调整。

主要控股参股公司情况说明

#### 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 51% 股权，主营业务范围为：煤炭采掘。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 25.43 亿元，同比减少 0.58%；净资产 13.04 亿元，同比增长 2.23%。由于煤炭产销量较上年度分别增长 44.50% 和 40.90%，吨煤售价回升及投产后的新矿井煤炭产销量逐步释放，本年度实现营业收入 59,071.62 万元，较上年度增长 46.16%，主营业务收入同比增长 69.59%。本报告期内，五九集团积极采取各项有效施策，全面提高现有资产收益率和劳动效率，加大对现有资产处置力度，精减机构和冗员，创收增效。加之五九三矿去产能的政府补助影响，本年度实现净利润 3,423.38 万元，同比增长 141.83%，向本公司贡献利润 1,745.93 万元。

#### 上海新大洲物流有限公司

截止报告期末，本公司持有上海新大洲物流有限公司 63.64% 股权。主营业务范围为：仓储、普通货物运输。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 3.06 亿元，同比增长 44.28%；净资产 1.60 亿元，同比增长 5.62%。新大洲物流本报告期内实现营业收入 26,402.57 万元，同比增长 22.77%；本报告期内物流自有仓库和办公楼出租率的提高和铁路运输比例同比增长而使营业收入和主营业务毛利率同比增长；本年度实现净利润 2,388.24 万元，同比增长 20.59%；新大洲物流向本公司贡献净利润 1,519.87 万元。

#### 漳州恒阳食品有限公司

截止报告期末，本公司持有漳州恒阳食品有限公司 100% 股权。主要从事食品业务。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 2168.15 万元，同比增长 25.34%，主要系在建工程增加所致；净资产 1345.17 万元，同比减少 14.45%。2017 年度实现营业收入 377.44 万元，同比增长 100%，实现净利润-227.18 万元，同比减少 12308.59%，主要系本年度内前期费用较大所致。

#### 海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司

截止报告期末，本公司持有海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司 75% 股权。主要从事游艇业务。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,792.42 万元，净资产 2,758.24 万元。2017 年度实现营业收入 0 万元；净利润-636.56 万元，主要系本年度内模具等长期待摊费用的摊销金额同比减少所致。



**SANLORENZO S.P.A.**

截止报告期末，本公司持有SANLORENZO S.P.A.22.99%股权。主要从事游艇及船舶的生产及销售业务。截止2017年12月31日，该公司总资产19.55亿元，净资产7.62亿元，2017年度实现营业收入23.25亿元，净利润3,511.04万元，本公司按持股比例确认的调整后投资收益为1,055.96万元，同比增长175.15%，主要系本报告期内该公司实现的游艇销售收入及利润同比大幅增长所致。

**海南圣帝诺游艇会有限公司**

截止报告期末，本公司持有海南圣帝诺游艇会有限公司 100%股权。主要从事游艇会相关业务。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,042.66 万元，净资产-67.33 万元。2017 年度实现营业收入 1.86 万元；因存货跌价准备，实现净利润-606.23 万元，同比增长 2.30%。

**天津新大洲电动车有限公司**

截止报告期末，本公司持有天津新大洲电动车有限公司 51%股权。主要从事电动车制造业务。天津新大洲电动车有限公司本年度完成电动车产销量分别为 8.26 万辆和 8.51 万辆，分别较上年度下降 6.70%和 5.37%，实现营业收入 14,231.02 万元，同比下降 4.80%。加之本报告期内管理费用同比增加且经营管理层对赌补亏收入同比减少，本年度实现净利润-263.73 万元，同比减少 192.97%，按持股比例向本公司贡献净利润-134.50 万元。

**上海恒阳贸易有限公司**

截止报告期末，本公司持有上海恒阳贸易有限公司 100%股权。主要从事食品业务。随着国内贸易业务的开展，上海恒阳贸易有限公司本报告期内实现对恒阳牛肉加工产品及冻牛肉的销售，本年度实现净利润 717.29 万元，同比增长 3101.05%。

**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 50%股权。主要从事煤化工业务。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 6.04 亿元，净资产 5.15 亿元，2017 年度实现营业收入 220.55 万元。截止报告期末，单项资产电石项目土建工程账面价值 11,580.60 万元，评估值 10,318.63 万元，减值 1,261.97 万元；单项资产电石项目设备安装工程账面价值 13,312.69 万元，评估值 9,460.36 万元，减值 3,852.33 万元。即电石项目技改工程减值 5114.30 万元，公司已在 2014 年计提减值 4,281.22 万元，2017 年度补提 833.08 万元在建工程减值准备。本次评估存货中周转材料账面价值 32.73 万元，评估值 32.52 万元，评估减值 0.21 万元，故计提存货跌价准备 0.21 万元。以上两项资产本年度合计计提减值 833.29 万元，均计入了 2017 年度损益中。本年度该公司实现净利润-2,160.82 万元，同比下降 398.64%，本公司按权益法确认的投资损失为-1,080.41 万元。

**宁波恒阳食品有限公司**

截止报告期末，本公司持有宁波恒阳食品有限公司 100%股权。主要从事食品业务。随着牛肉进口业务的开展，合并 Lirtix S.A.和 Rondatel S.A.2017 年 12 月报表，宁波恒阳本部全年实现营业收入 25,153.38 万元，实现净利润 863.13 万元；合并范围全年实现营业收入 28,554.77 万元，实现净利润 74.54 万元。

**中航新大洲航空制造有限公司**

截止报告期末，本公司持有中航新大洲航空制造有限公司 45%股权。主要从事制造业务。截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 3.44 亿元，净资产 2.78 亿元，2017 年度实现营业收入 3619.66 万元，净利润-1898.71 万元，本公司按持股比例确认的投资收益为-854.42 万元，同比减少 658.75%，主要系该公司上年度成本费用资本化，本年度毛利率同比大幅下降及管理费用同比大幅增长所致。

**八、公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的市场竞争格局及发展趋势

#### 1、牛肉产业

##### （1）市场竞争格局

国家政策鼓励畜产品加工企业通过建基地、树品牌，向规模化、产业化、集团化、国际化方向发展，提高企业竞争力和产业集中度，国家的行业支持政策对龙头企业的发展提供了良好的发展空间。目前行业竞争已由产品竞争转向品牌和完整产业链间的竞争。

##### （2）行业发展趋势

消费量持续增长，市场规模巨大：随着中国经济的发展，人们的生活水平日益提高，牛肉的需求也在不断增加。未来中国牛肉消费市场空间仍然巨大，目前国内人均牛肉年消费量在5千克左右，而若达到世界人均牛肉平均消费水平10千克，则我国牛肉市场尚有一倍的增长空间。

中高档产品消费需求将持续提升：随着消费者对牛肉质量要求的提高和牛肉分级、分割理念的普及，经过排酸处理、精细分割的中高档牛肉消费量将大幅增加，低档牛肉的市场份额将持续萎缩，为行业内从事中高档牛肉生产的企业带来了巨大的市场机遇。

国内牛肉在产量和质量方面均无法满足国内消费需求，国内牛肉进口量快速增长，根据国家统计局数据2012年至2017年我国牛肉产量从662万吨增至726万吨，增速较慢，而消费旺盛，中国牛肉供需缺口更加依赖于进口。中国牛肉进口自2012年以来增长强劲，2016年进口量增速23%。从2012年的10万吨迅速增长到2016年的82万吨，增幅超过8倍。因此中国牛肉产业的核心竞争力在于对进口牛肉产业链的控制力。

##### （3）公司的困难和优势

公司拟建立海外牛源采购-海外资质工厂屠宰-国内多区域加工-覆盖全国消费市场的全产业链，公司目前仍处于打造牛肉产业全产业链的初期。恒阳牛业作为此战略的倡导者和主要推动力量，给予公司大力支持和资源对接，但整合市场的过程中受市场多重因素影响存在不确定性。

目前的优势是公司收购了乌拉圭屠宰企业Rondatel S.A.、Lirtix S.A.，有效控制了产业资源一些，两家公司所在地具有地理位置优势，除供应国内市场外，还具有向俄罗斯、中国、香港、南美、中东、北非等市场进行销售的资质优势。

此外，公司已建立新大洲-恒阳乌拉圭输华牛肉全程可追溯系统，公司乌拉圭屠宰厂生产的产品在进口贸易中具有可辨识的壁垒优势。

#### 2、煤炭行业

##### （1）市场竞争格局

近年来，受我国国民经济结构调整、节能技术进步、能源消费结构变化、经济增长方式的转变、环境约束等因素的影响，国内煤炭消费量持续下降。由于早几年煤炭行业的高速增长及高额行业利润吸引了众多投资加入，而近年受国内经济下行压力增大影响，工业用电增幅回落，导致煤炭总量过剩，库存居高不下。尽管国家加大煤炭供给侧结构性改革工作力度，不过全国煤炭产能过剩问题依然突出。

##### （2）行业发展趋势

发展空间依然较大，但总量将受控制：目前中国处于工业化与城市化的深入推进阶段，对煤炭过分倚重的能源结构短期内无法逆转，煤炭工业在我国仍具有较大的发展空间。不过国家坚定不移去产能、增加可再生能源供应的措施，预计煤炭占能源消费总量比重将持续下降。

煤炭价格仍有下降压力：由于煤炭下游行业持续低迷，新能源对传统能源形成结构性冲击，全国煤炭产能过剩问题依然突出，煤炭价格仍有下行压力。

从煤炭需求看，综合考虑经济增速、能源结构调整、环境约束、散煤治理以及天气等因素，预测未来煤炭需求或将继续下降。

##### （3）公司的困难和优势

煤炭行业持续低迷是主要风险，但是五九集团在当地具有煤种（长焰煤）优势，具有市场和价格优势。

### 3、物流行业

#### （1）市场竞争格局

中国物流与采购联合会发布通报显示，近几年物流需求结构优化稳步推进，在工业内部升级加快，向中高端加快迈进的同时，消费对物流需求增长的贡献率显著提升，预计物流业仍将保持稳健的发展趋势。

#### （2）行业发展趋势

中国物流业整体将保持平稳运行态势，物流转型升级继续推进，预计物流运行仍将呈现“增速减缓、结构调整”的发展态势。其中，快递速运、冷链物流、物流平台等物流业态有望保持快速增长。

#### （3）公司的困难和优势

成本持续上升是主要风险。新大洲物流具有上海和天津物流基地等资源优势。

## （二）公司未来发展战略及下一年度经营计划

### 1、公司未来发展战略：

#### （1）构建从产地到餐桌的放心牛肉供应链服务商。

通过并购海外牛肉屠宰厂，充分发挥海外工厂的桥头堡作用，有效控制海外优质牛源，实现采购到源头。发挥恒阳牛业在国内多区域加工的协同能力，与中检溯源在产品可溯源体系的战略合作，通过新零售渠道的深度合作，尽可能贴近消费终端，将公司构建成为放心牛肉供应链服务商，使公司发展成为国内外一流的牛肉食品企业。

#### （2）优化和稳步推进煤炭产业发展

面对当前的市场形势，注重提升经济运行质量，积极响应国家供给侧结构性改革。五九集团以新胜利矿井投产、达产作为新起点，积极实施科技兴企战略。保生存，谋发展，推进工艺改革，大力提高采掘机械化水平，降低职工劳动强度，夯实安全基础，控员提效，走煤炭企业新型发展之路。

#### （3）建成高效物流典范

依托天津、上海物流基地，在现有业务的基础上，研究冷链物流业务，增加外延式并购，在服务公司向牛肉产业发展的同时，建成现代物流服务商。通过陆铁联运，信息化运用，精细化管理，提升KPI考核标准和顾客满意度。向客户提供物流发展战略规划、物流管理咨询、物流方案设计、供应链优化、信息咨询等多项服务，将新大洲物流打造成高效物流典范。

### 2、2018年公司工作重点及经营计划如下：

加快牛肉产业版图的扩大是公司发展的重要支点，2018年公司将继续以并购重组优质牛肉资产、深耕渠道积极开发销售渠道为手段加快牛肉产业发展。随着煤炭价格的不断回升，五九集团拟扩产增加销量，公司煤炭产业也将迎来新的发展机遇。公司主要业务2018年度经营目标设定如下：

产业	事业目标	主要施策
牛肉食品产业	乌拉圭公司全年屠宰7万头； 国内公司进口业务收入不低于9,500万美金；内 贸收入不低于15亿元人民币。	1.最大化释放乌拉圭公司的屠宰产能，提高屠宰高 端牛肉的比例； 2.增加销售渠道，积极开发新零售渠道，与线上线 下行业优质企业合作； 3. 加快漳州加工工厂的建设。
煤炭产业	煤炭产量：305万吨，同比增长6.58% 煤炭销量：293万吨，同比增长6.29%	1. 夯实安全生产基础； 2.增产增效、提升煤质、控员降本、营销拓效、废 旧利用； 3. 强化风险管控，确保企业平稳运行。
物流产业	运输收入：2.95亿元，同比增长11.74%	1. 拓展汽车厂及配套等外资企业、电商等仓储、

		集货配送业务项目； 2. 继续推进陆铁海（水）多式联运合同物流项目及试点冷链物流项目； 3. 互联网+客户APP链接（可视化在线定位跟踪管理），OTMS全面推行。
--	--	---

实现经营目标的主要对策：

1、集中力量做大牛肉产业，以并购重组、深耕渠道为手段加快牛肉产业发展。

公司将持续推进食品产业海外牛肉上游稀缺资产的并购，组织实施阿根廷牛肉屠宰企业的并购重组工作。采购到源头，有效控制海外优质牛源。

对乌拉圭工厂进行升级改造、海外育肥实验等方式提升进口牛肉知名度和附加值，提升收益贡献。

深耕加工厂、大型餐饮、中小型餐饮、零售四大渠道，以国际水准的稳定供应和服务能力满足差异化的市场需求。向大型餐饮企业提供“中央厨房系统+深度定制”的供应端需求解决方案；通过零售终端难以替代的供应链优势“海外工厂+全国加工布局+可溯源系统”辐射中小餐饮企业；积极抢滩新零售风口，通过强强联手合作开发市场，投资带动联通产业上下游，扶持孵化探索新兴业态。

2、继续推进原产业资产剥离，聚焦牛肉食品产业发展。

通过不断的资源整合和资产剥离，聚焦牛肉产业的发展。从突出肉类食品主业发展出发，逐步减少其他业务领域，改变公司多元产业综合发展格局，使公司形成主业突出、具有较强经营实力和行业地位的新产业格局。

3、煤炭产业力争增产增效。

五九集团拟采取以下措施提升公司收益：1）增产增效：推动胜利煤矿扩产计划，将产能由120万吨增加至150万吨；牙星煤矿扩区增量，计划用三年时间完成扩区增量工作。2）确保销售价格的最大化：缩小终端客户与大客户的价差，提高终端客户的占有率；加强市场开发，扩大销售半径；合理调配地销和铁路运输比重，降低短运费。3）废旧利用：继续扩大机修厂的作用，减少委外修理；消化积压物资，将现库存物资进行技术认证、挑选。4）加大考核力度，动员全员都来关心成本、产量、效益。

特别提示：上述经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者理解经营计划与业绩承诺之间的差异并特别注意风险。

### （三）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司2018年度的经营预算和投资预算，资金需求共计12.6亿元，主要用于食品产业海外项目收购和归还银行借款及食品贸易经营所需资金。

为完成公司上述重点项目及经营计划，公司将通过资本市场、新增及续贷银行借款，以及剥离部分非主业资产回笼资金加以解决。

### （四）公司的风险因素

#### 1、安全运营风险

煤炭行业在采掘、生产过程中存在许多不可预见的安全隐患，主要包括顶板、瓦斯、煤尘、火灾、水害和中毒等。如果安全防范措施不到位而发生事故，将会直接影响公司的生产和发展。

针对此风险，公司将完善安全管理制度，强化安全管理绩效考核与责任追究，抓好安全培训、危险源辨识评估及隐患排查治理体系，夯实安全管理的基础。

#### 2、国家政策风险

煤炭产业受到国家产业调控政策的影响。2016年国务院《“十三五”生态环境规划》提出，到2020年煤炭占能源消费总量的比重将由2016年的62.6%降至58%以下；国务院《“十三五”控制温室气体排放工作方案》提出，2020年控制煤炭消费总量在42亿吨左右，推动雾霾严重地区和城市在2017年后继续实现煤炭消费负增长。

展望未来，公司将加强对国家最新产业政策及行业法规的研究，紧跟国家政策，关注行业走势，促使公司全方位的竞争

力提高。

### 3、经营管理风险

公司正在转型发展、产业结构正处于调整中，未来公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，若公司的管理体系不能适应或调整，将给公司的经营管理带来风险。

公司已积累了丰富的企业管理经营，建立了规范的法人治理结构、内控管理体系，并将根据公司的发展作出及时适当的调整。

### 4、人才建设风险

公司正处于战略转型、产业调整阶段，若公司管理层的能力不能适应转型的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的风险。

公司高度重视人才培养，近年来一方面通过加强高端管理人才的引进力度，打破论资排辈，建设年轻化、知识化、创新型的人才梯队，并实现一线任职干部的年轻化，保证关键岗位后备人选充足；另一方面通过有计划地组织各类人员参加培训，提高素质，大力培养经营、管理、技术等方面的骨干人才。

## （五）报告期经营计划完成情况

产业	全年工作目标	报告期内完成情况	未达目标原因
牛肉食品产业	进口不低于2亿美金；内贸不低于4亿元人民币	进口2800万美金；内贸实现3.46亿元人民币	主要系子公司经营团队调整，进口贸易量受银行融资政策偏紧，及货物到港时间较长等因素影响。
煤炭产业	煤炭产量：281万吨，同比增长41.90% 煤炭销量：270万吨，同比增长38.01%	煤炭产量：286.16万吨，完成年度计划的101.84% 煤炭销量：275.65万吨，完成年度计划的102.09%	不适用
物流产业	运输收入：2.37亿，同比增长10.2%	实现收入：2.64亿元，完成年度计划的111.39%	不适用

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年08月09日	实地调研	机构	深交所互动易网站：《2017年8月9日投资者关系活动记录表》
2017年11月29日	其他	机构	深交所互动易网站：《2017年11月29日投资者关系活动记录表》
接待次数			2
接待机构数量			61
接待个人数量			12
接待其他对象数量			4
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司执行的普通股利润分配政策为《2015~2017年公司股东分红回报规划》。

公司一贯重视对投资者的回报并致力于提高对投资者的现金分红比例，严格按照《公司章程》规定实施利润分配政策。根据中国证监会下发的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43 号）规定，进一步完善公司现金分红政策的合理性、稳定性和透明度，形成稳定回报预期，在进行分红决策时充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求。2017年度拟定利润分配预案不进行利润分配主要是考虑目前公司处于产业转型期，公司食品产业拓展和业务经营对资金需求较大，公司收益能力尚较弱，为了缓解资金紧张情况，本次暂不分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（一）公司2015年度利润分配方案如下：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2015年度本公司母公司实现净利润为61,786,507.42元，根据《公司章程》的有关规定，按10%提取法定盈余公积金6,178,650.74元后，加以前年度结转的未分配利润634,478,102.52元，合计2015年度可供股东分配的利润为690,085,959.20元。

以公司2015年12月31日总股本814,064,000股为基数，每10股派红利0.3元（含税）。分配现金红利共计24,421,920.00元，剩余未分配利润665,664,039.20元滚存至下年度。2015年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

（二）公司2016年度利润分配方案如下：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2016年度本公司母公司实现净利润为93,435,931.65元，根据《公司章程》的有关规定，按10%提取法定盈余公积金9,343,593.17元后，加以前年度结转的未分配利润663,780,815.90元，合计2016年度可供股东分配的利润为747,873,154.38元。

以公司2016年12月31日总股本814,064,000股为基数，每10股派红利0.30元（含税）。分配现金红利共计24,421,920.00元，剩余未分配利润723,451,234.38元滚存至下年度。2016年度不送股，也不进行资本公积金转增股本。

（三）公司2017年度利润分配预案如下：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2017年度本公司母公司实现净利润为17,651,571.28元，根据《公司章程》的有关规定，按10%提取法定盈余公积金1,765,157.13元后，加以前年度结转的未分配利润747,873,154.38元，合计本年度可供股东分配的利润为739,337,648.53元。

公司拟定的2017年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，也不以公积金转增股本，年末可供分配利润739,337,648.53元结转下年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	21,392,486.12	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	24,421,920.00	32,849,233.44	74.35%	0.00	0.00%
2015 年	24,421,920.00	56,795,267.17	43.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
1、本次不进行利润分配主要是考虑目前公司处于产业转型期，公司食品产业拓展和业务经营对资金需求较大，公司收益能力尚较弱，为了缓解资金紧张情况，本次暂不分配。2、2017 年度母公司实现的净利润为 17,651,571.28 元，归属于上市公司股东的净利润也仅有 21,392,486.12 元，年度内公司实现的收益较低。2015 年度和 2016 年度公司累计分配现金股利 48,843,840.00 元，若本次不分配，计算的最近三年以现金方式累计分配的利润为最近三年实现的年均可分配利润的 94.18%，符合不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的分红回报规划。符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定。	主要用于公司食品产业拓展和业务经营。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	814064000
现金分红总额（元）（含税）	0
可分配利润（元）	739,337,648.53
现金分红占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年年度利润分配预案为：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2017 年度本公司母公司实现净利润为 17,651,571.28 元，根据《公司章程》的有关规定，按 10% 提取法定盈余公积金 1,765,157.13 元后，加以前年度结转的未分配利润 747,873,154.38 元，合计本年度可供股东分配的利润为 739,337,648.53 元。	
公司拟定的 2017 年年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，也不以公积金转增股本，年末可供分配利润	

739,337,648.53 元结转下年度。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	尚衡冠通	其他承诺	2016年3月31日尚衡冠通签署权益变动报告书时承诺,截至权益变动报告书签署之日,未来十二个月内,承诺不减持上市公司股份。	2016年03月31日	十二个月内	履行完毕
资产重组时所作承诺	本公司	资产重组时所作承诺	2001年本公司在以吸收合并方式重组新大洲本田时承诺,本公司投入新大洲本田的净资产涉及相关资产、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。	2001年10月10日	经营期限内	正常履行中
	本公司	资产重组时所作承诺	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》(编号: MJJY-06021)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20亿元建设大型煤化工项目。	2006年12月12日	自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	截至资产负债表日,本公司通过能源科技公司投入20万吨电石法PVC项目资金和褐煤提质工程项目66,691.46万元。 1、信息披露情况:本承诺的履行情况详见2014年8月6日披露于巨潮资讯网的《关于公司承诺履行情况的进展公告》,披露索引: <a href="http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2014-08-06/1200100881.PDF">http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2014-08-06/1200100881.PDF</a> 。 2、原承诺履行情况:本公司通过能源科技公司开展煤化工项目的建设。截至2009年



					<p>12月31日,本公司通过能源科技公司投入PVC项目首期20万吨电石工程资金19,436万元,未在履行期限内履行完毕相关承诺。</p> <p>3、变更情况:在牙克石市人民政府(以下简称"牙克石政府")的推动下,拟通过由沈阳同联集团有限公司(以下简称"同联集团")受让能源科技公司电石项目的方式,续建12万吨/年PVC和11万吨/年烧碱项目,来实现两企业健康和可持续发展。</p> <p>2014年8月4日,牙克石政府与本公司就承诺后续履行事项达成一致,并签订了《合作备忘录》。由于本公司及能源科技公司与同联集团正在协商签订《电石项目整体资产转让框架协议》和《电石项目整体资产转让合同》。鉴于目前本公司原承诺的基本情况将发生重大变化,受此影响,本公司与牙克石政府决定,本公司暂停履行与牙克石经济局签订《产权交易合同》(编号: MJY-06021)中约定的相关承诺事项,等待本公司与同联集团正式签订《电石项目整体资产转让合同》后,按照新的约定继续履行。具体内容详见2014年8月6日、2015年5月29日披露的公告。</p> <p>4、审议程序:《关于公司与牙克石市人民政府就承诺履行事项签署&lt;合作备忘录&gt;的报告》已经本公司2014年第三次临时股东大会审议通过。</p>
本公司、新大洲投资、蓝道公司	资产重组时所作承诺	2012年9月21日,本公司及公司全资子公司新大洲投资、上海蓝道投资	2012年09月21日	经营期限内	正常履行中

			管理有限公司（以下简称“蓝道公司”）共同承诺，对枣矿集团受让五九集团股权协议中除本公司及新大洲投资、蓝道公司及五九集团已披露的债权债务及为本次股权转让所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务，如有，由本公司及公司全资子公司新大洲投资、蓝道公司承担。			
本公司	资产重组时所作承诺		2012年9月21日，本公司及公司全资子公司上海新大洲房地产开发有限公司（以下简称“上海房地产”）共同承诺，对枣矿集团增资能源科技公司协议中除本公司、上海房地产及能源科技公司已披露的债权债务及为本次增资所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务，如有，由本公司及公司全资子公司上海房地产承担。 2013年3月，上海房地产（2013年3月11日已更名为上海元盾实业有限公司）持有能源科技公司的股权已全部转让给本公司，上述承诺事项的承诺方变更为本公司。	2012年09月21日	经营期限内	正常履行中
宁波新大洲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		宁波新大洲在受让新大洲本田股权时作出如下不可撤销的承诺与保证：本公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有	2016年11月24日	存在关联关系期间内	正常履行中

			合理原因而发生的关联交易，承诺人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害上市公司及其他股东的合法权益。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司或者其他经济组织造成的一切损失。			
	赵序宏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人控制的企业，原则上不与上市公司发生关联交易，对于正常的、不可避免的且有利于上市公司经营和全体股东利益的关联交易，将严格遵循公开、公正、公平的市场原则，严格按照有关法律、法规、规范性文件及《新大洲控股股份有限公司章程》等有关规定履行决策程序，确保交易价格公允，并予以充分、及时的披露。	2016年11月24日	存在关联关系期间内	正常履行中
	宁波新大洲、赵序宏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	宁波新大洲在受让新大洲本田股权时就避免同业竞争的承诺：本公司（本人）将不会在中国境内或境外，以任何方式直接或者间接从事对新大洲的现有主营业务构成或可能构成实质性竞争的业务或活动。如日后本公司（本人）拥有实际控制权的其他公司的经营活动可能与新大洲发生同业竞争，本公司（本人）将促使本公司（本人）拥	2016年11月24日	存在关联关系期间内	正常履行中

			有实际控制权的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的损失。			
宁波新大洲	其他承诺		宁波新大洲在受让新大洲本田股权时就资金来源合法合规性的承诺： 一、本公司用于本次交易支付对价的资金为本公司自有/自筹资金，资金来源合法合规。二、本公司用于本次交易支付对价的资金不存在杠杆融资结构化的设计或为他人代持的安排。三、本公司具有足够资金实力支付本次交易的各期款项。	2016年11月24日	至2019年01月01日	正常履行中
陈阳友、赵序宏、杜树良、李磊、严天南、孟兆胜、王树军、何妮、周健、陈祥、任春雨、侯艳红	其他承诺		在宁波新大洲受让新大洲本田股权时承诺：一、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；二、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；三、本人承诺对本人职务消费行为进行约束；四、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；五、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；六、如公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公	2016年11月24日	至2019年01月01日	正常履行中

			<p>司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>七、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
本公司	其他承诺	<p>在宁波新大洲受让新大洲本田股权时承诺：本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告书内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。本公司已严格按照相关法律法规的要求，及时、全面、完整地对本交易相关信息进行了披露，无其他应披露而未披露的能够影响股东及其他投资者做出合理判断的有关本次交易的信息。本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本报告书中财务会计资料真实、准确、完整。</p>	2016年11月24日	至2019年01月01日	正常履行中	
本公司	其他承诺	<p>在宁波新大洲受让新大洲本田股权时承诺：一、本公司及本公司董事、监</p>	2016年11月24日	至2019年01月01日	正常履行中	

			<p>事和高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。二、本公司及本公司的董事、监事和高级管理人员最近三年内未受到过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。三、本公司及本公司董事、监事和高级管理人员在最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或者受到过证券交易所公开谴责的情况。</p>			
	宁波新大洲	其他承诺	<p>宁波新大洲在受让新大洲本田股权时承诺：一、本公司将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。二、公司向与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者</p>	2016年11月24日	至2019年01月01日	正常履行中

			重大遗漏。四、本公司承诺，如违反上述承诺与保证，将承担个别和连带的法律责任。			
	宁波新大洲	其他承诺	宁波新大洲在受让新大洲本田股权时承诺：一、本公司及本公司主要管理人员在最近五年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或者受到过证券交易所公开谴责的情况。二、本公司及本公司主要管理人员最近五年内未受到过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。	2016年11月24日	至2019年01月01日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵序宏、上海儒亿投资管理合伙企业（有限合伙）、北京电信建筑工程有限公司、连若暘、林忠峰、刘锐、龙建播、罗斌、张新美	股份限售承诺	自本次新大洲控股股份有限公司非公开发行结束之日起，赵序宏、上海儒亿投资管理合伙企业（有限合伙）、连若暘、刘锐、北京电信建筑工程有限公司、林忠峰、龙建播、罗斌、张新美所认购的非公开发行的股票在36个月内不转让和上市交易。	2014年06月13日	三年	履行完毕
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红承诺	1、2015-2017年，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%； 2、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以	2015年06月01日	三年	正常履行中

			另行增加股票股利分配和公积金转增。			
	陈阳友	股份增持承诺	2017年8月16日,公司第一大股东深圳市尚衡冠通投资企业(有限合伙)(以下简称“尚衡冠通”)的实际控制人陈阳友先生承诺陈阳友先生或其控制下企业计划自2017年8月17日起3个月内,在遵守相关监管法律法规的前提下,通过法律法规许可的方式(包括但不限于集中竞价、大宗交易)择机增持公司股份,最低增持金额不少于2亿元。	2017年08月16日	2018年5月16日	陈阳友先生未能在2017年8月17日至11月16日内按计划完成增持公司股份的承诺,2017年11月16日,陈阳友先生作出如下承诺:1、上述增持承诺的履行时间延长6个月,增持公司股票期间变更为:2017年8月17日至2018年5月16日。2、增持人为陈阳友先生或其控制的企业或一致行动人。3、除上述变动外,原增持计划的其他内容不变。上述承诺变更经公司2017年第四次临时股东大会审议通过。目前该承诺正常履行中。
	上海浩洲车业有限公司	其他承诺	自愿承诺自2017年12月27日起十二个月内(即自2017年12月27日至2018年12月26日)不通过竞价交易系统减持持有的新大洲股份,包括承诺期间如因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份。	2017年12月27日	至2018年12月26日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用



#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2017 年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，公司董事会、监事会、独立董事对会计师事务所“非标准审计报告”做出了相关说明，详见与本年度报告同日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上的《新大洲控股股份有限公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”专项说明》、《新大洲控股股份有限公司监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”专项说明》、《新大洲控股股份有限公司独立董事关于公司相关事项的独立意见》。

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、会计政策变更

财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号），自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业实施，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；

2017 年发布的《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业实施，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理；

2017 年 12 月 25 日，财政部发布《财政部关于修订一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年度影响金额	2016年度影响金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整	持续经营净利润	44,711,530.93	44,914.45
	终止经营净利润	-3,791.92	263,160.24
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入	-1,581,539.58	-1,897,535.87
	资产处置收益	1,581,539.58	1,820,204.41
	营业外支出		-77,331.46
(3) 自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	其他收益	899,416.00	
	营业外收入	-899,416.00	

##### 2、会计估计变更

本公司控股子公司海南游艇制造 SY70 游艇模具，原始价值为 14,640,573.58 元，SY70 游艇技术资料，原始价值为 7,891,107.09 元，原预计使用寿命为 5 年。由于游艇模具的制件材料为玻璃钢，考虑其耐用性，正常使用寿命为 20 年左右，为了使游艇模具的摊销年限与游艇模具的实质性消耗更匹配、更接近，参照该公司股东 SANLORENZO S.P.A. 游艇模具摊销年限的相关规定，经该公司董事会会议决议（海南新大洲圣劳伦佐司董字[2017]01 号），将游艇模具及其技术资料由原来按 5 年摊销改为按 8 年摊销，自 2017 年 1 月 1 日起执行。

此估计变更影响本期净利润增加数为 2,206,901.71 元，其中影响归属于母公司的净利益 1,782,017.96 元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	合并原因	设立/购并日期
海南嘉谷实业有限公司	新设	2017.02.08
天津恒阳食品有限公司	新设	2017.06.29
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	新设	2017.04.06
Rondatel S.A.	购买	2017.11.30
Lirtix S.A.	购买	2017.11.30

### 2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置原因	处置/转让日期
呼伦贝尔市牙星煤业有限公司	吸收合并	2017.1.1
牙克石新大洲房地产开发有限公司	吸收合并	2017.9.30
海口嘉跃实业有限公司	转让	2017.6.29

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、朱建清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘泽波 3 年，朱建清 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2017年度内部控制审计，应支付给内部控制审计会计师事务所的报酬为47万元。

2016年公司因重大资产重组，聘请新时代证券股份有限公司为财务顾问，费用为210万元，其中2016年共支付财务顾问费190万元，2017年共支付财务顾问费20万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新大洲物流与新大洲本田	报告期内,新大洲物流为本公司控股子公司。本	提供劳务	新大洲物流通过合同方式承担新大洲本田摩托车	通过市场公开竞标方式承接此项业务	业务收费标准参照市场标准每年	10,023.44	44.34%	9,023.99	是	详见2017年4月26日披露的《关于2016年度日	公开市场价格	2017年04月26日	公告编号:临2017-025,公告名称:关于2016

	公司副董事长赵序宏先生同时担任新大洲本田董事长。		整车及部品运输及仓储服务。		一定					常关联交易的执行情况和 2017 年度日常关联交易预计公告》		年度日常关联交易的执行情况和 2017 年度日常关联交易预计公告，披露网站：巨潮资讯网	
本公司下属全资子公司与恒阳牛业及其全资子公司	本公司董事陈阳友先生为恒阳牛业实际控制人、同时担任恒阳牛业董事，本公司董事李磊先生同时担任恒阳牛业董事	销售	向关联人销售冷冻猪肉、牛肉	肉类商品进口/购买及销售：保障公司该项业务收入毛利率不低于 3%，保证上市公司利润水平与市场同类型可比公司基本相当	由具体合同确定	17,056.38	67.81%	70,000	否	同上	公开市场价格	2017 年 04 月 26 日	同上
本公司下属全资子公司与恒阳牛业的海外全资子公司	同上	进口或购买	向关联人进口或购买冷冻猪肉、牛肉	同上	由具体合同确定	13,537.31	65.13%	49,000	否	同上	公开市场价格	2017 年 04 月 26 日	同上
本公司下属全资子公司与恒阳牛业及其全资子公司	同上	购买	向关联人购买冷冻猪肉、牛肉	保证同质量产品价格等于或略低于	由具体合同确定	37,119.84	75.70%	20,000	是	同上	公开市场价格	2017 年 04 月 26 日	同上

公司				竞价价格									
合计				--	--	77,736.97	--	148,023.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用。												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司年初对 2017 年度上述日常关联交易进行了预计,报告期内,新大洲物流与新大洲本田的日常关联交易实际履行情况良好,与公司预计无较大差异。本公司下属全资子公司向恒阳牛业的日常关联交易的金额实际和预测差异大,主要系子公司经营团队调整,进口贸易量受银行融资政策偏紧,及货物到港时间较长等因素影响。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用。												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
宁波新大洲	交易对方宁波新大洲的实际控制人、执行董事赵序宏先生同时为本公司副董事长、新大洲本田董事长	股权出售关联交易	出售新大洲本田 50% 股权	定价依据是以具有证券期货相关业务资格的评估机构出具的评估报告为基准。	76,841.87	89,222.12	89,222.12	股权转让价分为三期支付。第一期:协议签订并经本公司股东大会批准后 10 日内,支付股权转让款的 10%,即 8,922.212 万元;第二期:2017 年 1 月 31 日前,支付股权转让款的 40%,即 35,688.84 6 万元;第三期:	10,888.7	2017 年 01 月 26 日	2016 年 11 月 26 日、12 月 9 日在巨潮资讯网上披露的《重大资产出售暨关联交易报告书》,2017 年 1 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《关于重大资产出售标的资产过户完成公告》、《重大资产出售暨关联交易实施情况报告

								2017 年 12 月 31 日前，支付股权转让款的 50%，即 44,611.057 万元。			书》，2017 年 12 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《关于新大洲本田摩托车有限公司股权重大资产出售交易完成的公告》。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				详见本公司于 2016 年 11 月 26 日、12 月 9 日在巨潮资讯网上披露的《重大资产出售暨关联交易报告书》"第一节本次交易概况"之"四、本次重组对上市公司的影响"。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
新大洲本田摩托车有限公司	同一关键管理人员	提供劳务/销售商品	否	162.11	10,372.67	10,380.87			153.91
新大洲本田摩托车有限公司	同一关键管理人员	驻在员经费	是	237.43	0	237.43			0

新大洲本田摩托有限公司	同一关键管理人员	代扣代缴社保	是	8.34	27.85	27.38		8.8
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	提供劳务/销售商品	否	0	933.97	905.8		28.17
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	财务资助本息	是	3,224.22	2,047.91	300		4,972.13
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	往来\拆借	是	2,717.27	312	142.28		169.72
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	财务资助	是	2,717.27	300	1,794.56		922.7
中航新大洲航空制造有限公司	联营企业	代扣代缴社保	是	0	24.03	24.03		0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	上述交易是按照市场化交易原则进行的正常业务往来，没有损害公司及其他非关联方的利益。							

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万元)
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	预收账款	800		800			0
黑龙江恒阳牛业有限公司	同一关键管理人员	预收账款	0	9,953.64				9,953.64
宁波新大洲股权投资有限公司	原实际控制人控制的公司	股权转让款	8,922.21		8,922.21			0
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	往来款	34.88		34.88			0

上海新大洲电动车有限公司	同一管理人员	往来款	0					0
新大洲本田摩托有限公司	同一关键管理人员	往来款	19.21		19.21			0
海南新大力机械工业有限公司	合营公司	往来款	540					540
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	同一关键管理人员	货款	64.85	41,114.17	41,151.46			27.56
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	同一关键管理人员	货款	0	19.21	8.42			10.79
广东国坤恒阳食品有限公司	同一关键管理人员	货款	0	199.43	196.37			3.06
讷河新恒阳肉类食品有限公司	同一关键管理人员	货款	50.16	46.55				96.71
上海金和食品有限公司	同一关键管理人员	货款	3.41	34.59	38			
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	同一关键管理人员	货款	0	22,460	10,000			12,460
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述交易是按照市场化交易原则进行的正常业务往来，没有损害公司及其他非关联方的利益。							

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

### (1) 财务资助

根据本公司与枣矿集团签订的《内蒙古新大洲能源科技有限公司增资协议书》的约定，本公司2012年11月22日起向能源科技公司自提供的财务资助本金215,131,233.29元，在归还和冲抵按重组协议应由本公司承担的能源科技公司在重组之前补缴的税款及滞纳金之后，尚余本金54,345,324.94元。

能源科技公司为本公司合营企业，该项交易构成关联交易。根据本公司于2013年12月1日与能源科技公司重新签订的《财务资助协议》约定，于2015年12月1日之前可暂不偿还该款项，自2015年12月1日起，按实际欠款额，每六个月的第一个月内归还六分之一，三年内还清截至2017年12月31日，累计将应归还未还45,287,770.80元重分类至其他应收款。资金占用期间，能源科技公司按照同期银行贷款利率每季度向本公司计提资金占用费。

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古新大洲能源科技有限公司	资金占用费	2,712,976.79	2,525,102.71

### (2) 受让股权



2017年8月11日，公司召开了第八届董事会2017年第九次临时会议，通过了《关于收购Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司股权暨关联交易的议案》与《关于齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司与Pacific Ocean Cattle Holdings Limited等签署〈支付现金购买资产协议〉、〈业绩补偿协议〉的议案》。公司全资子公司齐齐哈尔恒阳、Foresun (Latin-America) Investment and Holding, S.L.与Pacific Ocean Cattle Holdings Limited签署《支付现金购买资产协议》，公司通过齐齐哈尔恒阳及其境外关联企业Foresun (Latin-America) Investment and Holding, S.L.以支付现金的方式收购Lirtix S.A.和Rondatel S.A.（以下简称“标的公司”）100%的股权，交易价格为8,230万美元。本次交易完成后，公司将持有标的公司100%股权，标的公司将成为上市公司全资子公司。2017年11月16日，协议各方完成了Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司的股权交割，Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司的100%股权已过户至公司四级全资子公司Foresun (Latin-America) Investment and Holding, S.L.名下。

太平洋牛业有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司承诺，标的公司2017年度承诺扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度承诺扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度承诺扣非净利润不低于1,047.00万美元，2017年、2018年和2019年度承诺扣非净利润累积不低于2,332.50万美元。

### （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	7,256,968.18	10,154,034.90

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向内蒙古新大洲能源科技有限公司提供的财务资助拟发生变动的公告	2013年03月28日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-28/62287425.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-28/62287425.PDF</a>

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期，本公司及子公司有部分闲置房屋、商铺存在出租；本公司办公室、物流部分仓库、无锡电动车厂房为租赁其他公司资产。但出租收益及租赁费金额不大，对公司的损益影响较小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
五九集团	2016 年 02 月 04 日	17,748	2016 年 03 月 15 日	9,792	连带责任保 证	自借款日起 一年	是	否
			2016 年 03 月 16 日	4,896	连带责任保 证	自借款日起 一年	是	否
			2016 年 06 月 22 日	2,448	连带责任保 证	自借款日起 一年	是	否
五九集团	2014 年 08 月 02 日	7,650	2016 年 11 月 03 日	4,590	连带责任保 证	自决议日起 三年	是	否
			2016 年 11 月 24 日	1,122	连带责任保 证	自决议日起 三年	是	否
五九集团	2017 年 02 月 18 日	17,748		0	连带责任保 证	自借款日起 一年	否	否
五九集团	2017 年 09 月 30 日	3,060		0	连带责任保 证	自借款日起 一年	否	否
宁波恒阳	2016 年 10 月 28 日	12,500	2016 年 11 月 16 日	12,500	连带责任保 证	自决议日起 一年	是	是
宁波恒阳	2017 年 01 月 07 日	13,874		0	连带责任保 证	自借款日起 一年	否	是
宁波恒阳	2017 年 05	6,534.2	2017 年 07 月 22	96.64	连带责任保	《采购合	是	否

	月 11 日		日		证	同》对应的		
			2017 年 07 月 26 日	305.47	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	否
			2017 年 07 月 30 日	164.33	连带责任保证		是	否
			2017 年 08 月 04 日	631.34	连带责任保证		是	否
			2017 年 08 月 05 日	112.15	连带责任保证		是	否
			2017 年 08 月 07 日	111.94	连带责任保证		是	否
			2017 年 08 月 12 日	70.88	连带责任保证		是	否
			2017 年 08 月 26 日	374.77	连带责任保证		是	否
宁波恒阳	2017 年 09 月 13 日	7,500	2017 年 11 月 09 日	7,500	连带责任保证	自决议日起一年	否	是
宁波恒阳	2017 年 09 月 30 日	5,000	2017 年 10 月 20 日	3,000	连带责任保证	自借款日起一年	否	是
			2017 年 10 月 30 日	2,000	连带责任保证	自借款日起一年	否	是
上海恒阳	2017 年 05 月 24 日	15,000	2017 年 05 月 27 日	2,600	连带责任保证	每笔商业承兑汇票到期日当日上午 12 点之前	是	否
			2017 年 05 月 31 日	1,000	连带责任保证		是	否
			2017 年 06 月 01 日	800	连带责任保证		是	否
			2017 年 06 月 02 日	500	连带责任保证		是	否
			2017 年 06 月 06 日	1,000	连带责任保证		否	否
			2017 年 06 月 13 日	1,500	连带责任保证		是	否
			2017 年 06 月 14 日	1,000	连带责任保证		是	否
			2017 年 06 月 16 日	1,000	连带责任保证		否	否
			2017 年 06 月 27 日	2,000	连带责任保证		是	否

			2017年07月11日	2,000	连带责任保证		否	否
			2017年07月14日	1,000	连带责任保证		否	否
			2017年07月19日	600	连带责任保证		是	否
			2017年11月22日	2,960	连带责任保证		否	否
			2017年12月12日	4,500	连带责任保证		否	否
新大洲物流	2017年06月24日	4,000	2017年07月13日	2,000	连带责任保证	自借款日起一年	否	否
			2017年07月16日	2,000	连带责任保证	自借款日起一年	否	否
新大洲物流	2017年08月14日	4,000	2017年08月21日	4,000	连带责任保证	自借款日起一年	否	否
恒阳香港	2017年09月08日	4,143	2017年09月18日	3,920.52	连带责任保证	自借款日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			80,859.2	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			48,748.04	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			80,859.2	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			37,104	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			80,859.2	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			48,748.04	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			80,859.2	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			37,104	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.01%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				24,960				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	24,960
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在努力创造利润、对股东利益负责的同时, 积极履行企业社会责任, 努力实现员工的发展与公司的发展相和谐, 公司的发展与社会的发展相和谐。

(1) 公司在积极促进生产的同时, 始终将安全生产放在首位

2017 年, 控股子公司五九集团安监局根据集团公司安全生产工作需要, 共编制 23 项管理意见及工作方案, 制定了 4 项管理制度汇编, 为年度完成安全管理目标奠定了坚实基础。

根据集团 2017 年《安全生产 1 号文》精神, 强化安全系统流程管控, 落实“党政同责, 一岗双责, 失职追责”。

2017 年五九集团各单位未发生重伤以上人身事故、重大职业危害事故及火灾事故。2017 年牙星分公司一号井通过了内蒙古自治区一级安全生产标准化考核, 胜利煤矿通过了国家一级安全生产标准化验收, 并顺利通过了国家煤炭工业局 150 万吨产能升级评定验收。

控股子公司新大洲物流在积极促进生产的同时，始终将安全生产放在首位，日常工作中每月对安全方面进行一次全面检查，包括消防设施设备、安全通道等，加以通报和培训，不断提高员工的安全意识。

(2) 公司致力于保护员工合法权益，实现员工与企业共同发展

在劳动报酬、社会保险、福利、休假、接受职业技能培训、劳动安全卫生、民主管理等各方面，公司做到严格按照《劳动法》、《劳动合同法》的规定保障劳动者的合法权利。

(3) 注重消费者、供应商权利的保护，坚持诚信经营

公司建立了新大洲-恒阳乌拉圭输华牛肉全程可追溯系统，新大洲-恒阳牛肉都已通过了国际权威机构的高标准严格检验，公司致力于为消费者提供安全、放心的产品。

公司及子公司积极构建与供应商、客户的战略合作伙伴关系，遵守商业法则，注重与各相关方的沟通与协调，与合作伙伴建立利益共同体，共同成长，分享成果，确保合作伙伴利益与相关权益，共同致力维护行业的持续健康发展。公司严格履行与供应商、银行等债权人之间的合同，从不拖欠应付款项。

(4) 履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司以关注社会、回报社会为己任，积极参加公益事业，践行“社会企业做社会事”的核心理念。公司诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高。2017 年控股子公司五九集团继续成为牙克石市利税缴纳大户，获得依法纳税的肯定，同时也提升了良好的企业形象。2017 年控股子公司新大洲物流参与华新镇举办的主题为“追寻红色足迹，传递红色温情”的敬老院慰问活动，公司为老人们送去了日用品、食物等物资，并为敬老院捐款。此外，新大洲物流积极参加青浦华新镇组织的无偿献血活动，组织单位员工伸出援助之手，参与到爱心奉献、挽救生命的无偿献血活动中。

(5) 积极参与环境保护，节约资源，推动可持续发展

控股子公司五九集团在 2017 年度，继续坚持改善生态绿色环境、绿色矿山建设工作，其中鑫鑫二矿、五九三矿、鑫鑫一矿、五九二矿矸石山环境治理工作，取得良好成效，彻底根除了矸石山自燃隐患。此次环境治理，共计倒运矸石 13.2334 万方，比外委治理节约费用 100 余万元，履行了企业的社会责任与合规合法经营。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

(1) 上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
五九集团	二氧化硫	烟囱	1 个	位于内蒙古牙克石市东北约 59 公里，乌尔旗汉镇煤田办事处境内	152mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	44.355t	91.8t/a	不超标
	氮氧化物				126mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	23.875t	87.2t/a	不超标
	颗粒物				27mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	12.375t	18.69t/a	不超标

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

污染防治设施	除尘设施	脱硫设施	脱硝设施
工艺	电袋复合式除尘器	炉内喷钙+炉后增湿	选择性非催化还原（SNCR）脱硝
运行情况	正常	正常	正常

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1) 环评批复时间：2009 年 08 月 31 日

2) 审批文号：呼环表字 2009【86】号

3) 项目竣工环保验收日期：2012 年 10 月 09 日

4) 验收文件：牙克石市环境保护局文件（牙环验字【2012】38 号）《关于内蒙古牙克石五九煤炭（集团）热电公司技改工程竣工环境保护验收的批复》

5) 验收批复主要内容：该工程执行了环境影响评价制度，基本落实了环评及批复提出的生态保护与污染防治措施，基本符合建设项目环境保护验收条件，牙克石市环境保护局原则同意该项目通过竣工环境保护验收。

## (4) 突发环境事件应急预案

为保证公司、矿区乃至周边地区生活环境及人民生命财产安全，防止突发环境污染事故的发生，提高对突发应急事故处理能力和采取有效控制处理措施，本着“预防为主，自救为主，统一指挥，分工负责”的原则，确保应急处理高效、有序进行，最大限度地减轻事故造成的环境危害，维护正常生产和社会稳定，五九集团制定了《突发环境污染事故应急预案总则》。

## (5) 环境自行监测方案

按照环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81 号）要求，五九集团对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。自行监测方式为自动监测与手工监测相结合方式，自动监测为委托第三方运营机构进行运维，承担委托运维的单位名称为北京兴硅谷科技有限责任公司。手工监测为企业委托监测，委托监测的单位名称为呼伦贝尔市环境科学研究所。

## (6) 其他应当公开的环境信息

无。

## (7) 其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、转让参股公司中航飞机汉中航空零组件制造有限公司股权的事项：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-12-16/1202878665.PDF>，披露日期为2016年12月16日。截至本报告期末，股权变更手续已办理完毕，本公司不再持有中航飞机汉中航空零组件制造有限公司股权。

2、放弃参股的中航新大洲航空制造有限公司增资权的事项：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-17/1203806555.PDF>，披露日期为2017年8月17日。

3、与中检集团溯源技术服务有限公司签署《战略合作协议》的事项：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-02/1203924202.PDF>，披露日期为2017年9月2日。

4、关于公司所属行业类别变更的事项：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-27/1204164928.PDF>，披露日期为2017年11月27日。

5、举办乌拉圭输华牛肉追溯体系首发式的事项：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-04/1204186405.PDF>，披露日期为2017年12月4日。

6、继续推进收购阿根廷的肉牛屠宰加工资产的重大资产重组事项：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-08-14/1203790878.PDF>，披露日期2017年8月14日、8月28日、9月11日、9月25日、10月16日、10月30日、11月13日、11月27日、12月11日、12月26日。

7、牙克石市人民政府因起诉一起刑事案件的三名被告人返还国有资产损失的同时，起诉本公司承担返还损失金额的责任。本公司提出管辖权异议，呼和浩特铁路运输中级法院裁定本公司管辖异议成立，驳回原告人的起诉：巨潮资讯网查询索引为 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-10/1203002294.PDF>、<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-03-14/1203153803.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-03-25/1203195093.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-09/1203484945.PDF>。披露日期为2017年1月10日、3月14日、3月25日、5月9日。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、控股子公司五九集团以采矿权和应收账款抵押贷款事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-31/63434179.PDF>、<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-21/63504605.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-16/1200131582.PDF>，披露日期为2013年12月31日、2014年01月21日、2014年8月16日。截至2017年12月31日，借款期末余额29,913.84万元。

2、合营企业能源科技公司对外签署《电石项目整体资产转让框架协议》的事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-29/1201079523.PDF>，披露日期为2015年5月29日。截至本报告报出日，正式协议尚未签署，公司正在积极研究处置方案。

2、关于控股子公司五九集团收到政府奖补资金的事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-04/1202987084.PDF>，披露日期为2017年01月04日。

3、关于控股子公司天津电动车分立的事项：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-24/1203643826.PDF>，披露日期为2017年06月24日。截止报告期末，已完成分立的工商变更登记。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	8,497,843	1.04%				1,138,577	1,138,577	9,636,420	1.18%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	8,497,843	1.04%				1,138,577	1,138,577	9,636,420	1.18%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	8,497,843	1.04%				1,138,577	1,138,577	9,636,420	1.18%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	805,566,157	98.96%				-1,138,577	-1,138,577	804,427,580	98.82%
1、人民币普通股	805,566,157	98.96%				-1,138,577	-1,138,577	804,427,580	98.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	814,064,000	100.00%	0	0	0	0	0	814,064,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，本公司总股本无变化，有限售条件股份、无限售条件股份变化主要是由于非公开发行股份到期解禁，董事、监事和高级管理人员离任，董事增持所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈阳友	0	0	1,124,927	1,124,927	董监高持股	执行董监高持股规定
赵序宏	10,000,000	1,847,219	0	8,152,781	认购非公开发行股份、董监高持股	2017年6月28日解除850万股限售后执行董监高持股规定，2016年公司重大资产重组时做出的相关承诺履行完毕后可解除150万股非公开发行限售股
杜树良	231,437	0	0	231,437	董监高持股	2018年7月2日前不得减持，2020年9月28日前执行董监高持股规定。
严天南	15,450	0	5,150	20,600	董监高离职	2018年3月29日
孟兆胜	15,000	0	0	15,000	董监高持股	执行董监高持股规定
何妮	5,175	0	0	5,175	董监高持股	执行董监高持股规定
陈祥	48,000	0	16,000	64,000	董监高离职	2018年3月29日
任春雨	22,500	0	0	22,500	董监高持股	执行董监高持股规定
侯艳红	5,625	5,625	0	0	董监高离职	2017年7月16日
上海儒亿投资管理合伙企业（有限合伙）	25,000,000	25,000,000	0	0	认购非公开发行股份	2017年6月28日
连若暘	10,000,000	10,000,000	0	0	认购非公开发行股份	2017年6月28日
刘锐	8,000,000	8,000,000	0	0	认购非公开发行股份	2017年6月28日
罗斌	5,000,000	5,000,000	0	0	认购非公开发行股份	2017年6月28日
张新美	5,000,000	5,000,000	0	0	认购非公开发行股份	2017年6月28日

林忠峰	5,000,000	5,000,000	0	0	认购非公开发 行股份	2017年6月28日
龙建播	5,000,000	5,000,000	0	0	认购非公开发 行股份	2017年6月28日
北京电信建 筑工程有限 公司	5,000,000	5,000,000	0	0	认购非公开发 行股份	2017年6月28日
合计	78,343,187	69,852,844	1,146,077	9,636,420	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	83,631	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	82,441	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市尚衡冠通 投资企业(有限合 伙)	境内非国 有法人	10.99%	89,481,652	0	0	89,481,652	质押	89,481,652
富立财富投资管 理有限公司一富	其他	7.61%	61,990,000	61,990,000	0	61,990,000		

立澜沧江十四号 私募投资基金								
上海浩洲车业有限公司	境内非国有法人	4.14%	33,718,720	-16,281,280	0	33,718,720	质押	30,000,000
翟晓燕	境内自然人	2.00%	16,281,280	16,281,280	0	16,281,280		
彭浩	境内自然人	1.13%	9,162,258	1,969,144	0	9,162,258		
赵序宏	境内自然人	1.00%	8,161,655	-2,708,720	8,152,781	8,874		
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	其他	0.71%	5,810,508	1,234,987	0	5,810,508		
赵赢	境内自然人	0.54%	4,380,000	0	0	4,380,000	质押	4,380,000
吕良丰	境内自然人	0.54%	4,359,741	-9,407,632	0	4,359,741		
刘黎明	境内自然人	0.53%	4,329,200	1,114,143	0	4,329,200	冻结	3,809,500
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	前十名股东中，赵序宏 2014 年认购了公司非公开发行 A 股股票 1000 万股，该等股份于 2014 年 6 月 13 日在深圳证券交易所上市，股票限售期为 36 个月，2017 年 6 月 28 日解除 850 万股限售后执行董监高持股规定，2017 年赵序宏减持 2,708,720 股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5% 以上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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	89,481,652	人民币普通股	89,481,652					
富立财富投资管理有限公司—富立澜沧江十四号私募投资基金	61,990,000	人民币普通股	61,990,000					
上海浩洲车业有限公司	33,718,720	人民币普通股	33,718,720					
翟晓燕	16,281,280	人民币普通股	16,281,280					
彭浩	9,162,258	人民币普通股	9,162,258					
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	5,810,508	人民币普通股	5,810,508					

赵赢	4,380,000	人民币普通股	4,380,000
#吕良丰	4,359,741	人民币普通股	4,359,741
刘黎明	4,329,200	人民币普通股	4,329,200
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托 价值回报 16 号证券投资集合资金信托计划	4,087,200	人民币普通股	4,087,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	持股 5%以上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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东吕良丰通过投资者信用账户持有公司股票 4,352,041 股（比 2016 年末减少 3,296,743 股），通过普通证券账户持有 7,700 股（比 2016 年末减少 6,110,889 股），合计持股数量为 4,359,741 股（比 2016 年末减少 9,407,632 股）。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

### 1、本公司目前不存在能够对股东大会决议产生重大影响的股东

本公司目前不存在直接或间接持股比例达30%以上的股东，且股权非常分散，各股东所持股份表决权均不足以单方面审议通过或否定股东大会决议，不能够对公司股东大会的决议产生重大影响，也无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项。

### 2、无单一主体能够对新大洲董事会决策产生重大影响

本公司不存在单一股东推荐的董事超过董事会成员半数以上的情形，无主体能够对新大洲董事会决策产生重大影响。

综上所述，目前任何一方股东均不能实现对新大洲的实际控制，且公司任何一方股东均不处于控股股东地位。故新大洲不存在控股股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司不存在实际控制人的依据同上文“公司不存在控股股东的依据”。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈阳友夫妇	中国	否
主要职业及职务	陈阳友先生现任新大洲控股股份有限公司董事，黑龙江恒阳农业集团有限公司执行董事，深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。刘瑞毅女士是陈阳友先生的配偶。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

## 公司无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	陈阳友	2015 年 10 月 22 日	70000 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；股权投资。

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
王磊	董事长	任免	男	35	2017年 09月29 日	2020年 09月28 日	0	0	0	0	0
赵序宏	副董事长	现任	男	69	1992年 12月30 日	2020年 09月28 日	10,870,375	0	2,708,720	0	8,161,655
陈阳友	董事	现任	男	48	2016年 05月31 日	2020年 09月28 日	0	1,499,903	0	0	1,499,903
李磊	董事	现任	男	37	2016年 05月31 日	2020年 09月28 日	0	0	0	0	0
许树茂	董事兼副 总裁	任免	男	35	2017年 09月29 日	2020年 09月28 日	0	0	0	0	0
孙鲁宁	董事	任免	男	34	2017年 09月29 日	2020年 09月28 日	0	0	0	0	0
徐家力	独立董事	任免	男	58	2017年 09月29 日	2020年 09月28 日	0	0	0	0	0
孟兆胜	独立董事	现任	男	56	2014年 06月30 日	2020年 09月28 日	20,000	0	0	0	20,000
周清杰	独立董事	任免	男	49	2017年 09月29 日	2020年 09月28 日	0	0	0	0	0
齐方军	监事会主 席	现任	男	53	2015年 08月21 日	2020年 09月28 日	18,200	0	0	0	18,200
陈昌梅	监事	任免	女	49	2016年	2020年	0	0	0	0	0



					06月01日	09月28日					
王阳	监事	任免	男	41	2017年09月29日	2020年09月28日	0	0	0	0	0
杜树良	总裁	现任	男	62	2013年08月12日	2018年01月02日	308,583	0	0	0	308,583
何妮	常务副总裁	任免	女	41	2013年08月12日	2020年09月28日	6,900	0	0	0	6,900
李志	副总裁	任免	男	49	2017年02月17日	2020年09月28日	0	0	0	0	0
陈天宇	财务总监	任免	男	49	2017年09月29日	2020年09月28日	0	0	0	0	0
任春雨	董事会秘书	现任	男	49	2008年05月23日	2020年09月28日	30,000	0	0	0	30,000
严天南	独立董事	离任	男	77	2014年06月30日	2017年09月29日	20,600	0	0	0	20,600
王树军	独立董事	离任	男	47	2011年06月30日	2017年09月29日	0	0	0	0	0
董彬	监事	离任	女	55	2015年06月01日	2017年06月26日	0	0	0	0	0
胡小月	监事	离任	男	55	2017年06月26日	2017年09月29日	0	0	0	0	0
侯艳红	常务副总裁	离任	女	49	2013年08月12日	2017年01月16日	7,500	0	0	0	7,500
周健	副总裁	离任	男	54	2010年04月22日	2017年09月29日	0	0	0	0	0
陈祥	财务总监	离任	男	51	2001年10月09日	2017年09月29日	64,000	0	0	0	64,000

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	11,346,158	1,499,903	2,708,720	0	10,137,341

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈阳友	董事长	任期满离任	2017年09月29日	董事会换届选举
陈阳友	董事	任免	2017年09月29日	董事会换届选举
王磊	董事长	任免	2017年09月29日	董事会换届选举
许树茂	董事兼副总裁	任免	2017年09月29日	董事会换届选举
孙鲁宁	董事	任免	2017年09月29日	董事会换届选举
徐家力	独立董事	任免	2017年09月29日	董事会换届选举
周清杰	独立董事	任免	2017年09月29日	董事会换届选举
王阳	监事	任免	2017年09月29日	监事会换届选举
何妮	常务副总裁	任免	2017年01月08日	任免
李志	副总裁	任免	2017年02月17日	任免
陈天宇	财务总监	任免	2017年09月29日	换届选举
杜树良	董事	任期满离任	2017年09月29日	董事会换届选举
严天南	独立董事	任期满离任	2017年09月29日	董事会换届选举
王树军	独立董事	任期满离任	2017年09月29日	董事会换届选举
董彬	监事	离任	2017年06月26日	离任
胡小月	监事	任免	2017年06月26日	增补监事
胡小月	监事	离任	2017年09月29日	监事会换届选举
侯艳红	常务副总裁	离任	2017年01月16日	辞职
周健	副总裁	离任	2017年09月29日	换届选举
陈祥	财务总监	离任	2017年09月29日	换届选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王磊：男，1983年出生，硕士研究生学历。现任本公司董事长。曾任北京华旗资讯科技有限公司（爱国者）管理培训师、董事长外事助理，毕马威企业咨询有限公司税务咨询专员，斑马中国投资有限公司副总经理，黑龙江恒阳牛业有限责任公司海外事业部总经理、董事会秘书。

赵序宏：男，1949年出生，大专学历，高级经济师。现任本公司副董事长、新大洲股权投资有限公司执行董事、海南新元投资有限公司执行董事、新大洲本田摩托有限公司董事长兼党委书记、Sanlorenzo S.p.A.董事、中航新大洲航空制造有限公司副董事长，海南省企业联合会、海南省企业家协会副会长。曾任山东造纸总厂车间副主任，济南市第一轻工业局干事，济南缝纫机厂宣传科长，济南轻骑摩托车总厂办公室主任、销售公司总经理，本公司总裁、董事长。

陈阳友：男，1970年出生，大学本科学历。现任本公司董事，黑龙江恒阳农业集团有限公司执行董事，深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。讷河市人大常委会常务委员。曾任双汇集团质量检验监督处副处长、处长、采购公司经理，河南春都食品股份有限公司运营总监。创办自贡市金路食品有限公司和北京瑞阳恒业商贸有限公司、讷河市北方食品有限责任公司（黑龙江恒阳牛业有限责任公司前身）、讷河瑞阳溢佳香食品有限公司、讷河市恒阳商贸有限公司、黑龙江北方恒阳食品有限公司及讷河市恒阳现代农业农机专业合作社、讷河市北方恒阳肠衣生化有限责任公司及黑龙江恒阳米高扬食品有限公司（黑龙江恒阳农业集团有限公司前身），本公司董事长。

李磊：男，1981年出生，研究生学历，法学硕士、经济学双学士。现任本公司董事，CDH Investments Management (Hong Kong) Limited董事总经理。曾任麦肯锡（上海）咨询有限公司北京分公司咨询顾问，北京鼎晖创新投资顾问有限公司副总裁，鼎晖股权投资管理（天津）有限公司私募股权投资部执行董事。

许树茂：男，1983年出生，大学本科学历。报告期内任本公司董事兼副总裁，现任本公司董事兼总裁。曾任普华永道中天会计师事务所有限公司审计部经理，黑龙江恒阳牛业有限责任公司投资公司总裁、集团公司财务总监。

孙鲁宁：男，1984年出生，硕士研究生学历。现任本公司董事，北京恒宇天泽投资管理有限公司投资总监。曾任宜家（中国）投资管理有限公司共享服务中心财务专员，惠氏制药有限公司财务及内部审计，润识（上海）投资管理中心投资经理、总经理助理。

徐家力：男，1960年出生，博士后学历，一级律师、博士生导师。现任北京科技大学知识产权研究中心主任、博士生导师，隆安律师事务所合伙人，本公司独立董事。曾任最高人民检察院检察官，北京律协理事、常务理事、副会长，贵州师范大学法学院院长，中国政法大学知识产权研究中心主任、博士生导师，中国人民大学律师学院副院长，北京市社会科学院法学研究所所长。

孟兆胜：男，1962年出生，大学本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、土地估价师。现任北京卓信大华资产评估有限公司海南分公司总经理、本公司独立董事。曾任内蒙古财经学院会计系讲师，海南资产评估事务所评估师，海南惟信会计师事务所副所长，海南中力信资产评估有限公司主任评估师、总经理，海南中博汇财务咨询有限公司总经理。

周清杰：男，1969年出生，博士研究生学历，博士生导师。现任北京工商大学经济学院教授、博士生导师，本公司独立董事。曾任北京工商大学经济学院教师、副教授、硕士生导师。

齐方军：男，1964年出生，中专学历、助理会计师。现任本公司监事会主席兼总裁助理、上海新大洲物流有限公司总经理。曾任济宁车辆厂财务科长、副厂长、经营厂长，新大洲本田摩托有限公司购买管理部副部长、审计法务室主任。

陈昌梅：女，1969年出生。大学本科学历，高级会计师、审计师。现任本公司监事、萝北恒阳食品有限公司副总经理。曾任安钢集团信阳钢铁有限责任公司财务部会计、纪委监察审计部审计科科长、财务部部长助理、财务部副部长兼支部书记、企管部副部长、办公室副主任兼支部书记、女工委主任、物供部副部长、工会主席兼机关党委书记，黑龙江恒阳牛业有限责任公司监事会副主席，本公司风险管理部副部长。

王阳：男，1977年出生，本科学历。现任本公司监事。曾任北京东方群智科技有限公司IT工程师，北京谊安医疗系统有限公司出口专员，固诺工贸有限公司外贸主管，黑龙江恒阳牛业有限责任公司外贸经理。

杜树良：男，1956年出生，大学本科学历，注册会计师。报告期内任本公司总裁，新大洲本田摩托有限公司董事、上海浩洲车业有限公司董事长。曾任内蒙古呼伦贝尔盟商业学校财会教研室主任，海南会计师事务所所长助理，新大洲本田摩托有限公司总会计师，上海新大洲物流有限公司董事长，内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司董事长，本公司总会计师、副总裁、副董事长、董事。

何妮：女，1977年出生，大学本科学历。现任本公司常务副总裁，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司董事长，内蒙古自治区呼伦贝尔市政协委员。曾任上海新大洲房地产开发有限公司财务经理、总经理助理、常务副总经理，本公司审计监察部部长、副总裁，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司财务总监。

李志：男，1969年出生，研究生学历，法学硕士。现任本公司副总裁。曾任山东枣庄矿务局甘霖煤矿职工子弟学校教师，上海外贸学院教师，国浩（上海）律师事务所律师、合伙人，上海森泰律师事务所任合伙人、主任律师，北京国纲华辰（上海）律师事务所任合伙人、主任律师，北京大成律师事务所任律师、高级合伙人，上海万承投资管理有限公司总经理。

陈天宇：男，1969年出生，大专学历。现任本公司财务总监。曾任南阳万方变压器股份有限公司财务部长，河南双汇集团审计处审计专员，黑龙江北大荒肉业有限公司企管部长，湖南唐人神集团股份有限公司财务经理，黑龙江恒阳牛业有限责

任公司监事会主席、副董事长。

任春雨：男，1969年出生，研究生学历，工商管理硕士。现任本公司董事会秘书。曾任华能（海南）股份有限公司监事，本公司证券本部副本部长、董事会秘书处副主任、证券事务代表、公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈阳友	深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	执行合伙人	2015年10月22日		否
杜树良	上海浩洲车业有限公司	董事长	2003年09月01日		否
王磊	黑龙江恒阳牛业有限公司（股东的关联企业）	海外事业部总经理、董事会秘书	2015年11月01日	2017年09月28日	是
许树茂	黑龙江恒阳牛业有限公司（股东的关联企业）	投资公司总裁、集团财务总监	2015年04月01日	2017年09月28日	是
陈天宇	黑龙江恒阳牛业有限公司（股东的关联企业）	副董事长	2011年01月01日	2017年09月28日	是
在股东单位任职情况的说明	王磊、许树茂、陈天宇 2017年9月29日被聘任为本公司高级管理人员，即日起不在股东的关联企业担任职务。上述在股东的关联企业领取报酬的人员在进入上市公司工作后不再从原单位领取报酬。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈阳友	黑龙江恒阳农业集团有限公司	执行董事	2010年11月18日		否
赵序宏	新大洲股权投资有限公司	执行董事	2016年05月16日		否
赵序宏	新大洲本田摩托有限公司	董事长兼党委书记	2006年06月01日		否
赵序宏	中航新大洲航空制造有限公司	副董事长	2013年06月26日		否
赵序宏	SANLORENZO S.P.A.	董事	2013年12月23日		否
李磊	CDH Investments Management (Hong Kong) Limited	董事总经理	2016年01月01日		是
孙鲁宁	北京恒宇天泽投资管理有限公司	投资总监	2015年04月01日		是
杜树良	新大洲本田摩托有限公司	董事	2001年10月10日		否
徐家力	隆安律师事务所	合伙人	1992年12月01日		是
徐家力	北京科技大学	知识产权研究中心主任、博士生导师	2014年04月01日		是

孟兆胜	北京卓信大华资产评估有限公司 海南分公司	总经理	2012年02月01日		是
周清杰	北京工商大学	教授、博士生导师。	1999年04月01日		是
何妮	内蒙古新大洲能源科技有限公司	董事	2013年08月21日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会和股东大会批准后实施；高级管理人员报酬执行公司有关工资管理和等级标准及公司年度《绩效管理合同》考核或《事业方针书》考核后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事和监事报酬由薪酬与考核委员会评估后提出方案，高级管理人员依据公司有关工资管理和等级标准的规定，进行年度《绩效管理合同》考核或《事业方针书》考核确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事报酬按照股东大会通过的方案，按月支付；高级管理人员报酬中基本薪酬按月支付，绩效考核薪酬在下一年初根据公司考核结果进行支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王磊	董事长	男	35	任免	14.22	是
赵序宏	副董事长	男	69	现任	55.75	否
陈阳友	董事	男	48	现任	63.83	否
李磊	董事	男	37	现任	0	否
许树茂	董事兼副总裁	男	35	任免	9.3	是
孙鲁宁	董事	男	34	任免	3.6	否
徐家力	独立董事	男	58	任免	3.6	否
孟兆胜	独立董事	男	56	现任	14.4	否
周清杰	独立董事	男	49	任免	3.6	否
齐方军	监事会主席	男	53	现任	135.07	否
陈昌梅	监事	女	49	现任	23.45	否
王阳	监事	男	41	任免	7.05	否
杜树良	总裁	男	62	现任	50.05	否
何妮	常务副总裁	女	41	任免	81.3	否

李志	副总裁	男	49	任免	62.2	否
陈天宇	财务总监	男	49	任免	18.3	是
任春雨	董事会秘书	男	49	现任	79.81	否
严天南	独立董事	男	77	离任	10.8	否
王树军	独立董事	男	47	离任	10.8	否
董彬	监事	女	55	离任	2.33	否
胡小月	监事	男	55	离任	16.48	否
侯艳红	常务副总裁	女	49	离任	3.04	是
周健	副总裁	男	54	离任	28.36	否
陈祥	财务总监	男	51	离任	28.36	否
合计	--	--	--	--	725.7	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	61
主要子公司在职员工的数量（人）	4,287
在职员工的数量合计（人）	4,348
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,228
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,999
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,098
销售人员	282
技术人员	138
财务人员	76
行政人员	461
内退人员	293
合计	4,348
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,638
大专	448

本科	241
硕士	19
博士	1
博士后	1
合计	4,348

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，分为薪点式岗位工资及年薪工资。薪点式岗位工资适用于全体员工，依据各工作岗位的难易程度、所需技术水平高低、风险责任大小确定薪酬；承担公司经营指标的管理人员采取年薪工资政策，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定管理人员的年度薪酬分配。

## 3、培训计划

公司建立了涵盖不同行业不同群体的员工培训计划，除定期开展内训外，还针对不同阶段员工需求组织开展外训，并在部分子公司建立了员工培训档案，以保障员工的健康成长和企业长期发展，为企业提供有力的人力资源保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### (1) 公司治理结构

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。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，建立健全了较为规范的公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，依法履行了《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。

2017年，公司进行了董事会及各专门委员会、监事会的换届工作。新一届董事会成员大多来自牛肉食品产业、投资机构和专家学者，更加年轻化、专业化和具有国际视野，将推动公司聚焦牛肉产业发展的战略。一大批熟悉牛肉产业的中高层管理人员充实到管理团队。根据《公司章程》规定，董事长为公司法定代表人，目前变更工作尚未完成。

#### (2) 公司章程及三会议事规则

公司严格按照有关法律、法规和规范性文件的规定以及自身实际情况需要，不断完善《公司章程》。为了更好地推进公司经营战略转型发展，提高公司决策能力，发挥集体决策优势，进一步规范公司的法人治理结构，保障公司的健康和可持续发展，年内对《公司章程》进行了修订，将董事会成员由7人增至9人；调整了公司对外担保的决策权限。公司以章程为核心，已经建立完善了公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《经营班子工作细则》。同时严格遵循《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《独立董事工作制度》等项规定。股东大会、董事会、监事会及管理层授权明晰、操作规范、运作有效，有效维护了投资者和公司利益。

#### (3) 公司内部控制的组织架构

公司根据实际情况，建立了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策、执行和监督体系，明确了各部门、子公司的职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

为加快公司转型发展，更好地实现经营战略，董事会确定由董事长直接管理食品板块，明确了新年度管理层分工与组织建设目标。

公司的法人治理结构和组织机构设置健全、运行有效，符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，为公司的规范运作与长期健康发展打下了坚实的基础。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与大股东在业务、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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	27.49%	2017 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 27 日	公告编号：临 2017-047，公告名称：2016 年度股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.78%	2017 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 30 日	公告编号：临 2017-070，公告名称：2017 年第一次临时股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.21%	2017 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 30 日	公告编号：临 2017-080，公告名称：2017 年第二次临时股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.55%	2017 年 10 月 17 日	2017 年 10 月 18 日	公告编号：临 2017-092，公告名称：2017 年第三次临时股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.47%	2017 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 13 日	公告编号：临 2017-107，公告名称：2017 年第四次临时股东大会决议公告，披露网站：巨潮资讯网

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐家力	5	1	4	0	0	否	2
周清杰	5	1	4	0	0	否	2
孟兆胜	19	1	18	0	0	否	5
严天南	14	1	13	0	0	否	3
王树军	14	0	14	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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、利润分配、董事会换届选举、聘任高级管理人员等重大事项发表了独立意见，在公司重大经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，公司均积极听取并予以采纳。独立董事在公司治理中发挥了重要作用，维护了公司及全体股东的合法利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2017年度委员会各委员本着恪尽职守、诚实守信、勤勉尽责原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及公司章程、董事会各专门委员会实施细则等开展相关工作。

#### （一）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会积极履行职责，组织研究国家宏观经济政策、跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展需求，对公司所处的行业发展趋势进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

#### （二）董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员积极开展相关工作：

1. 审查了公司内部控制制度及执行情况，认真听取了公司审计监察部内审工作报告及内审工作计划，审核了公司所有重要的会计政策。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

#### （三）董事会提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会换届选举，董事会提名委员对董事提名人 and 被提名人进行了审核，对公司聘任高级管理人员进行了审核。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、公司高级管理人员的薪酬及考评进行了合理、认真的审查，审核意见如下：

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。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

2017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根据《绩效管理合同》考核。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月27日
内部控制评价报告全文披露索引	《新大洲控股股份有限公司2017年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	82.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；②发现公司管理层存在的重大舞弊行为；③已经报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以整改；④可能改变收入或利润趋势的缺陷；⑤未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，影响较重的。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：①控制环境有效性差，可能导致公司偏离控制目标；②发现公司管理层存在的重要舞弊行为；③已经报告给管理层的重要内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以整改；④可能影响收入或利润趋势的缺陷；⑤未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷，有一定影响的。</p> <p>除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：①违反国家法律、行政法规和规范性文件，影响严重；②“三重一大”事项未经过集体决策程序；③关键岗位管理人员和技术人员流失严重；④媒体负面报道频现、受到政府部门处罚，对公司定期披露造成严重负面影响；⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或控制系统失效，严重影响控制目标的实现；⑥信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；⑦内部控制评价的结果中的重大缺陷未得到整改。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：发生以上七个方面的事项，其影响程度未达严重程度的缺陷。</p> <p>除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>以 2017 年合并报表数据为基准，确定公司合并报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：</p> <p>以下情况应认定为重大缺陷：①利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 5%或 1000 万元；②资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 1%或 3300 万元；③经营收入潜在错报<math>\geq</math>经营收入总额的 2%或 2000 万元；④所有者权益潜在错报<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%或 1800 万元。</p> <p>以下情况应认定为重要缺陷：①利润总额的 3%或 500 万元<math>\leq</math>利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%或 1000 万元；②资产总额的 0.5%或 1600 万元<math>\leq</math>资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%或 3300 万元；③经营收入总额的 1%和 1000 万元<math>\leq</math>经营收入潜在错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 2%或 2000 万元；④所有者权益总额的 0.5%和 900 万元<math>\leq</math>所有者权益潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 1%或 1800 万元。</p> <p>以下情况应认定为一般缺陷：①利润总额潜在</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，根据公司日常管理需要，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：重大缺陷：直接财产损失金额 1000 万元及以上；重要缺陷：直接财产损失金额 500 万元（含 500 万元）<math>\sim</math>1000 万元；一般缺陷：直接财产损失金额 15 万元（含 15 万元）<math>\sim</math>500 万元。</p>

	错报<利润总额的 3%或 500 万元；②资产总额潜在错报<资产总额的 0.5%或 1600 万元；③经营收入潜在错报<经营收入总额的 1%或 1000 万元；④所有者权益潜在错报<所有者权益总额的 0.5%或 900 万元。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《新大洲控股股份有限公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZA13640 号
注册会计师姓名	刘泽波、朱建清

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了新大洲控股股份有限公司（以下简称“新大洲控股”）的财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新大洲控股2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新大洲控股，并履行了职业道德方面的其他责任。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、强调事项段

我们提请财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、（四）、3所述，新大洲控股以2017年11月30日为购并日，购买了乌拉圭Rondatel S.A及Lirtix S.A公司(以下简称标的公司) 原股东太平洋牛业有限公司所持有的100%股权。根据新大洲控股二级子公司齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司与太平洋牛业有限公司、黑龙江恒阳牛业有限公司签订的业绩之补偿协议，标的公司原股东承诺2017年度扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度扣非净利润不低于1,047.00万美元，三年承诺扣非净利润累计不低于2,332.50万美元。2017年度，标的公司Rondatel S.A及Lirtix S.A分别实现净利润133.93万美元、35.27万美元，合计169.20万美元。标的公司2017年度实现利润未达预期。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
<b>（一）商誉减值测试</b>	
<p>商誉减值的会计政策及分析详见合并财务报表附注三、（二十一）所述的会计政策及合并财务报表附注五、（十七）。截至2017年12月31日，新大洲控股商誉的账面价值合计人民币3.16亿元，未计提相应的减值准备。</p> <p>管理层评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估</p>	<p>与商誉减值有关的审计程序包括：</p> <p>（1）我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</p> <p>（2）评估管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专</p>

<p>结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所运用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为新大洲控股的关键审计事项。</p>	<p>业素质和客观性；</p> <p>(3) 与管理层外聘的评估师沟通，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率；</p> <p>(4) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>(5) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>
<p><b>(二) 关联方关系及其交易披露的完整性</b></p>	
<p>请详见合并财务报表附注九“关联方及关联方交易”</p> <p>截至2017年12月31日，新大洲控股存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易，包括向关联方销售商品及提供劳务，采购原材料，购买股权等。</p> <p>由于新大洲控股关联方数量较多、涉及的关联方交易种类复杂，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险。同时，由于关联方交易金额重大，因此我们将关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项进行关注。</p>	<p>针对关联方关系及关联方交易，我们在审计过程中实施了以下审计序：</p> <p>(1) 了解被审计单位识别关联方的程序，评估并测试了新大洲控股识别和披露关联方关系及其交易的内部控制；</p> <p>(2) 向管理层和治理层获取信息以识别所有已知关联方的名字，并就该信息的完整性执行以下的审计程序：</p> <p>①将其与财务系统中导出的关联方清单以及从其他公开渠道获取的信息进行核对；</p> <p>②复核重大的销售、采购和其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系；</p> <p>③复核股东记录、股东名册、股东或治理层会议纪要等法定记录，识别是否存在管理层未告知的关联方。</p> <p>(3) 取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序：</p> <p>①将其与财务记录进行核对；</p> <p>②抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；</p> <p>③抽样函证关联方交易发生额及余额。</p> <p>(4) 检查关联方关系及交易是否已按照企业会计准则的要求进行了充分披露。</p> <p>(5) 对比分析关联采购、关联销售价格的公允性。</p>

## 五、其他信息

新大洲控股管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括新大洲控股2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任



管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估新大洲控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

新大洲控股治理层（以下简称治理层）负责监督新大洲控股的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新大洲控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新大洲控股不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就新大洲控股中股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘泽波  
(项目合伙人)

中国注册会计师：朱建清

中国·上海

二〇一八年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	572,099,057.36	512,793,942.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,539,418.10	13,620,000.00
应收账款	320,134,384.86	158,125,094.99
预付款项	57,905,394.68	12,518,617.09
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	202,861,163.26	110,228,699.86
买入返售金融资产		
存货	195,892,165.72	138,380,547.19
持有待售的资产		831,836,037.92
一年内到期的非流动资产		6,441,046.03
其他流动资产	42,187,290.39	32,735,577.77
流动资产合计	1,399,618,874.37	1,816,679,563.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,867,747.39	80,503,844.57
持有至到期投资		

长期应收款	9,227,028.47	26,859,369.14
长期股权投资	693,594,733.16	589,811,124.68
投资性房地产	66,603,420.21	64,384,019.63
固定资产	1,645,185,663.70	1,568,473,548.76
在建工程	440,829,847.11	433,498,110.66
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	409,756,441.06	303,451,242.95
开发支出		
商誉	315,793,664.38	109,545.59
长期待摊费用	15,696,655.26	12,658,513.05
递延所得税资产	87,127,231.31	67,167,732.67
其他非流动资产	43,774,349.71	29,811,010.94
非流动资产合计	3,779,456,781.76	3,176,728,062.64
资产总计	5,179,075,656.13	4,993,407,626.00
流动负债：		
短期借款	197,977,749.92	639,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	187,134,052.73	11,648,200.00
应付账款	319,466,473.34	318,663,782.25
预收款项	213,065,937.64	49,028,061.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	121,784,674.33	67,653,252.61
应交税费	96,348,308.42	34,772,301.49
应付利息	1,974,634.74	768,965.41
应付股利	5,602,164.03	85,402.42

其他应付款	254,948,099.09	178,936,836.73
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	336,665,840.97	228,038,676.56
其他流动负债		
流动负债合计	1,734,967,935.21	1,528,595,479.02
非流动负债：		
长期借款	500,501,200.00	558,908,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,706,952.50	3,865,882.30
专项应付款		
预计负债	47,900.00	47,900.00
递延收益	6,080,514.93	6,439,555.96
递延所得税负债	36,087,592.76	
其他非流动负债		
非流动负债合计	554,424,160.19	569,261,338.26
负债合计	2,289,392,095.40	2,097,856,817.28
所有者权益：		
股本	814,064,000.00	814,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	648,028,358.77	650,139,748.14
减：库存股		
其他综合收益	-9,515,852.73	2,033,737.53
专项储备	4,738,642.21	7,684,089.11
盈余公积	72,294,639.73	73,793,361.49
一般风险准备		

未分配利润	652,001,104.59	653,531,816.71
归属于母公司所有者权益合计	2,181,610,892.57	2,201,246,752.98
少数股东权益	708,072,668.16	694,304,055.74
所有者权益合计	2,889,683,560.73	2,895,550,808.72
负债和所有者权益总计	5,179,075,656.13	4,993,407,626.00

法定代表人：陈阳友

主管会计工作负责人：许树茂

会计机构负责人：陈天宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	329,147,955.29	334,901,790.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		7,600.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,336,046,592.70	528,608,033.58
存货		
持有待售的资产		831,836,037.92
一年内到期的非流动资产		690,480.83
其他流动资产	2,009,598.24	561,130.46
流动资产合计	1,667,204,146.23	1,696,605,073.38
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	9,227,028.47	26,859,369.14
长期股权投资	812,971,947.63	815,758,598.60
投资性房地产		
固定资产	415,317.33	464,162.77
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	292,320.06	485,436.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,734.10	34,734.10
递延所得税资产		2,314,516.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	822,941,347.59	845,916,817.54
资产总计	2,490,145,493.82	2,542,521,890.92
流动负债：		
短期借款	24,000,000.00	227,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	4,757,154.22	6,812,982.59
应交税费	51,599,166.99	53,030.65
应付利息	1,135,567.77	768,965.41
应付股利		
其他应付款	143,525,171.29	132,753,041.20
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	225,017,060.27	367,388,019.85
非流动负债：		
长期借款	280,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,000,000.00	180,000,000.00
负债合计	505,017,060.27	547,388,019.85
所有者权益：		
股本	814,064,000.00	814,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	261,926,810.60	265,161,899.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	169,799,974.42	168,034,817.29
未分配利润	739,337,648.53	747,873,154.38
所有者权益合计	1,985,128,433.55	1,995,133,871.07
负债和所有者权益总计	2,490,145,493.82	2,542,521,890.92

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,603,168,965.16	870,332,401.75
其中：营业收入	1,603,168,965.16	870,332,401.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,677,232,689.38	966,221,511.90
其中：营业成本	1,209,663,728.15	630,963,711.72
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		
税金及附加	74,162,441.42	40,805,051.00
销售费用	75,407,203.68	63,170,192.23
管理费用	238,577,850.21	177,565,550.70
财务费用	70,565,168.54	40,715,617.29
资产减值损失	8,856,297.38	13,001,388.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	121,580,888.05	104,958,644.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,221,699.17	79,136,770.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,581,539.58	1,820,204.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	899,416.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,998,119.41	10,889,739.03
加：营业外收入	119,559,972.79	60,752,505.48
减：营业外支出	54,640,961.97	73,710,438.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,917,130.23	-2,068,194.43
减：所得税费用	70,209,391.22	-2,376,269.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,707,739.01	308,074.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,711,530.93	44,914.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,791.92	263,160.24
归属于母公司所有者的净利润	21,392,486.12	32,849,233.44
少数股东损益	23,315,252.89	-32,541,158.75
六、其他综合收益的税后净额	-11,549,590.26	783,893.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,549,590.26	783,893.13



（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,549,590.26	783,893.13
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-11,549,590.26	783,893.13
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	33,158,148.75	1,091,967.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,842,895.86	33,633,126.57
归属于少数股东的综合收益总额	23,315,252.89	-32,541,158.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0263	0.0404
（二）稀释每股收益	0.0263	0.0404

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈阳友

主管会计工作负责人：许树茂

会计机构负责人：陈天宇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	195,529.24	7,424,089.40

减：营业成本	0.00	1,713,387.66
税金及附加	467,592.90	194,109.71
销售费用		
管理费用	31,542,104.87	22,725,564.39
财务费用	6,806,188.31	11,105,627.81
资产减值损失	11,165,070.91	1,379,311.59
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）	142,983,551.90	120,116,669.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	233,668.77	75,295,768.28
资产处置收益（损失以“－”号填列）		653,394.05
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,198,124.15	91,076,151.93
加：营业外收入		48,849.66
减：营业外支出	1,541.38	3,586.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	93,196,582.77	91,121,415.55
减：所得税费用	75,545,011.49	-2,314,516.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,651,571.28	93,435,931.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,651,571.28	93,435,931.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,651,571.28	93,435,931.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,678,572,643.10	944,657,004.08
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	116,245.55	
收到其他与经营活动有关的现金	252,435,396.82	169,776,516.74
经营活动现金流入小计	1,931,124,285.47	1,114,433,520.82

购买商品、接受劳务支付的现金	926,537,618.83	410,769,798.58
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	315,480,545.37	263,240,157.33
支付的各项税费	230,973,504.05	128,556,220.15
支付其他与经营活动有关的现金	288,677,016.35	204,050,229.36
经营活动现金流出小计	1,761,668,684.60	1,006,616,405.42
经营活动产生的现金流量净额	169,455,600.87	107,817,115.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	910,143,844.02	228,556,820.00
取得投资收益收到的现金		35,329,196.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,785,070.98	4,306,130.40
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	40,583,875.03	
投资活动现金流入小计	954,512,790.03	268,192,146.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,339,855.11	86,218,787.54
投资支付的现金	652,293,915.89	83,404,333.41
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		1,101,063.32
投资活动现金流出小计	687,633,771.00	170,724,184.27
投资活动产生的现金流量净额	266,879,019.03	97,467,962.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	306,783,576.36	1,228,848,363.89

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	420,109,100.00	301,520,143.58
筹资活动现金流入小计	726,892,676.36	1,530,368,507.47
偿还债务支付的现金	776,566,466.71	1,171,567,700.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,080,284.16	93,005,485.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,474,401.50	3,112,090.17
支付其他与筹资活动有关的现金	296,010,793.44	532,867,983.00
筹资活动现金流出小计	1,159,657,544.31	1,797,441,168.50
筹资活动产生的现金流量净额	-432,764,867.95	-267,072,661.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-970,238.68	626,789.21
五、现金及现金等价物净增加额	2,599,513.27	-61,160,793.97
加：期初现金及现金等价物余额	276,145,742.51	337,306,536.48
六、期末现金及现金等价物余额	278,745,255.78	276,145,742.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,374,255.98	4,717,410.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	718,100,407.44	686,271,882.03
经营活动现金流入小计	720,474,663.42	690,989,292.51
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,171,919.04	8,632,545.08
支付的各项税费	24,766,833.35	826,247.48
支付其他与经营活动有关的现金	987,276,712.25	727,660,556.28
经营活动现金流出小计	1,021,215,464.64	737,119,348.84
经营活动产生的现金流量净额	-300,740,801.22	-46,130,056.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,165,439,236.47	152,864,182.92
取得投资收益收到的现金	5,496,818.73	48,889,647.19

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,983,828.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		340,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	12,837,975.84	
投资活动现金流入小计	1,183,774,031.04	205,077,658.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,345.00
投资支付的现金	271,060,946.00	41,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	545,111,000.00	
投资活动现金流出小计	816,171,946.00	41,138,345.00
投资活动产生的现金流量净额	367,602,085.04	163,939,313.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	124,000,000.00	607,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	313,909,100.00	139,820,143.58
筹资活动现金流入小计	437,909,100.00	746,820,143.58
偿还债务支付的现金	227,000,000.00	471,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,943,425.68	42,925,401.60
支付其他与筹资活动有关的现金	296,010,793.44	370,487,983.00
筹资活动现金流出小计	569,954,219.12	884,413,384.60
筹资活动产生的现金流量净额	-132,045,119.12	-137,593,241.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-65,183,835.30	-19,783,983.84
加：期初现金及现金等价物余额	109,901,790.59	129,685,774.43
六、期末现金及现金等价物余额	44,717,955.29	109,901,790.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	814,064,000.00				650,139,748.14		2,033,737.53	7,684,089.11	73,793,361.49		653,531,816.71	694,304,055.74	2,895,550,808.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	814,064,000.00				650,139,748.14		2,033,737.53	7,684,089.11	73,793,361.49		653,531,816.71	694,304,055.74	2,895,550,808.72
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-2,111,389.37		-11,549,590.26	-2,945,446.90	-1,498,721.76		-1,530,712.12	13,768,612.42	-5,867,247.99
(一) 综合收益总额							-11,549,590.26				21,392,486.12	23,315,252.89	33,158,148.75
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,765,157.13		-26,187,077.13	-5,593,001.86	-30,014,921.86	
1. 提取盈余公积								1,765,157.13		-1,765,157.13		0.00	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,421,920.00	-5,593,001.86	-30,014,921.86	
4. 其他													
(四) 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									-3,263,878.89	3,263,878.89			
(五) 专项储备								-2,945,446.90				-2,829,939.18	-5,775,386.08
1. 本期提取								35,756,026.88				34,353,829.74	70,109,856.62
2. 本期使用								38,701,473.78				37,183,768.92	75,885,242.70
(六) 其他					-2,111,389.37							-1,123,699.43	-3,235,088.80
四、本期期末余额	814,064,000.00				648,028,358.77		-9,515,852.73	4,738,642.21	72,294,639.73		652,001,104.59	708,072,668.16	2,889,683,560.73

上期金额

单位：元

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	814,064,000.00				647,074,737.15		1,249,844.40	6,303,555.66	64,523,333.63		671,858,288.73	681,783,079.16	2,886,856,838.73
加：会计政策变更													
前期差错更正					1,361,393.37				-73,565.31		-9,568,030.77		-8,280,202.71
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	814,064,000.00				648,436,130.52		1,249,844.40	6,303,555.66	64,449,768.32		662,290,257.96	681,783,079.16	2,878,576,636.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,703,617.62		783,893.13	1,380,533.45	9,343,593.17		-8,758,441.25	12,520,976.58	16,974,172.70
(一) 综合收益总额							783,893.13				32,849,233.44	-32,541,158.75	1,091,967.82
(二) 所有者投入和减少资本												36,207,925.35	36,207,925.35
1. 股东投入的普通股												36,207,925.35	36,207,925.35
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									9,343,593.17		-33,765,513.17		-24,421,920.00
1. 提取盈余公积									9,343,593.17		-9,343,593.17		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-24,421,920.00	-24,421,920.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转												-7,842,161.52	7,842,161.52
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												-7,842,161.52	7,842,161.52
（五）专项储备								1,380,533.45				1,326,394.90	2,706,928.35
1. 本期提取								24,743,835.27				23,773,488.78	48,517,324.05
2. 本期使用								23,363,301.82				22,447,093.88	45,810,395.70
（六）其他					1,703,617.62							-314,346.44	1,389,271.18
四、本期期末余额	814,064,000.00				650,139,748.14	2,033,737.53	7,684,089.11	73,793,361.49			653,531,816.71	694,304,055.74	2,895,550,808.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	814,064,000.00				265,161,899.40				168,034,817.29	747,873,154.38	1,995,133,871.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	814,064,000.00				265,161,899.40				168,034,817.29	747,873,154.38	1,995,133,871.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-3,235,088.80				1,765,157.13	-8,535,505.85	-10,005,437.52
(一) 综合收益总额										17,651,571.28	17,651,571.28
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,765,157.13	-26,187,077.13	-24,421,920.00
1. 提取盈余公积									1,765,157.13	-1,765,157.13	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-24,421,920.00	-24,421,920.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-3,235,088.80						-3,235,088.80
四、本期期末余额	814,064,000.00				261,926,810.60				169,799,974.42	739,337,648.53	1,985,128,433.55

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	814,064,000.00				265,164,546.10				158,764,789.43	690,085,959.20	1,928,079,294.73
加：会计政策变更											
前期差错更正									-73,565.31	-662,087.81	-735,653.12
其他											
二、本年期初余额	814,064,000.00				265,164,546.10				158,691,224.12	689,423,871.39	1,927,343,641.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,646.70				9,343,593.17	58,449,282.99	67,790,229.46
(一) 综合收益总额										93,435,931.65	93,435,931.65
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									9,343,593.17	-33,765,513.17	-24,421,920.00
1. 提取盈余公积									9,343,593.17	-9,343,593.17	
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,421,920.00	-24,421,920.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转										-1,221,135.49	-1,221,135.49
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										-1,221,135.49	-1,221,135.49
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-2,646.70					-2,646.70
四、本期期末余额	814,064,000.00				265,161,899.40				168,034,817.29	747,873,154.38	1,995,133,871.07

### 三、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。根据公司第七届董事会2013年第四次临时会议及2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]483号”《关于核准新大洲控股股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司以每股3.64元的价格向上海儒亿投资管理合伙企业（有限合伙）等9名符合相关规定条件的特定投资者（法人或自然人）非公开发行人民币普通股（A）股78,000,000股，每股面值人民币1.00元。

截至2017年12月31日止，公司企业法定代表人：陈阳友；统一社会信用代码：914600002012894880。公司累计发行股本总数81,406.40万股，注册资本为81,406.40万元；法定注册地址：海南省海口市桂林洋开发区。总部办公地址：海南省海口市桂林洋开发区桂林洋大道23号。上海管理中心办公地址：上海市长宁区红宝石路500号东银中心B座2801室。公司的第一大股东深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）。

公司所属行业：综合类，主要产品为原煤、电动车等，提供主要劳务内容为物流运输、食品加工、贸易经营等。  
本财务报表业经公司董事会于2018年4月25日批准报出。

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1.海南新大洲实业有限责任公司（简称海南实业）
2.漳州恒阳食品有限公司(简称漳州食品)
3.漳州恒阳餐饮食材配送中心有限公司(简称漳州配送)
4.海南圣帝诺游艇会有限公司（简称游艇会）
5.上海新大洲投资有限公司（简称上海投资）
6.上海新大洲物流有限公司（简称上海物流）
7.广州新大洲物流有限公司（简称广州物流）
8.武汉新大洲储运有限公司（简称武汉储运）
9.内蒙古新大洲物流有限公司（简称内蒙物流）
10.天津新大洲物流有限公司（简称天津物流）
11.上海瑞斐投资有限公司（简称上海瑞斐）
12.圣帝诺香港投资有限公司（简称圣帝诺香港）
13.天津新大洲电动车有限公司（简称天津电动车）
14.无锡新大洲电动车有限公司（简称无锡电动车）
15.新大洲香港发展有限公司（简称香港发展）
16.圣劳伦佐（中国）控股有限公司（简称圣劳伦佐（中国）控股）
17.三亚圣劳伦佐游艇销售有限公司（简称三亚游艇销售）
18.上海恒阳贸易有限公司(简称上海恒阳)
19.天津恒阳食品有限公司（简称天津恒阳）
20.内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司（简称五九集团）
21.牙克石五九煤炭销售有限公司（简称五九销售）
22.呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司（简称白音查干）

23.宁波恒阳食品有限公司(简称宁波恒阳)
24.萝北恒阳食品有限公司(简称萝北恒阳)
25.恒阳香港发展有限公司(简称恒阳香港)
26.恒阳投资有限公司(简称恒阳投资)
27.恒阳拉美投资控股有限公司(简称恒阳拉美)
28.Rondatel S.A. (简称22厂)
29.Lirtix S.A. (简称177厂)
30.齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司 (简称齐齐哈尔恒阳)
31.海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司 (简称海南游艇制造)
32.海南嘉谷实业有限公司 (海南嘉谷)

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当



期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1) 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。

资产负债表日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。

### 2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；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) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

- (3) 应收款项

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

权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在

相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末单项金额在 100.00 万元以上的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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：

适用  不适用

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	年末单项余额在 100.00 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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

### 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“本附注五、18 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。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2) 初始投资成本的确定

##### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3) 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### （1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
井巷	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求



### 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。

## 18、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化条件资本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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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
商标及客户关系	15	最佳预期经济利益实现年限
在手订单	2	最佳预期经济利益实现年限
探矿权及采矿权	10、30	最佳预期经济利益实现年限
会籍	50	合同约定会籍使用期限
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。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产在每年年底终了进行减值测试。

## 21、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。

## 22、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	3、5
模具、夹具	3、5
其他	3

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规

定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司控股子公司五九集团及牙星煤业对内退人员每月发放一定数额的补贴至法定退休年龄为止。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

### 1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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。

## 25、煤炭生产安全费用及煤矿维简费的核算方法

1) 根据财政部安全监管总局财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》，自2012年2月14日起，本公司按每吨15.00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。

根据牙克石市安全生产监督管理局、牙克石市经济和信息化局、牙克石市财政局文件（牙安监发〔2017〕129号），同意本公司控股子公司五九集团在2017年末安全费用结余不低于当年营业收入的1.5%的前提下，2018年度安全生产费用按照8元/吨进行提取，并确保年末结余不低于当年营业收入的1.5%。

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。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

### 1) 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

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) 具体原则

本公司销售商品收入主要是煤炭销售收入和牛肉产品生产及贸易销售收入，其收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

①本公司煤炭产品由控股子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限公司生产，由其全资子公司牙克石五九煤炭销售有限公司对外销售。主要采取先款后货，即预收货款的方式进行，但对少数大客户（呼伦贝尔铁路煤炭运销总公司、华电能源股份有限公司燃料分公司等）采取赊销方式。产品发出采取地销和铁运两种方式，地销指客户直接上矿拉煤，铁运是指通过铁路运输外运煤炭。销售的煤炭按订单发货，以收到货款、煤炭发送至客户或收到结算凭据作为风险、报酬转移的时点确认收入。公司煤炭资源地处内蒙古东部地区，由本公司子公司内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限公司生产销售，目前生产的煤种主要为长焰煤，部分为褐煤，主要用于工业发电、玻璃、水泥生产、造纸、制板、农产品加工、民用锅炉采暖等。由于煤质较好，公司销售客户主要来源于周边地区，并不依赖于某一客户，因此，主要采取先收款后发货的营销方式。

②本公司牛肉产品生产及贸易销售由公司五级全资子公司乌拉圭22厂、177厂生产，由全资子公司宁波恒阳食品有限公司及二级全资子公司上海恒阳贸易有限公司等进行牛肉采购、销售。采取预收款及赊销相结合方式对外销售，国内贸易于商品发出并经购买方签字确认后确认收入的实现；国外业务以商品发出、取得出口报关后按离岸价确认收入的实现。

### 2) 提供劳务收入确认和计量原则

(1) 物流运输收入的确认一般原则：

公司物流运输业务已经按委托方要求完成；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，确认物流运输业务收入的实现。

## (2) 具体原则

本公司根据合同以劳务已提供，服务已实施作为收入确认的时间。即货物送至客户仓库或客户指定地点，将货运回单交给客户签收，并将货运回单带回交客服人员，客服人员根据货运回单统计收入明细并与客户核对无误并发至财务部后确认收入。

## (3) 关于物流运输收入相应的业务特点分析和介绍

本公司物流运输收入主要来源于外部承揽。本公司控股子公司上海新大洲物流有限公司通过合同方式承担新大洲本田摩托有限公司摩托车产品及配件的仓储及运输任务。业务收费标准则参照市场标准每年一定，结算时间为每月15日前，结算时期为60天。上海新大洲物流有限公司是在原新大洲本田摩托有限公司运输部门的基础上剥离出来成立的公司，其成立后一直承担新大洲本田摩托有限公司的物流业务。新大洲本田摩托有限公司原系本公司合营公司，本公司已转让持有的50%股权，并于2017年1月13日办妥工商变更登记手续。该交易构成关联交易。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助的会计处理：冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助的会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

**(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。**

## 28、递延所得税资产/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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	经本公司第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议审议通过	
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产	经本公司第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议审议通过	

处置收益”项目。比较数据相应调整。		
(3) 自 2017 年 1 月 1 日起, 与本公司日常活动相关的政府补助, 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	经本公司第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议审议通过	

财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知(财会[2017]15号), 自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业实施, 对于2017年1月1日存在的政府补助, 要求采用未来适用法处理;

2017年发布的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组合终止经营》, 自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业实施, 对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 要求采用未来适用法处理;

2017年12月25日, 财政部发布《财政部关于修订一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适用于2017年度及以后期间的财务报表。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017年度影响金额	2016年度影响金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整	持续经营净利润	44,711,530.93	44,914.45
	终止经营净利润	-3,791.92	263,160.24
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入	-1,581,539.58	-1,897,535.87
	资产处置收益	1,581,539.58	1,820,204.41
	营业外支出		-77,331.46
(3) 自2017年1月1日起, 与本公司日常活动相关的政府补助, 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	其他收益	899,416.00	
	营业外收入	-899,416.00	

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司控股子公司海南游艇制造 SY70 游艇模具, 原始价值为 14,640,573.58 元, SY70 游艇技术资料, 原始价值为 7,891,107.09 元, 原预计使用寿命为 5 年。由于游艇模具的制件材料为玻璃钢, 考虑其耐用性, 正常使用寿命为 20 年左右, 为了使游艇模具的摊销年限与游艇模具的实质性消耗更匹配、更接近, 参照该公司股东 SANLORENZO S.P.A. 游艇模具摊销年限的相关规定, 经该公司董事会会议决议(海南新大洲圣劳伦佐司董字[2017]01号), 将游艇模具及其技术资料由原来按 5 年摊销改为按 8 年摊销。	经本公司第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议审议通过	2017 年 01 月 01 日	

本公司控股子公司海南游艇制造 SY70 游艇模具, 原始价值为 14,640,573.58 元, SY70 游艇技术资料, 原始价值为 7,891,107.09 元, 原预计使用寿命为 5 年。由于游艇模具的制件材料为玻璃钢, 考虑其耐用性, 正常使用寿命为 20 年左右, 为了使游艇模具的摊销年限与游艇模具的实质性消耗更匹配、更接近, 参照该公司股东 SANLORENZO S.P.A. 游艇模具摊销年限的相关规定, 经该公司董事会会议决议(海南新大洲圣劳伦佐司董字[2017]01号), 将游艇模具及其技术资料由原来按 5 年摊销改为按 8 年摊销, 自 2017 年 1 月 1 日起执行。

此估计变更影响本期净利润增加数为 2,206,901.71 元, 其中影响归属于母公司的净利益 1,782,017.96 元。



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	22%、17%、13%、10%、11%、6%、5%、4%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.50%、10%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%、3%
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	按煤炭营业收入计征	9%
水利建设基金	按煤炭销售收入计征	0.1%
资产税	按年末所属税务部门核定应税净资产公允价值	1.50%
INAC 税金	行业特别税金，按肉类产品销售价格为计算基数	0.7%
FIV 税金	行业特别税金，按牛、羊及其肉制品 FOB 出口价格为计算基数	1.00%
土地使用税	按应税土地面积计征	1.20 元/平方米、2.00 元/平方米、3.00 元/平方米、5.00 元/平方米、20.00 元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海瑞斐投资有限公司	10%
新大洲香港发展有限公司、圣劳伦佐（中国）控股有限公司、恒阳香港发展有限公司	16.50%
恒阳投资有限公司	0
其他	25%

### 2、税收优惠

全资子公司上海瑞斐享受小型微利企业所得税优惠政策，按10%的税率计算缴纳企业所得税；香港发展与圣劳伦佐(中国)控股、恒阳香港系在中国香港注册，其企业所得税税率为16.50%；恒阳投资在英属维尔京群岛注册所得税率为零。

### 3、其他

控股子公司五九集团的水费收入增值税税率为13%、收视费收入增值税税率为6%；控股子公司上海物流及其子公司物流收入增值税税率为11%、仓储费收入增值税税率为6%；上海恒阳、宁波恒阳及其子公司销售初级加工肉类产品收入增值税率为13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,154.88	116,487.58
银行存款	278,595,981.70	276,029,254.93
其他货币资金	293,354,920.78	236,648,200.00
合计	572,099,057.36	512,793,942.51
其中：存放在境外的款项总额	39,198,400.86	50,523,880.64

其他说明

期末受限制的货币资金情况：

项目	期末余额	年初余额
应付票据保证金		11,648,200.00
信用证保证金	8,923,801.58	
银行保函保证金	284,430,000.00	225,000,000.00
合计	293,353,801.58	236,648,200.00

注：期末货币资金除银行保函保证金、信用证保证金外无其他抵押或冻结等限制变现或有潜在回收风险的情况。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,539,418.10	13,620,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	8,539,418.10	13,620,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	334,338,981.04	99.88%	14,204,596.18	4.25%	320,134,384.86	169,205,983.75	99.36%	11,422,800.76	6.75%	157,783,182.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	400,549.69	0.12%	400,549.69	100.00%		1,084,373.69	0.64%	742,461.69	68.47%	341,912.00
合计	334,739,530.73	100.00%	14,605,145.87		320,134,384.86	170,290,357.44	100.00%	12,165,262.45		158,125,094.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	263,242,771.86	2,632,427.73	1.00%
1 至 2 年	40,470,083.79	4,047,008.37	10.00%
2 至 3 年	25,850,934.51	5,170,186.90	20.00%
3 至 4 年	326,222.64	130,489.05	40.00%
4 至 5 年	3,439,282.17	1,719,641.09	50.00%
5 年以上	1,009,686.07	504,843.04	50.00%
合计	334,338,981.04	14,204,596.18	

确定该组合依据的说明：

依据为账龄的长短。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,439,883.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

坏账准备计提比例的依据及其合理性详见附注五、11。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

上海添堡国际贸易有限公司	84,911,178.65	25.37	849,111.79
牙克石市富兴热力有限公司	30,166,836.35	9.01	5,032,572.13
内蒙古谷逸农副产品有限公司	24,025,849.45	7.18	240,258.49
国电北安热电有限公司	23,147,146.98	6.91	231,471.47
呼伦贝尔铁路煤炭运销总公司（新华屯电厂）	18,987,838.40	5.67	1,898,783.84
合计	181,238,849.83	54.14	8,252,197.72

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	55,393,431.22	95.66%	9,802,776.17	78.31%
1至2年	1,314,292.22	2.27%	1,971,821.15	15.75%
2至3年	1,059,742.57	1.83%	449,458.95	3.59%
3年以上	137,928.67	0.24%	294,560.82	2.35%
合计	57,905,394.68	--	12,518,617.09	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
河北高科环保集团有限公司	688,000.00	1-2年	未结算
山东亿能工程设计有限公司	510,000.00	2-4年	未结算
中大空调集团有限公司	327,000.00	2-3年	未结算
山东同力建设项目管理有限公司	272,000.00	3-4年	未结算
徐州矿山设备制造有限公司	230,400.00	1-2年	未结算
合计	2,027,400.00		

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
岳阳观盛投资发展有限公司	17,084,347.18	27.94
中工资源贸易有限公司	9,113,975.21	14.91
BLACKBAMBOOENTERPR	8,385,076.40	13.71
westonimportersltd	3,372,714.54	5.52
SUDAMBEEFTRADINGS.	2,911,077.30	4.76
合计	40,867,190.63	66.84

其他说明：

无。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,089,724.08	0.94%	2,089,724.08	100.00%		2,089,724.08	1.66%	2,089,724.08	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	220,632,890.12	98.95%	17,864,977.26	8.10%	198,778,037.68	123,178,300.57	97.81%	12,949,600.71	10.51%	110,228,699.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	236,535.00	0.11%	143,284.60	60.58%	4,083,125.58	669,382.13	0.53%	669,382.13	100.00%	
合计	222,959,149.20	100.00%	20,097,985.94		202,861,163.26	125,937,406.78	100.00%	15,708,706.92		110,228,699.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新巴尔虎左旗财政局基建股	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
五九农场（丛树华）	1,089,724.08	1,089,724.08	100.00%	预计无法收回
合计	2,089,724.08	2,089,724.08	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	153,282,695.69	1,532,826.96	1.00%
1 至 2 年	30,007,264.80	3,000,726.47	10.00%
2 至 3 年	17,362,617.66	3,472,523.54	20.00%
3 至 4 年	1,353,269.32	541,307.74	40.00%
4 至 5 年	4,653,466.00	2,326,733.00	50.00%
5 年以上	13,973,576.65	6,990,859.55	50.00%
合计	220,632,890.12	17,864,977.26	

确定该组合依据的说明：

依据是账龄的长短。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,389,279.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

坏账准备计提比例的依据及其合理性详见附注五、11。



## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金及押金	22,812,263.59	24,523,844.61
单位及个人往来	63,133,706.80	58,489,360.02
备用金	7,687,818.96	8,349,627.35
应收租金及代付运费	4,127,997.64	6,333,495.82
代付社保、电费等款	2,859,691.68	4,609,842.00
代付医药费	2,184,783.03	2,106,168.71
去产能奖补资金	113,505,000.00	16,828,600.00
垫付"拨改贷"本息	4,696,468.27	4,696,468.27
出口退税	1,882,568.36	
其他	68,850.87	
合计	222,959,149.20	125,937,406.78

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
牙克石市人力资源 社会保障局	去产能奖补资金	101,420,000.00	1 年以内	45.49%	1,014,200.00
内蒙古新大洲能源 科技有限公司	往来款	20,479,129.98	1 年以内	9.19%	204,791.30
内蒙古新大洲能源 科技有限公司	往来款	20,517,990.60	1-2 年	9.20%	2,051,799.06
内蒙古新大洲能源 科技有限公司	往来款	8,724,197.34	2-3 年	3.91%	1,744,839.47
牙克石市经济和信 息化局	去产能奖补资金	12,000,000.00	1 年以内	5.38%	120,000.00
牙克石市经济和信 息化局	去产能奖补资金	85,000.00	1-2 年	0.04%	8,500.00
呼伦贝尔市国土资 源局	保证金	1,432,100.00	1-2 年	0.64%	143,210.00
呼伦贝尔市国土资 源局	保证金	3,870,000.00	4-5 年	1.74%	1,935,000.00
呼伦贝尔市国土资 源局	保证金	9,697,400.00	5 年以上	4.35%	4,848,700.00

源局					
牙克石市人民政府	垫付拨改贷本息	4,696,468.27	1-2 年	2.11%	469,646.83
合计	--	182,922,286.19	--	82.05%	12,540,686.66

### (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
牙克石市人力资源社会保障局	去产能奖补资金	101,420,000.00	1 年以内	无
牙克石市经济和信息化局	去产能奖补资金	12,000,000.00	1 年以内	无
牙克石市经济和信息化局	去产能奖补资金	85,000.00	1-2 年	无
合计	--	113,505,000.00	--	--

截止2018年4月24日，控股子公司五九集团已收到去产能奖补资金5,295.00万元

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	41,064,324.43	13,917.41	41,050,407.02	43,821,438.39	13,917.41	43,807,520.98
在产品	1,466,205.69		1,466,205.69	101,837.23		101,837.23
库存商品	146,604,863.34	3,645,000.00	142,959,863.34	73,648,190.04	6,892,382.19	66,755,807.85
开发产品				27,588,288.17		27,588,288.17
低值易耗品	42,017.74		42,017.74	42,017.74		42,017.74
在途商品	10,373,671.93		10,373,671.93	85,075.22		85,075.22
合计	199,551,083.13	3,658,917.41	195,892,165.72	145,286,846.79	6,906,299.60	138,380,547.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,917.41					13,917.41
库存商品	6,892,382.19	2,154,200.00		5,401,582.19		3,645,000.00
合计	6,906,299.60	2,154,200.00		5,401,582.19		3,658,917.41

#### 1) 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。

#### 2) 存货跌价准备转回与转销的原因

2016 年五九集团由于受煤炭产量下降及售价下跌等因素影响，2016 年期末对库存煤炭根据估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额与其相对应的成本进行比较后的差额计提存货跌价准备 5,401,582.19 元。本报告期煤炭价格上涨并完成销售，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以核销。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00

其他说明：

无。

## 7、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

长期股权投资	0.00			
--------	------	--	--	--

其他说明：

无。

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的长期待摊费用		6,441,046.03
合计		6,441,046.03

其他说明：

无。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交及待抵扣税费	24,223,645.15	28,091,826.05
待摊费用	4,745,193.87	4,643,751.72
预交或可抵扣税收信用证	13,218,451.37	
合计	42,187,290.39	32,735,577.77

其他说明：

无。

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	51,867,747.39		51,867,747.39	80,503,844.57		80,503,844.57
按成本计量的	51,867,747.39		51,867,747.39	80,503,844.57		80,503,844.57
合计	51,867,747.39		51,867,747.39	80,503,844.57		80,503,844.57

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
中航飞机 汉中航空 零部件制 造有限公 司	25,000,000.00		25,000,000.00						10.00%	
辛普森游 艇有限公 司	55,503,844.57		3,636,097.18	51,867,747.39					25.00%	
合计	80,503,844.57		28,636,097.18	51,867,747.39					--	

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
内蒙古新大洲能 源科技有限公司	9,057,554.14		9,057,554.14	27,172,662.46		27,172,662.46	
利息调整	169,474.33		169,474.33	-313,293.32		-313,293.32	
合计	9,227,028.47		9,227,028.47	26,859,369.14		26,859,369.14	--

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
1.海南新大力机械工业有限公司	2,447,077.19			233,668.77							2,680,745.96	
2.内蒙古新大洲能源科技有限公司	261,854,283.59			-10,804,098.18							251,050,185.41	
3. LORSINAL S.A.		104,547,200.00		-1,666,634.84	-1,406,082.96						101,474,482.20	
小计	264,301,360.78	104,547,200.00		-12,237,064.25	-1,406,082.96						355,205,413.57	
二、联营企业												
1..SANLORENZOS.P.A.	191,681,784.76			10,559,569.23	10,864,190.61						213,105,544.60	
2.中航新大洲航空制造有限公司	133,827,979.14			-8,544,204.15							125,283,774.99	
小计	325,509,763.90			2,015,365.08	10,864,190.61						338,389,319.59	
合计	589,811,124.68	104,547,200.00		-10,221,699.17	9,458,107.65						693,594,733.16	

其他说明

2017年6月30日恒阳（拉美）投资与RP先生在乌拉圭蒙得维的亚签署《股份购买协议》，恒阳（拉美）投资以1,600.00万美元购买了RP先生持有的LORSINAL S.A.公司50%股权。

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	83,071,381.19			83,071,381.19
2.本期增加金额	5,846,699.54			5,846,699.54
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	5,790,521.42			5,790,521.42
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	56,178.12			56,178.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	88,918,080.73			88,918,080.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,687,361.56			18,687,361.56
2.本期增加金额	3,627,298.96			3,627,298.96
(1) 计提或摊销	3,521,492.72			3,521,492.72
(2) 存货\固定资产转入	105,806.24			105,806.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,314,660.52			22,314,660.52
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	66,603,420.21			66,603,420.21
2.期初账面价值	64,384,019.63			64,384,019.63

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

1、投资性房地产本期增加 5,846,699.54 元，其中上海物流用于出租的基地办公楼从固定资产转入 5,790,521.42 元；

2、全资子公司海南实业名下土地房屋权证号三土方（2013）字第 09046 号、三土方（2013）字第 09202 号房产（面积 14,487.17 平方米，评估值 460,459,102.00 元），为公司本部向华信信托股份有限公司申请借款 18,000.00 万元人民币提供抵押担保。详见附注七、32。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	井巷	机器设备	运输设备	电子设备及其他	土地	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	823,972,261.79	528,180,110.99	633,218,256.14	42,135,082.25	28,074,293.88		2,055,580,005.05
2.本期增加金额	98,263,780.17		70,928,215.75	10,470,751.83	3,848,908.14	39,134,585.54	222,646,241.43
(1) 购置	8,127,024.51		11,859,905.03	5,444,372.25	1,733,866.40		27,165,168.19
(2) 在建工程转入	7,370,684.95		23,949,936.10		370,000.00		31,690,621.05



(3) 企业合并增加	82,746,481.60		35,118,374.62	4,943,452.38	1,486,517.55	39,134,585.54	163,429,411.69
(4) 其他	19,589.11			82,927.20	258,524.19		361,040.50
3.本期减少金额	12,540,381.80	8,215,000.00	22,604,011.76	2,000,625.66	118,316.83	1,011,527.47	46,489,863.52
(1) 处置或报废	2,134,617.20	8,215,000.00	20,274,100.79	1,854,031.88	36,488.93		32,514,238.80
(2) 转投资性房地产	5,790,521.42						5,790,521.42
(3) 其他	244,885.33		82,927.20				327,812.53
(4) 海外并入			287,658.26	143,641.82			431,300.08
(5) 汇率影响	4,370,357.85		1,959,325.51	2,951.96	81,827.90	1,011,527.47	7,425,990.69
4.期末余额	909,695,660.16	519,965,110.99	681,542,460.13	50,605,208.42	31,804,885.19	38,123,058.07	2,231,736,382.96
二、累计折旧							
1.期初余额	67,735,106.56	119,022,160.63	249,524,019.15	32,692,933.88	16,597,471.38		485,571,691.60
2.本期增加金额	32,197,793.59	24,887,051.21	59,003,514.37	4,870,713.81	3,461,241.69		124,420,314.67
(1) 计提	26,386,150.60	24,887,051.21	53,291,113.69	3,303,544.59	3,360,533.84		111,228,393.93
(2) 其他				103,973.16	48,489.19		152,462.35
(3) 海外并入	5,811,642.99		5,712,400.68	1,463,196.06	52,218.66		13,039,458.39
3.本期减少金额	610,186.13	7,804,250.00	14,747,010.05	1,346,606.19	467,818.71		24,975,871.08
(1) 处置或报废	174,419.28	7,804,250.00	14,413,131.00	1,182,637.79	405,197.52		23,979,635.59
(2) 转入投资性房地产	105,806.24						105,806.24
(3) 其他	46,528.20		15,756.14		57,796.72		120,081.06
(4) 海外并入			39,692.38	94,554.90			134,247.28
(5) 汇率影响	283,432.41		278,430.53	69,413.50	4,824.47		636,100.91
4.期末余额	99,322,714.02	136,104,961.84	293,780,523.47	36,217,041.50	19,590,894.36		585,016,135.19
三、减值准备							
1.期初余额	12,495.99	1,179,025.82	230,985.65	105,215.61	7,041.62		1,534,764.69
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少 金额			180.62				180.62
(1) 处置 或报废			180.62				180.62
4.期末余额	12,495.99	1,179,025.82	230,805.03	105,215.61	7,041.62		1,534,584.07
四、账面价值							
1.期末账面 价值	810,360,450.15	382,681,123.33	387,531,131.63	14,282,951.31	12,206,949.21	38,123,058.07	1,645,185,663. 70
2.期初账面 价值	756,224,659.24	407,978,924.54	383,463,251.34	9,336,932.76	11,469,780.88		1,568,473,548. 76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无。

## 15、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白音查干煤矿工程	398,875,987.76		398,875,987.76	350,777,926.34		350,777,926.34
五九三矿技改工程				49,299,415.34		49,299,415.34
五九电厂扩容工程	18,817,836.33		18,817,836.33	18,817,836.33		18,817,836.33
上海物流基地项目工程				100,000.00		100,000.00
漳州食品加工厂一期工程	15,402,464.56		15,402,464.56	12,475,427.55		12,475,427.55
设备进口与安装 (LirtixS.A-177厂)	3,626,036.67		3,626,036.67			
设备进口与安装 (RondatelS.A-2 2厂)	106,657.75		106,657.75			
生产车间改造 (RondatelS.A-2 2厂)	1,837,501.98		1,837,501.98			
其他工程	2,163,362.06		2,163,362.06	2,027,505.10		2,027,505.10
合计	440,829,847.11		440,829,847.11	433,498,110.66		433,498,110.66

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
白音查干煤矿工程	500,340,000.00	350,777,926.34	48,098,061.42			398,875,987.76	79.72%	85.00%	17,703,903.51			金融机构贷款
五九三矿技改工程	48,220,000.00	49,299,415.34			49,299,415.34							其他
五九电厂扩容工程	48,000,000.00	18,817,836.33				18,817,836.33	39.20%	46.00%				其他
上海物流基地项目工程	40,260,000.00	100,000.00	8,281,229.44	7,740,684.95	640,544.49							其他
漳州食品加工厂一期工程	87,357,300.00	12,475,427.55	2,927,037.01			15,402,464.56	17.63%	65.00%				其他
设备进口与安装 (LirtixS.A-177厂)			3,626,036.67			3,626,036.67						其他
设备进口与安装 (RondatelS.A-22厂)			1,837,501.98			1,837,501.98						其他
生产车间改造 (RondatelS.A-22厂)			106,657.75			106,657.75						其他
内蒙古五九新胜利矿			23,949,936.10	23,949,936.10								其他
合计	724,177,300.00	431,470,605.56	88,826,460.37	31,690,621.05	49,939,959.83	438,666,485.05	--	--	17,703,903.51			--

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	探矿、采矿权	会籍	客户关系	在手订单	商标权	合计
一、账面原值										
1.期初余额	131,707,257.10			3,465,531.46	329,843,308.83	1,216,536.46				466,232,633.85
2.本期增加金额				25,641.03		82,497.65	29,522,867.39	10,588,378.57	76,605,471.00	116,824,855.64
(1) 购置				25,641.03						25,641.03
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增加							29,522,867.39	10,588,378.57	76,605,471.00	116,716,716.96
(4) 其他						82,497.65				82,497.65
3.本期减少金额				469,920.09						469,920.09
(1) 处置				469,920.09						469,920.09
4.期末余额	131,707,257.10			3,021,252.40	329,843,308.83	1,299,034.11	29,522,867.39	10,588,378.57	76,605,471.00	582,587,569.40
二、累计摊销										
1.期初余额	7,556,346.05			1,947,339.87	153,204,712.75	72,992.23				162,781,390.90
2.本期增加金额	2,610,097.80			721,817.35	6,126,027.48	30,930.58	164,015.93	441,182.44	425,585.95	10,519,657.53

(1) 计提	2,610,097.80			721,817.35	6,126,027.48	30,930.58	164,015.93	441,182.44	425,585.95	10,519,657.53
3.本期减少 金额				469,920.09						469,920.09
(1) 处置				469,920.09						469,920.09
4.期末余额	10,166,443.85			2,199,237.13	159,330,740.23	103,922.81	164,015.93	441,182.44	425,585.95	172,831,128.34
三、减值准备										
1.期初余额										
2.本期增加 金额										
(1) 计提										
3.本期减少 金额										
(1) 处置										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面 价值	121,540,813.25			822,015.27	170,512,568.60	1,195,111.30	29,358,851.46	10,147,196.13	76,179,885.05	409,756,441.06
2.期初账面 价值	124,150,911.05			1,518,191.59	176,638,596.08	1,143,544.23				303,451,242.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

1、无形资产-采矿权抵押情况详见附注七、32。

2、无形资产-软件本期减少 469,920.09 元，系控股子公司海南游艇制造与 KUBELIBRE SRL 签订的新大洲圣劳伦佐游艇品牌设计合同，KUBELIBRE SRL 为该公司设计了 SUNDIRO YACHT BRAND IDENTITY GUIDELINES、CORPORATE IDENTITY STANDARDS 品牌，因该公司至今未开展业务，未达到预期价值，经该公司经理会决议，本期对摊余价值全额核销。

3、无形资产中本期增加的商标权、客户关系及在手订单原值合计 116,716,716.96 元，系依据北京北方资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的《新大洲控股股份有限公司为合并对价分摊而涉及的乌拉圭 RONDATEL S.A.公司及 LIRTIX S.A.公司合并可辨认净资产公允价评估咨询报告》（北方亚事咨评字[2018]第 01-82 号）确认的合并乌拉圭 Rondatel S.A.与 Lirtix S.A.二家公司辨认出来的可辨认无形资产，自合并日 2017 年 11 月 30 日起开始摊销。

## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五九集团收购康 伟平持有的	109,545.59			109,545.59
非同一控制合并 Rondatel S.A.商 誉		200,404,195.75		200,404,195.75
非同一控制合并 Lirtix S.A. .商誉		115,310,490.02		115,310,490.02
合计	109,545.59	315,684,118.79		315,793,664.38

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,085,343.28	1,200,686.39	1,200,686.39		1,085,343.28
办公家具	34,734.45	30,010.89	30,011.24		34,734.10
模具	11,515,671.32	5,689,788.96	2,882,758.40		14,322,701.88

其他	22,764.00	284,833.28	53,721.28		253,876.00
合计	12,658,513.05	7,205,319.52	4,167,177.31		15,696,655.26

其他说明

无。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,997,009.52	9,499,252.38	37,834,243.28	9,458,560.82
内部交易未实现利润	6,669,893.84	1,667,473.46	6,856,859.20	1,714,214.80
可抵扣亏损	219,350,300.00	54,837,575.00	180,020,941.68	45,005,235.42
长期应付职工薪酬	11,706,952.50	2,926,738.13	4,518,032.56	1,129,508.14
工资及各项保险	58,478,332.14	14,619,583.03	27,203,308.68	6,800,827.17
职工教育经费	14,306,437.24	3,576,609.31	12,237,545.28	3,059,386.32
合计	348,508,925.24	87,127,231.31	268,670,930.68	67,167,732.67

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产会计与税法计税差异	144,350,371.04	36,087,592.76		
合计	144,350,371.04	36,087,592.76		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	87,127,231.31	0.00	67,167,732.67
递延所得税负债	0.00	36,087,592.76	0.00	



**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,399,545.11	12,461,449.89
可抵扣亏损	158,682,686.96	218,925,375.55
合计	174,082,232.07	231,386,825.44

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		909,740.08	
2018	14,766,410.12	14,766,410.12	
2019	42,349,583.39	38,444,758.52	
2020	18,977,838.41	55,145,412.40	
2021	40,230,043.48	109,659,054.43	
2022	42,358,811.56		
合计	158,682,686.96	218,925,375.55	--

其他说明：

无。

**20、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	17,358,450.90	15,106,470.22
预付设备款	26,415,898.81	14,704,540.72
合计	43,774,349.71	29,811,010.94

其他说明：

无。

**21、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/核销	
坏账准备	32,278,433.15	7,053,501.74			39,331,934.89
存货跌价准备	6,906,299.60	2,154,200.00		5,401,582.19	3,658,917.41

固定资产减值准备	1,534,764.69			180.62	1,534,584.07
合计	40,719,497.44	9,207,701.74		5,401,762.81	44,525,436.37

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	94,408,243.59	392,000,000.00
信用借款	103,569,506.33	247,000,000.00
合计	197,977,749.92	639,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、保证借款 94,408,243.59 元，其中：本公司二级子公司上海新大洲物流向杭州银行股份有限公司上海虹口支行借款 40,000,000.00 元，期限自 2017 年 8 月 17 日至 2018 年 8 月 16 日，由本公司提供担保，担保范围为本金、利息（含复息）、罚息、违约金、赔偿金以及实现债权的费用（包含公证、评估、拍卖、诉讼、执行、律师代理等全部费用），担保期限为自借款发放之日起至借款到期后两年止；

本公司二级子公司上海新大洲物流向上海浦东发展银行嘉定支行借款 40,000,000.00 元，期限自 2017 年 7 月 13 日至 2018 年 1 月 12 日，由本公司提供担保，担保范围为本金、利息（含复息）、罚息、违约金、赔偿金、手续费、实现债权的费用（包含公证、评估、拍卖、诉讼、执行、律师代理等全部费用），以及根据借款合同经债权人要求债务人需补足的保证金。担保期限为，按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔借款合同债务履行期届满之日起至该借款合同约定的债务履行期届满之日后两年止；

本公司子公司宁波恒阳食品有限公司在中国工商银行股份有限公司上海市华新支行借款开立不可撤销跟单信用证协议，信用证编号 LG31124B701950，金额为 2,000,000.00 美元（允许 10% 溢短装），付款期限：远期 90 天，信用证有效期至 2017 年 12 月 25 日。截止 2017 年 12 月 31 日，宁波恒阳向中国工商银行股份有限公司上海市华新支行借款总额 14,408,243.59 元，期限自 2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 8 日，由本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、陈阳友以及刘瑞毅提供连带责任保证，担保期间为银行支付信用证项下款项之次日起两年；

2、信用借款 103,569,506.33 元，其中本公司向中国工商银行股份有限公司上海市华新支行借款 24,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 8 日；

本公司二级子公司上海物流向中国工商银行股份有限公司上海市华新支行流动资金借款人民币合计 20,000,000.00 元，借款期限自 2017 年 7 月 18 日至 2018 年 7 月 14 日；

本公司三级子公司恒阳香港向南洋商业银行（中国）有限公司上海分行借款 1,666,572.24 美元折人民币 10,889,716.33 元。借款期限自 2017 年 10 月 13 日至 2018 年 3 月 8 日；

本公司五级子公司 Rondatel S.A 借款 42,145,590.00 元。其中 9,474,590.00 元借款期限自 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 3 月 31 日，32,671,000.00 元借款期限自 2017 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 14 日；

本公司五级子公司 Lirtix S.A 借款 6,534,200.00 元。借款期限自 2017 年 7 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无。

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	124,600,000.00	
银行承兑汇票	62,534,052.73	11,648,200.00
合计	187,134,052.73	11,648,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	123,580,313.35	118,588,533.82
工程款	150,676,900.81	114,389,217.16
设备款	32,229,587.51	70,214,128.03
运输装卸费	9,214,477.26	11,091,869.24
设计费、监理费等	3,765,194.41	4,380,034.00
合计	319,466,473.34	318,663,782.25

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备款	21,402,957.94	未结算
工程款	85,864,899.06	未结算
材料款	67,792,922.99	未结算
合计	175,060,779.99	--

其他说明：

欠款金额前五名应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
------	------	-----------

枣庄矿业集团中兴建安工程有限公司	123,456,446.95	未结算
山东能源呼伦贝尔能源化工装备制造有限公司	12,000,000.00	未结算
神华大雁工程建设有限公司矿山建设分公司	11,851,155.29	未结算
岳阳观盛投资发展有限公司	8,780,937.23	未结算
Acr. Compras Haciendas M/E	8,095,801.92	未结算
合计	164,184,341.39	

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	102,645,330.19	40,667,876.41
预收租金	2,970,926.38	4,871,604.70
预收整车、配件款	2,265,247.39	2,661,050.32
预收食品销售款	105,169,692.26	684,477.32
预收运费	14,112.46	143,052.80
预收个人负担社保款	628.96	
合计	213,065,937.64	49,028,061.55

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
电力公司	297,600.00	未结算
免渡河金发煤矿	295,000.00	未结算
牙克石市牧人乳业(白宝山)	206,843.47	未结算
盘锦和丰化工贸易有限公司(李飞)	200,000.00	未结算
阿荣旗岭南煤炭销售有限公司(王洪春)	155,999.06	未结算
合计	1,155,442.53	--

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,389,432.77	392,945,619.81	345,819,119.95	110,515,932.63

二、离职后福利-设定提存计划	3,323,736.96	41,184,103.60	37,747,906.05	6,759,934.51
三、辞退福利	287,932.63	12,196,141.22	11,866,723.85	617,350.00
四、一年内到期的其他福利	652,150.25	4,538,190.84	1,298,883.90	3,891,457.19
合计	67,653,252.61	450,864,055.47	396,732,633.75	121,784,674.33

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,577,933.09	305,183,126.42	276,387,364.16	61,373,695.35
2、职工福利费		33,711,578.38	32,631,403.24	1,080,175.14
3、社会保险费	72,314.95	37,177,678.27	29,363,800.28	7,886,192.94
其中：医疗保险费	62,818.41	16,698,193.79	16,276,443.59	484,568.61
工伤保险费	1,915.51	4,047,283.69	3,923,948.49	125,250.71
生育保险费	6,154.33	855,973.55	828,526.69	33,601.19
其他	1,426.70	34,202.56	34,403.57	1,225.69
境外当地社保		15,542,024.68	8,300,477.94	7,241,546.74
4、住房公积金	67,416.07	7,831,247.80	5,467,802.90	2,430,860.97
5、工会经费和职工教育经费	30,671,768.66	9,041,988.94	1,968,749.37	37,745,008.23
合计	63,389,432.77	392,945,619.81	345,819,119.95	110,515,932.63

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,316,349.07	40,345,188.97	36,930,505.03	6,731,033.01
2、失业保险费	7,387.89	761,679.83	740,166.22	28,901.50
3、企业年金缴费		77,234.80	77,234.80	
合计	3,323,736.96	41,184,103.60	37,747,906.05	6,759,934.51

其他说明：

无。

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,833,243.45	5,383,029.43
企业所得税	61,702,852.99	8,682,587.19
个人所得税	605,527.52	2,022,714.14
城市维护建设税	343,168.24	282,126.57
矿产资源补偿费	6,249,898.58	6,249,898.58
价格调节基金	5,841,591.44	5,841,591.44
资源税	4,896,698.93	4,756,949.07
行业特别税金	817,003.70	
印花税	1,217,062.52	671,703.70
关税	795,815.08	
教育费附加	370,393.50	212,059.38
房产税	259,415.58	357,833.21
地方教育费附加	247,944.61	142,536.27
土地使用税	76,167.91	83,308.24
营业税	54,214.38	54,452.48
FIV 税金	33,134.93	
河道工程修建维护管理费	1,292.56	26,360.53
其他	2,882.50	5,151.26
合计	96,348,308.42	34,772,301.49

其他说明：

行业特别税金系乌拉圭 RondatelS.A（22 厂）应交税金。

## 28、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,597,347.87	495,000.00
短期借款应付利息	377,286.87	273,965.41
合计	1,974,634.74	768,965.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

无		
---	--	--

其他说明：

无。

## 29、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,602,164.03	85,402.42
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	5,602,164.03	85,402.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用。

## 30、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新大洲本田摩托有限公司股权转让款		89,222,120.00
单位往来款	205,571,727.32	22,818,198.55
保证金	9,686,399.50	13,172,610.19
上海物流基地等款	7,342,161.88	12,433,227.16
勘探检测费	1,662,561.68	10,873,507.68
预提运费、工程审计费等	10,335,834.03	5,335,787.28
水利建设基金	3,388,946.90	5,304,625.73
个人往来款	2,929,526.83	2,960,374.41
代扣房租、赡养费、电费等	1,502,804.78	1,732,721.29
代扣代缴社保费	4,088,845.25	1,384,945.20
其他	8,439,290.92	13,698,719.24
合计	254,948,099.09	178,936,836.73

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

保证金	8,939,408.50	未结算
勘探检测费	1,562,561.68	未结算
单位往来款	3,786,217.76	未结算
水利建设基金	2,840,223.56	未结算
工程款	2,619,964.18	未结算
个人往来款	2,714,597.70	未结算
代扣房租、赡养费、电费等	1,322,322.74	未结算
合计	23,785,296.12	--

其他说明

其他应付款单位往来款增加主要系五九集团向枣矿借款 1.86 亿元。

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	336,306,800.00	224,630,800.00
一年内到期的长期应付款		3,048,835.59
一年内结转的递延收益	359,040.97	359,040.97
合计	336,665,840.97	228,038,676.56

其他说明：

详见附注七、32，七、35。

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	39,205,200.00	
抵押借款	361,296,000.00	558,908,000.00
保证借款	100,000,000.00	
合计	500,501,200.00	558,908,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款共计 836,808,000.00 元（含重分类至一年内到期长期借款 336,306,800.00 元），其中：

1、经本公司第八届董事会 2016 年第一次临时会议审议批准，本公司向汇丰银行（中国）有限公司上海分行提供人民币 2.43 亿元银行存款质押，通过内保外贷方式向香港汇丰银行出具以本公司二级子公司香港发展为受益人的 2,800.00 万欧元保函，香港发展于 2016 年 1 月 15 日取得贷款本金 2,800.00 万欧元，借款期限为三年。公司拟在一年内归还，本期将本金 2,800.00 万欧元，折合人民币 218,464,400.00 元重分类至一年内到期的非流动负债；



2、本公司三级子公司恒阳香港向南洋商业银行（中国）有限公司上海分行贷款，由本公司提供人民币 41,430,000.00 元银行存款质押向南洋商业银行（中国）有限公司上海分行出具以本公司二级子公司恒阳香港发展为受益人的 600.00 万美元并购贷款，恒阳香港发展于 2017 年 9 月 18 日取得贷款本金 600.00 万美元，折合人民币 39,205,200.00 元，借款期限为三年。借款期限届满日归还全部借款本息；

3、本公司控股子公司五九集团向中国工商银行股份有限公司牙克石支行贷款，抵押物系五九集团胜利煤矿 120 万吨/年采矿权(权证编号为 C1500002011061120113663)。贷款额度为 500,000,000.00 元，期限为 73 个月。贷款期末余额 299,138,400.00 元，其中 117,842,400.00 元将于 2018 年归还，重分类至一年内到期的非流动负债；

4、由公司全资子公司海南实业以其名下面积 14,487.17 平方米、评估值 460,459,102.00 元的房产进行抵押担保，本公司向华信信托股份有限公司贷款本金 180,000,000.00 元，贷款期限自 2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 1 日；

5、由黑龙江恒阳牛业有限责任公司提供连带保证责任，陈阳友及其配偶刘瑞毅以个人所有及家庭共有财产共同连带承担保证，本公司向中江国际信托股份有限公司贷款本金 100,000,000.00 元，贷款期限自 2017 年 11 月 10 日至 2019 年 12 月 15 日。

其他说明，包括利率区间：

双方约定利率。

### 33、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	11,706,952.50	3,865,882.30
合计	11,706,952.50	3,865,882.30

### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	47,900.00	47,900.00	劳动纠纷
合计	47,900.00	47,900.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见附注“五、24、预计负债”。

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,439,555.96		359,041.03	6,080,514.93	与资产相关的收益未完全确认
合计	6,439,555.96		359,041.03	6,080,514.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安全设备国债基金补偿收入	210,000.00		210,000.00					与资产相关
天津物流购地政府返还款	2,822,775.23		61,700.00				2,761,075.23	与资产相关
天津电动车购地政府返还款	2,618,164.87		57,860.03				2,560,304.84	与资产相关
棚户区改造配套款	788,615.86		29,481.00				759,134.86	与资产相关
合计	6,439,555.96		359,041.03				6,080,514.93	--

其他说明：

1、牙星煤业安全设备国债基金补偿收入原值2,100,000.00元，自2009年起分10年结转损益，每年结转210,000.00元，累计已结转营业外收入1,890,000.00元，重分类至一年内到期的非流动负债210,000.00元；

2、天津物流购地政府返还款原值3,085,000.00元，自2013年起分600个月结转损益，每月结转5,141.66元，累计已结转营业外收入262,224.77元，重分类至一年内到期的非流动负债61,700.00元；

3、天津电动车购地政府返还款原值2,893,000.00元，自2013年起分600个月结转损益，每月结转4,821.67元，累计已结转营业外收入274,835.16元，重分类至一年内到期的非流动负债57,860.00元；

4、牙克石房地产棚户区改造工程配套款1,150,000.00元，因5号楼房及其他剩余楼房转为固定资产自用或投资性房地产，结转递延收益855,385.91元，并按30年结转损益，累计已结转营业外收入66,770.08元，重分类至一年内到期的非流动负债29,480.97元。

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	814,064,000.00						814,064,000.00

其他说明：

无。

### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	640,389,917.51			640,389,917.51
其他资本公积	9,749,830.63	1,123,699.43	3,235,088.80	7,638,441.26
合计	650,139,748.14	1,123,699.43	3,235,088.80	648,028,358.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加1,123,699.43元，因控股子公司上海物流分红形成差异增加资本公积1,123,699.43元；本期减少3,235,088.80元，系出售合营公司新大洲本田摩托有限公司股权转让投资收益所致。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,033,737.53	-11,549,590.26			-11,549,590.26		-9,515,852.73
外币财务报表折算差额	2,033,737.53	-11,549,590.26			-11,549,590.26		-9,515,852.73
其他综合收益合计	2,033,737.53	-11,549,590.26			-11,549,590.26		-9,515,852.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

### 39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,964,000.90	21,891,445.02	19,238,866.15	4,616,579.77
维简费	5,720,088.21	13,864,581.86	19,462,607.63	122,062.44
合计	7,684,089.11	35,756,026.88	38,701,473.78	4,738,642.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 1、专项储备本期增减变动的原因

本期专项储备，系控股子公司五九集团根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号），财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知（财建[2004]119号），分别按15.00元/吨、9.50元/吨计提和使用的煤炭生产安全费用、煤矿维简费用。2017年度，五九集团计提使用煤炭生产安全费用、煤矿维简费用情况如下：

金额单位：元

项目	期初余额	本期增加（计提）	本期减少（使用）	期末余额
安全生产费	3,850,982.16	42,924,402.00	37,723,266.96	9,052,117.20

维简费	11,215,859.24	27,185,454.63	38,161,975.75	239,338.12
合计	15,066,841.39	70,109,856.63	75,885,242.71	9,291,455.31

注：2017年五九集团共生产原煤2,861,626.80吨，按每吨15.00元共计提安全生产费42,924,402.00元；按每吨9.50元共计提煤矿维简费27,185,454.63元。

公司合计持有五九集团51%股份，按比例合并五九集团专项储备情况如下：

金额单位：元

项目	期初余额	本期增加（计提）	本期减少（使用）	期末余额
安全生产费	1,964,000.90	21,891,445.02	19,238,866.15	4,616,579.77
维简费	5,720,088.21	13,864,581.86	19,462,607.63	122,062.44
合计	7,684,089.11	35,756,026.88	38,701,473.78	4,738,642.21

因此，专项储备本期增减变动的原因系控股子公司五九集团本期计提使用生产安全费用、煤矿维简费用金额较大所致。

## 2、本期使用安全生产费的事由

根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）第十七条规定，五九集团2016年共使用安全生产费37,723,266.96元，包括完善和改造矿井瓦斯监测系统与抽放系统、完善和改造矿井防治水、完善和改造矿井机电设备的安全防护设备设施、完善和改造矿井供配电系统的安全防护设备设施及其他。

## 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,793,361.49	1,765,157.13	3,263,878.89	72,294,639.73
合计	73,793,361.49	1,765,157.13	3,263,878.89	72,294,639.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系计提法定盈余公积，计提比例为10%。本期减少3,263,878.89元系五九集团吸收合并牙星煤业转未分配利润所致。

## 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	653,531,816.71	671,858,288.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,568,030.77
调整后期初未分配利润	653,531,816.71	662,290,257.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,392,486.12	32,849,233.44
减：提取法定盈余公积	1,765,157.13	9,343,593.17
应付普通股股利	24,421,920.00	24,421,920.00
加：其他转入	3,263,878.89	-7,842,161.52

期末未分配利润	652,001,104.59	653,531,816.71
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 42、少数股东权益

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(+/-)	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
五九集团	625,242,772.83	16,774,554.26		-2,829,939.18		639,187,387.91		并购
上海物流	52,205,878.43	8,683,628.50	5,374,204.68	-1,123,699.43		54,391,602.82		投资设立
广州物流	1,294,943.51	501,280.06	218,797.18			1,577,426.39		投资设立
天津电动车	7,404,191.64	-1,292,287.96			-6,702,292.68	-590,389.00		投资设立
海南游艇制造	8,156,269.33	-1,260,662.37				6,895,606.96		投资设立
天津恒阳		-91,259.60			6,702,292.68	6,611,033.08		分立
合计	694,304,055.74	23,315,252.89	5,593,001.86	-3,953,638.61		708,072,668.16		

注:五九集团少数股东权益减少2,829,939.18元系专项储备变动导致;上海物流少数股东权益1,123,699.43元减少系上海物流分红形成差异。

## 43、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,539,097,884.65	1,178,581,307.89	742,296,541.20	566,259,370.38
其他业务	64,071,080.51	31,082,420.26	128,035,860.55	64,704,341.34
合计	1,603,168,965.16	1,209,663,728.15	870,332,401.75	630,963,711.72

**44、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,246,116.20	1,771,874.51
教育费附加	2,944,688.67	1,844,757.40
资源税	53,629,577.42	29,874,567.54
房产税	5,394,307.10	3,243,841.28
土地使用税	5,221,759.36	1,681,954.52
车船使用税	205,339.97	14,934.74
印花税	1,893,160.31	493,764.45
地方教育费附加	1,948,839.47	1,226,411.64
营业税	3,331.50	549,303.32
河道维护费	32,515.47	75,003.90
水利建设基金	-13,182.79	28,637.70
市政税	-78,264.05	
土地增值税	726,035.68	
其他税费	8,217.11	
合计	74,162,441.42	40,805,051.00

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度房产税、土地使用税、印花税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**45、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性补贴	28,862,100.10	21,645,314.00
运输装卸费	17,894,785.39	17,051,255.90
社会保险及公积金	5,804,201.12	4,807,418.13
交通差旅费	2,787,395.65	1,969,259.48
材料消耗	1,623,971.34	1,896,928.74
水电费	2,015,427.41	1,804,176.70
促销费	839,253.66	1,749,479.48
修理费	992,239.93	1,247,125.09

折旧费	712,968.61	858,298.83
免站卸费	679,713.64	791,078.69
租赁仓储费	2,189,177.49	756,000.76
业务招待费	1,204,304.04	729,247.15
办公会议印刷书报	241,580.91	611,481.34
邮电通讯费	581,119.45	548,581.34
工会及教育经费	289,568.29	183,395.66
劳务费用	600.00	84,251.37
广告及业务宣传费	111,713.95	39,694.16
劳动保护费	33,270.94	33,779.94
游艇展示停靠托管费		601,438.97
居间服务费	5,425,351.73	1,800,575.83
其他	3,118,460.03	3,961,410.67
合计	75,407,203.68	63,170,192.23

其他说明：

无。

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性补贴	84,444,806.88	69,612,134.57
折旧费	13,525,983.31	16,099,559.77
无形资产、长期待摊费用摊销	14,686,834.84	12,349,879.40
社会保险	19,802,725.52	10,241,792.40
工会及教育经费	8,762,185.61	7,155,252.67
福利费	14,345,934.61	6,181,996.57
交通差旅费	4,216,801.78	4,761,992.53
业务招待费	3,184,639.87	4,179,330.89
修理费	1,220,180.97	3,054,424.76
审计评估费	5,004,126.68	2,049,908.75
租赁费	2,906,437.69	1,891,843.96
税金		1,723,259.56
办公费	3,691,688.54	1,703,729.79
机物料消耗	1,996,891.32	1,665,667.13

水电、燃料动力	1,885,619.75	1,447,725.12
董事会费	1,068,087.63	1,059,503.09
住房公积金或补贴	2,144,857.05	751,703.68
邮电通讯费	806,119.11	620,320.42
停工损失	23,632,367.87	14,532,006.10
法律事务费	10,953,131.13	4,882,635.69
试验检验费	733,159.26	1,278,466.12
解除劳动合同补偿	6,856,392.21	1,138,699.43
股证类费用	1,591,582.78	1,014,169.10
其他	11,117,295.80	8,169,549.20
合计	238,577,850.21	177,565,550.70

其他说明：

无。

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,652,617.37	46,319,259.36
减：利息收入	2,550,989.37	6,535,197.23
汇兑损益	6,729,774.06	-2,295,902.82
融资费用	2,049,673.73	1,109,321.85
减：贴现收入	496,245.84	765,769.22
保函费	1,606,364.44	1,887,983.00
金融机构手续费等	1,573,974.15	995,922.35
合计	70,565,168.54	40,715,617.29

其他说明：

无

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,702,097.38	6,109,006.77
二、存货跌价损失	2,154,200.00	6,892,382.19
合计	8,856,297.38	13,001,388.96

其他说明：



无。

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,221,699.17	79,136,770.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,250,000.00	3,156,456.70
股权转让收益	108,887,014.90	
债权投资收益	2,712,976.79	1,395,819.69
处置子公司投资收益	18,952,595.53	21,269,597.98
合计	121,580,888.05	104,958,644.77

其他说明：

本期股权转让收益108,887,014.90元系指转让新大洲本田摩托有限公司股权收益；处置子公司投资收益18,952,595.53元系指转让海口嘉跃实业有限公司股权收益；处置可供出售金融资产取得的投资收益1,250,000.00元系指转让中航飞机汉中航空零组件制造股份有限公司股权收益。

#### 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	1,581,539.58	1,820,204.41

#### 51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	899,416.00	

#### 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	116,387,547.03	53,170,987.92	116,387,547.03
非流动资产毁损报废收益	83,883.28	833,135.38	83,883.28
罚款收入	184,381.68	264,159.18	184,381.68
子公司管理层考核补亏	2,813,200.00	5,650,000.00	2,813,200.00
其他	90,960.80	834,223.00	90,960.80

合计	119,559,972.79	60,752,505.48	119,559,972.79
----	----------------	---------------	----------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海物流违章拆除腾房补贴	上海市青浦区华新工业园发展有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	92,480.00	4,101,100.00	与收益相关
上海物流老旧车淘汰补贴	上海市机动车回收中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	11,000.00		与收益相关
上海物流财政扶持	上海市青浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,768,800.00	1,084,300.00	与收益相关
天津电动车财政扶持	天津市武清区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		763,275.00	与收益相关
天津恒阳购地返款	天津市武清区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	57,860.03	57,860.04	与资产相关
天津物流购地返款	武清区王庆坨镇财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		61,699.92	与资产相关
牙星煤业国债补贴	牙克石市工商业联合会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否		210,000.00	与资产相关

			获得的补助					
无锡电动车 实用新型专利	无锡市羊尖 科技办	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		900.00	与收益相关
无锡电动车 稳岗补贴	无锡市羊尖 社保局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	37,407.00	33,772.00	与收益相关
五九集团去 产能奖补资 金	牙克石市经 济和信息化 局、牙克石市 人力资源和 社会保障局	奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	113,420,000. 00	46,828,600.0 0	与收益相关
牙克石房地 产棚户区改 造项目配套 款	牙克石市财 政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		29,480.96	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	116,387,547. 03	53,170,987.9 2	--

其他说明：

无。

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	20,000.00	86,792.45	20,000.00
非流动资产毁损报废损失	51,938,342.54	55,410,635.61	51,938,342.54
罚款支出	497,127.82	1,366,785.81	497,127.82
赔偿支出	142,300.00	823,669.82	142,300.00
税收滞纳金	1,915,639.53	16,004,411.27	1,915,639.53

其他	127,552.08	18,143.98	127,552.08
合计	54,640,961.97	73,710,438.94	

其他说明：

无。

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	90,502,486.17	17,239,588.19
递延所得税费用	-20,293,094.95	-19,615,857.31
合计	70,209,391.22	-2,376,269.12

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	114,917,130.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,729,282.56
子公司适用不同税率的影响	280,457.04
调整以前期间所得税的影响	726,002.47
非应税收入的影响	-5,224,969.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	64,226,651.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,337,423.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,809,390.84
所得税费用	70,209,391.22

其他说明

无。

## 55、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

代收的铁运费	143,164,601.40	87,569,569.28
收政府补助、奖励款	26,848,118.27	35,950,675.00
代收水电费、取暖费、有线电视费等	3,802,044.20	6,814,361.22
收投标保证金、风险抵押金、其他保证金	3,034,125.62	6,596,506.92
备用金等往来款	2,803,480.24	5,496,810.99
银行存款利息收入	1,965,854.53	6,535,197.23
收到医保局拨药费	3,074,572.29	3,274,857.96
代收员工餐费	238,932.75	2,149,730.41
房屋租赁收入	588,983.80	1,382,547.92
代收职工交来社保	1,168,787.73	1,748,107.43
废品处理收入	1,000,000.00	1,626,420.00
收宁波儒亿往来	35,000,000.00	
海南新大力机械工业有限公司往来款	13,400,000.00	
天津电动车少数股东补亏	5,463,200.00	
能源科技往来款	3,000,000.00	
理赔款、保险费	1,197,262.58	588,133.91
201712 南洋商行退回保证金	1,246,199.97	
代收代付股息个税款	1,526,488.08	
三亚亚龙湾公司亚龙湾游艇会	1,280,000.00	
其他往来款	438,321.14	
上海兰道投资管理有限公司		5,320,466.08
收到待收款（投资 Simpson 意向保证金）		1,490,777.95
其他	2,194,424.22	3,232,354.44
合计	252,435,396.82	169,776,516.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付铁运费	144,142,453.20	87,569,569.28
上海新大洲电动车有限公司	13,400,000.00	10,000,000.00
管理费用、销售费用	50,443,086.34	47,380,871.97

支付嘉谷预收款退回宁波儒亿	35,000,000.00	
个人备用金、往来款	10,748,144.20	9,956,400.11
代付水电费、取暖费、有线电视费等	5,990,940.67	4,457,508.28
罚款支出	2,099,458.70	1,355,200.00
付、退保证金	6,723,064.95	5,032,872.60
金融机构手续费	1,573,974.15	995,922.35
能源科技往来款	3,620,000.00	
代嘉跃返还游泳池、绿化、电梯、室外工程等款	1,353,423.00	
代付社保公积金等	691,296.80	275,368.32
偿还中国地方煤矿总公司借款及利息		4,764,861.27
环境治理保证金		1,432,100.00
林木、农地补偿款、资源整合补偿		1,300,000.00
补交所得税滞纳金		16,004,411.27
保证金- Ralee Management S.A		8,050,486.07
其他	12,891,174.34	5,474,657.84
合计	288,677,016.35	204,050,229.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
Rondatel A.S.(22 厂)	35,826,587.56	
Lirtix A.S.(177 厂)	4,757,287.47	
合计	40,583,875.03	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

因合并增加的货币资金。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售子公司上海元盾股权减少的现金		1,473.96
出售子公司上海物业股权减少的现金		1,099,589.36
合计		1,101,063.32

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上海昕玥商务信息咨询有限公司往来款	30,000,000.00	39,800,000.00
枣庄矿业(集团)有限责任公司往来款	186,200,000.00	161,700,000.00
收玥伊商务借款	79,300,000.00	
海南新大力机械工业有限公司	37,808,300.00	
收升尔投资借款	30,800,800.00	
收上海竞帆借款	25,000,000.00	
收云南圣田借款	15,000,000.00	
收广州俊辉借款	10,000,000.00	
收乌鲁木齐美琪借款	6,000,000.00	
海南新元投资有限公司往来款		100,000,000.00
零碎股股息		20,143.58
合计	420,109,100.00	301,520,143.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金-汇丰银行保函保证金	61,883,449.00	225,000,000.00
上海昕玥商务信息咨询有限公司往来款	30,000,000.00	39,800,000.00
还升尔款	31,019,044.44	
付上海玥伊借款	79,300,000.00	
还海南新大力借款	37,808,300.00	
还上海竞帆借款	25,000,000.00	
还云南圣田借款	15,000,000.00	
还广州俊辉款	10,000,000.00	
还乌鲁木齐美琪借款	6,000,000.00	
付枣庄矿业(集团)有限责任公司往来款		161,700,000.00

付海南新元投资有限公司往来款		102,000,000.00
华信信托保障金		1,800,000.00
五九集团付银行咨询费		680,000.00
内保外贷保函担保费		1,887,983.00
合计	296,010,793.44	532,867,983.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 56、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,707,739.01	308,074.69
加：资产减值准备	8,856,297.38	13,001,388.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,218,771.54	81,644,091.10
无形资产摊销	10,519,657.53	7,704,084.12
长期待摊费用摊销	4,167,177.31	5,328,399.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,581,539.58	22,182,030.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,854,459.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	71,637,454.00	47,020,661.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-121,580,888.05	-104,958,644.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,959,498.64	-19,615,857.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-333,596.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,264,236.34	17,363,671.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-239,638,826.86	85,817,640.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	297,612,766.67	-41,969,383.86
其他	-923,215.21	-6,009,040.92
经营活动产生的现金流量净额	169,455,600.87	107,817,115.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	278,745,255.78	276,145,742.51



减：现金的期初余额	276,145,742.51	337,306,536.48
现金及现金等价物净增加额	2,599,513.27	-61,160,793.97

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	278,745,255.78	276,145,742.51
其中：库存现金	148,154.88	116,487.58
可随时用于支付的银行存款	278,597,100.90	276,029,254.93
三、期末现金及现金等价物余额	278,745,255.78	276,145,742.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	293,353,801.58	236,648,200.00

其他说明：

无。

## 57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	293,353,801.58	信用证保证金、内保外贷保证金
固定资产	46,334,201.14	抵押贷款
无形资产	147,751,427.40	抵押贷款
合计	487,439,430.12	--

其他说明：

无。

## 59、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	3,453,703.03	6.53420	22,567,186.34
欧元	751,644.28	7.80230	5,864,554.17
港币	5,366,395.03	0.83591	4,485,823.27
乌拉圭比索	26,902,090.23	0.22680	6,101,394.06
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
乌拉圭比索	78,748,562.54	0.22680	17,860,173.98
长期借款	--	--	
其中：美元	6,000,000.00	6.53420	39,205,200.00
欧元	28,000,000.00	7.80230	218,464,400.00
港币			
应收票据			
其中：乌拉圭比索	3,414,407.58	0.22680	774,387.64
其他应收款			
其中：乌拉圭比索	10,919,732.39	0.22680	2,476,595.31
短期借款			
其中：美元	2,666,572.24	6.53420	17,423,916.33
乌拉圭比索	185,827,116.40	0.22680	42,145,590.00
应付票据			
其中：乌拉圭比索	55,264,782.76	0.2268	12,534,052.73
应付账款			
其中：乌拉圭比索	46,006,327.30	0.22680	10,434,235.03
其他应付款			
其中：欧元	0.62	7.80230	4.84
美元	1,813.15	6.53420	11,847.48
乌拉圭比索	446,313.80	0.22680	101,223.97

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

新大洲香港发展有限公司、圣劳伦佐中国控股股份有限公司、圣帝诺香港投资有限公司：主要经营地为香港、记账本位

币为欧元、选择依据为购销合同和经费支出主要为欧元。Rondatel S.A.、Lirtix S.A.: 主要经营地为乌拉圭、记账本位币为乌拉圭比索、选择依据为购销合同和经费支出主要为乌拉圭比索。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Rondatel S.A.	2017年11月30日	543,459,820.00	100.00%	购买	2017年11月30日	完成股权变更	34,013,977.43	259,613.70
Lirtix S.A.	2017年11月30日		100.00%	购买	2017年11月30日	完成股权变更	1,479,292.27	-417,028.64

其他说明：

无。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Rondatel S.A.及 Lirtix S.A.
--现金	543,459,820.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	543,459,820.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	224,432,470.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	319,027,349.94

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

具有证券期货评估资格的北京北方资产评估事务所（特殊普通合伙）对新大洲控股股份有限公司拟股权收购涉及的乌拉圭Rondatel S.A.公司及Lirtix S.A.公司股东全部权益在2017年3月31日的市场价值进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2017]第01-331号《新大洲控股股份有限公司拟股权收购项目涉及的乌拉圭Rondatel S.A.公司及Lirtix S.A.公司股东全部权益价值评估报告》。针对Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司的投资价值进行评估，北方亚事采用资产基础法和收益法进行评估，本次评估

以收益法下确定的标的资产股东全部权益评估价值为最终结果，从而确定Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司的估值为8,128.03万美元，以此为基础商定的交易对价为8,230万美元。购买日11月30日汇率6.6034，对应人民币金额543,459,820元。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制合并Rondatel S.A.公司与Lirtix S.A.公司100%股权形成的商誉合计315,684,118.79元，系本公司四级子公司恒阳（拉美）投资以2017年11月30日为购并日购买太平洋牛业有限公司持有的Rondatel S.A.和 Lirtix S.A.二家公司100%股权形成的合并商誉。经具有证券期货评估资格的北京北方资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的《新大洲控股股份有限公司为合并对价分摊而涉及的乌拉圭RONDATEL S.A.公司及LIRTIX S.A.公司合并可辨认净资产公允价值评估咨询报告》（北方亚事咨评字[2018]第01-82号）估值确认，截止2017年11月30日，Rondatel S.A.和 Lirtix S.A.二家公司合计可辨认净资产公允价值为3,398.74万美元，恒阳（拉美）投资支付购买价8,230.00万美元，二者相差4,831.26万美元，按2017年12月31日美元汇率中间价调整形成商誉31,568.41万元人民币。

其他说明：

无。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Rondatel S.A.及 Lirtix S.A.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	363,943,510.18	223,923,074.46
货币资金	40,583,875.02	40,583,875.02
应收款项	18,573,592.90	18,573,592.90
存货	19,884,881.28	19,884,881.28
固定资产	145,043,776.75	122,976,138.43
无形资产	117,952,797.40	0.00
负债：	139,511,040.12	110,022,840.77
借款	54,478,050.00	54,478,050.00
应付款项	7,116,384.67	7,116,384.67
递延所得税负债	36,854,648.32	36,854,648.32
净资产	224,432,470.06	113,900,233.69
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	224,432,470.06	113,900,233.69

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

#### (4) 其他说明

无。

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
海口嘉跃实业有限公司	22,170,000.00	100.00%	拍卖	2017年06月29日	完成工商股东变更手续	18,952,595.53	0.00%	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 1) 其他原因本期新纳入合并范围的子公司

名称	合并原因	期末净资产	本期净利润	设立/购并日期
海南嘉谷实业有限公司	新设	3,667,166.11	667,166.11	2017.02.08
天津恒阳食品有限公司	分立新设	13,491,904.24	-186,244.08	2017.06.29
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	新设	2,767,961.42	-5,232,038.58	2017.04.06

### 2) 其他原因本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置原因	处置/转让日期	处置日净资产	期初至处置日净利润
呼伦贝尔市牙星煤业有限公司	吸收合并	2017.1.1	160,938,794.61	
牙克石新大洲房地产开发有限公司	吸收合并	2017.9.30	640,181.99	122,333.99
海口嘉跃实业有限公司	转让	2017.6.29	3,425,404.47	-63,599.60

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1.海南新大洲实业有限责任公司（简称海南实业）	海口市	海口市	服务业	100.00%		设立
2.漳州恒阳食品有限公司(简称漳州食品)	漳州市	漳州市	食品销售		100.00%	设立
3.漳州恒阳餐饮食材配送中心有限公司(简称漳州配送)	漳州市	漳州市	食品配送		100.00%	设立
4.海南圣帝诺游艇会有限公司（简称游艇会）	三亚市	三亚市	游艇销售		100.00%	设立
5.上海新大洲投资有限公司（简称上海投资）	上海市	上海市	实业投资	100.00%		设立
6.上海新大洲物流有限公司（简称上海物流）	上海市	上海市	物流运输		63.64%	设立
7.广洲新大洲物流有限公司（简称广州物流）	广州市	广州市	物流运输		51.04%	设立
8.武汉新大洲储运有限公司（简称武汉储运）	武汉市	武汉市	物流运输		63.64%	设立
9.内蒙古新大洲物流有限公司（简称内蒙物流）	牙克石市	牙克石市	物流运输		57.45%	设立

10.天津新大洲物流有限公司（简称天津物流）	天津市	天津市	物流运输		63.64%	设立
11.上海瑞斐投资有限公司（简称上海瑞斐）	上海市	上海市	实业投资		100.00%	设立
12.圣帝诺香港投资有限公司（简称圣帝诺香港）	香港	香港	实业投资		100.00%	设立
13.天津新大洲电动车有限公司（简称天津电动车）	天津市	天津市	电动车制造		51.00%	设立
14.无锡新大洲电动车有限公司（简称无锡电动车）	无锡市	无锡市	电动车制造		51.00%	设立
15.新大洲香港发展有限公司（简称香港发展）	香港	香港	服务、贸易		100.00%	设立
16.圣劳伦佐（中国）控股有限公司（简称圣劳伦佐（中国）控股）	香港	香港	商业贸易		100.00%	设立
17.三亚圣劳伦佐游艇销售有限公司（简称三亚游艇销售）	三亚市	三亚市	游艇销售		100.00%	设立
18.上海恒阳贸易有限公司(简称上海恒阳)	上海市	上海市	食品流通		100.00%	设立
19.天津恒阳食品有限公司	天津市	天津市	食品加工		51.00%	设立
20.内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司（简称五九集团）	牙克石市	牙克石市	煤炭采选	44.92%	6.08%	非同一下控制合并取得
21.牙克石五九煤炭销售有限公司（简称五九销售）	牙克石市	牙克石市	煤炭销售		51.00%	设立
22.呼伦贝尔五九白音查干煤业有限公司	新巴尔虎左旗	新巴尔虎左旗	煤炭采选		51.00%	设立

司(简称白音查干)						
23.宁波恒阳食品有限公司(简称宁波恒阳)	宁波市	宁波市	食品销售	100.00%		设立
24.萝北恒阳食品有限公司(简称萝北恒阳)	鹤岗市	鹤岗市	食品销售		100.00%	设立
25.恒阳香港发展有限公司(简称恒阳香港)	香港	香港	实业投资		100.00%	设立
26.恒阳投资有限公司(简称恒阳投资)	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	实业投资		100.00%	设立
27.恒阳拉美投资控股有限公司(简称恒阳拉美)	西班牙	西班牙	实业投资		100.00%	设立
28.Rondatel S.A. (简称 22 厂)	乌拉圭	乌拉圭	牛肉屠宰		100.00%	非同一下控制合并取得
29.Lirtix S.A. (简称 177 厂)	乌拉圭	乌拉圭	牛肉加工		100.00%	非同一下控制合并取得
30.齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司(简称齐齐哈尔恒阳)	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	食品加工		100.00%	设立
31.海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司(简称海南游艇制造)	海口市	海口市	游艇制造	75.00%		设立
32.海南嘉谷实业有限公司(简称海南嘉谷)	海口市	海口市	商务服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

通常情况下,当母公司拥有被投资单位半数以上表决权时,母公司就拥有对该被投资单位的控制权,能够主导该被投资单位的股东大会(或股东会,下同),特别是董事会,并对其生产经营活动和财务政策实施控制。子公司处在母公司的控制下进行生产经营活动,子公司的生产经营活动成为事实上的母公司生产经营活动的一个组成部分,母公司与子公司生产经营活动一体化。因此,拥有被投资单位半数以上表决权,是母公司对其拥有控制权的明显标志,应将其纳入合并财务报表的合并范围。



确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海新大洲物流有限公司	36.36%	8,683,628.50	5,374,204.68	54,391,602.82
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	49.00%	16,774,554.26		639,187,387.91
海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司	25.00%	-1,260,662.37		6,895,606.96
天津新大洲电动车有限公司	49.00%	-1,292,287.96		-590,389.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海物流	176,630,626.20	129,017,816.96	305,648,443.16	142,827,168.10	2,761,075.23	145,588,243.33	90,198,622.73	121,646,240.49	211,844,863.22	57,476,865.31	2,822,775.23	60,299,640.54
五九集团	347,985,516.66	2,194,731,023.57	2,542,716,540.23	1,044,442,495.91	193,809,987.36	1,238,252,483.27	325,362,971.16	2,232,267,277.99	2,557,630,249.15	897,804,192.15	383,820,398.16	1,281,624,590.31
海南游艇制造	12,039,146.89	15,885,017.22	27,924,164.11	341,736.25		341,736.25	18,280,689.41	14,757,174.05	33,037,863.46	412,786.14		412,786.14
天津电动车	24,936,432.62	3,845,605.93	28,782,038.55	29,986,914.05		29,986,914.05	39,153,091.20	42,999,364.40	82,152,455.60	64,423,695.54	2,618,164.87	67,041,860.41

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海物流	264,025,736.53	23,882,366.61	23,882,366.61	38,575,003.77	215,055,287.58	19,804,253.35	19,804,253.35	39,776,817.16
五九集团	590,716,227.44	34,233,784.20	34,233,784.20	314,967,000.36	404,169,730.81	-81,841,437.20	-81,841,437.20	167,881,919.32
海南游艇制造		-5,042,649.46	-5,042,649.46	-3,157,696.60		-5,569,355.07	-5,569,355.07	-9,314,315.29
天津电动车	142,310,236.30	-2,637,322.37	-2,637,322.37	-618,703.21	149,486,596.90	2,836,762.62	2,836,762.62	10,286,785.75

其他说明：

无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

向纳入合并财务报表范围的部分结构化主体提供管理服务支持和银行借款担保支持及往来资金短期拆借。

其他说明：

无。

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业：						
Lorsisnal S.A.	乌拉圭	乌拉圭	牛肉屠宰		50.00%	权益法
内蒙古新大洲能源科技有限公司	牙克石市	牙克石市	电石、聚氯乙烯生产及销售		50.00%	权益法
联营企业：						
中航新大洲航空制造有限公司	北京市	北京市	航空器零部件制造		45.00%	权益法
SANLORENZO S.P.A.	意大利	意大利	游艇制造		22.99%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	LORSINAL S.A.	内蒙古新大洲能源科技有限公司	LORSINAL S.A.	内蒙古新大洲能源科技有限公司
流动资产	123,701,932.50	4,195,268.00		46,936,234.78
其中：现金和现金等价物	15,654,652.62	615,530.69		497,527.53

非流动资产	85,579,143.34	600,162,011.38		578,632,257.32
资产合计	209,281,075.84	604,357,279.38		625,568,492.10
流动负债	125,763,354.04	72,094,395.93		71,258,082.70
非流动负债	14,302,273.96	17,280,294.91		17,719,624.51
负债合计	140,065,628.00	89,374,690.84		88,977,707.21
归属于母公司股东权益	69,215,447.84	514,982,588.54		536,590,784.89
按持股比例计算的净资产份额	34,607,723.92	257,491,294.27		268,295,392.45
--内部交易未实现利润		-6,441,108.86		-6,441,108.86
--其他	66,866,758.28			
对合营企业权益投资的账面价值	101,474,482.20	251,050,185.41		261,854,283.59
营业收入	273,153,749.41	2,205,470.13		
财务费用	963,775.10	2,232,485.21		
所得税费用	-591,119.03			
净利润	-3,333,269.67	-21,608,196.35		-4,333,377.79
其他综合收益	-2,892,262.15			
综合收益总额	-6,225,531.82	-21,608,196.35		-4,333,377.79
持续经营的净利润	-3,333,269.67	-21,608,196.35		-4,333,377.79

其他说明

调整事项—其他系恒阳（拉美）投资向RP先生购买LORSINAL S.A.公司50%股权，购买对价1600万美元大于享有账面净资产份额部分。

### （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中航新大洲航空制造有限公司	SANLORENZO S.P.A.	中航新大洲航空制造有限公司	SANLORENZO S.P.A.
流动资产	75,398,958.52	1,352,138,590.00	103,979,085.30	999,792,870.89
非流动资产	269,023,319.49	603,117,790.00	216,006,132.09	510,811,249.26
资产合计	344,422,278.01	1,955,256,380.00	319,985,217.39	1,510,604,120.15
流动负债	66,013,889.16	132,639,100.00	22,589,708.20	113,254,362.43
非流动负债		1,082,179,010.00		746,592,091.43
负债合计	66,013,889.16	1,214,818,110.00	22,589,708.20	859,846,453.86
少数股东权益		-21,735,210.41		-20,354,874.25

归属于母公司股东权益	278,408,388.85	762,173,480.41	297,395,509.19	671,112,540.54
按持股比例计算的净资产份额	125,283,774.99	175,223,683.15	133,827,979.14	154,288,773.07
--内部交易未实现利润		-1,852,154.35		-1,852,154.35
--其他		39,734,015.80	0.00	39,245,166.04
对联营企业权益投资的账面价值	125,283,774.99	213,105,544.60	133,827,979.14	191,681,784.76
营业收入	36,196,645.45	2,325,085,400.00	3,875,001.00	2,228,800,664.24
净利润	-18,987,120.34	35,110,350.00	-2,502,426.43	45,182,401.55
综合收益总额	-18,987,120.34	35,110,350.00	-2,502,426.43	45,182,401.55

其他说明

无。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,680,745.96	2,447,077.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	233,668.77	-255,777.24
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

不重要的合营企业指海南新大力机械工业有限公司。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见附注五相关项目。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司法务审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过法务审计主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息

可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。于2017年12月31日本公司对外借款明细如下:

项目	期末余额	年初余额
短期借款	197,977,749.92	639,000,000.00
一年内到期的长期借款	336,306,800.00	224,630,800.00
长期借款	500,501,200.00	558,908,000.00
合计	1,034,785,749.92	1,422,538,800.00

### (2) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2017年度,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元、美元、港币、乌拉圭比索计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额				
	欧元	美元	港币	乌拉圭比索	合计
货币资金	5,864,554.17	22,567,186.34	4,485,823.27	6,101,394.06	39,018,957.84
应收票据				774,387.64	774,387.64
应收账款				17,860,173.98	17,860,173.98
其他应收款				2,476,595.31	2,476,595.31
小计	5,864,554.17	22,567,186.34	4,485,823.27	27,212,550.99	60,130,114.77
短期借款		17,423,916.33		42,145,590.00	59,569,506.33
应付票据				12,534,052.73	12,534,052.73
应付账款				10,434,235.03	10,434,235.03
其他应付款	4.84	11,847.48		101,223.97	113,076.29
长期借款	218,464,400.00	39,205,200.00			257,669,600.00
小计	218,464,404.84	56,640,963.81		65,215,101.73	340,320,470.38

于2017年12月31日,因外币性货币资产小于外币性货币负债,在所有其他变量保持不变的情况下,人民币对美元、欧元、港币、乌拉圭比索升值或贬值,对本公司净利润均将产生一定的影响。

## (三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有

价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司期末各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款	49,129,839.99	32,176,909.93	116,671,000.00			197,977,749.92
长期借款（含一年到期的长期借款）			336,306,800.00	500,501,200.00		836,808,000.00
合计	49,129,839.99	32,176,909.93	452,977,800.00	500,501,200.00		1,034,785,749.92

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	深圳市	投资兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；股权投资。	7 亿元	10.99%	10.99%

本企业的母公司情况的说明

本公司原控股股东为海南新元投资有限公司，原实际控制人为赵序宏先生。2016年4月29日，海南新元投资有限公司协议转让深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）的89,481,652股股份完成过户后，第一大股东变更为深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

截止报告期末，本公司无控股股东、无实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
富立财富投资管理有限公司-富立澜沧江十四号私募投资基金	第二大股东
上海浩洲车业有限公司	第三大股东
陈阳友	第一大股东的实际控制人、本公司董事长
赵序宏	副董事长
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司
海南新大力工业机械有限公司	合营公司
上海新大洲电动车有限公司	同一管理人员
SANLORENZOS.P.A.	联营公司
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	同一关键管理人员
Pacific Ocean Cattle Holdings Limited (太平洋牛业有限公司)	同一关键管理人员
宁波新大洲股权投资有限公司	原实际控制人控制的公司
黑龙江北方恒阳食品有限公司	同一关键管理人员
上海金和食品有限公司	同一关键管理人员
讷河新恒阳肉类食品有限公司	同一关键管理人员
高安万承食品有限公司	同一关键管理人员
新大洲本田摩托有限公司	同一关键管理人员
岳阳恒盛冷链物流有限责任公司	同一关键管理人员
广东国坤恒阳食品有限公司	同一关键管理人员
辛普森游艇有限公司	参股公司
LORSINAL S.A. (224 厂)	合营公司

其他说明

无。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
SANLORENZO S.P.A.	技术资料及进口模具		73,000.00	否	442,518.00
SANLORENZO S.P.A.	提供劳务及派遣费		1,000,000.00	否	424,770.75
SANLORENZO S.P.A.	差旅费			否	25,448.44



SANLORENZO S.P.A.	模具存放厂房租赁			否	357,451.08
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	肉产品	368,391,454.63	690,000,000.00	否	12,199,860.27
黑龙江北方恒阳食品有限公司	肉产品	351,721.78		否	108,028.29
上海金和食品有限公司	肉产品	308,736.21		否	141,568.00
讷河新恒阳肉类食品有限公司	肉产品	357,009.76		否	501,551.91
广东国坤恒阳食品有限公司	肉产品	1,789,493.22		否	
Rondatel S.A.	肉产品	127,106,067.36		否	
Lirtix S.A.	肉产品	8,267,026.88		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新大洲本田摩托有限公司	货物运输仓储费	100,234,443.01	92,711,498.95
新大洲本田摩托有限公司	物业管理费		2,411,178.89
新大洲本田摩托有限公司	驻在员经费		5,014,494.05
内蒙古新大洲能源科技有限公司	原煤销售	225,256.41	109,919.66
内蒙古新大洲能源科技有限公司	货物运输	16,364.86	7,697.48
黑龙江北方恒阳食品有限公司	肉产品		10,879,137.37
高安万承食品有限公司	肉产品		27,300,673.38
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	肉产品	170,563,805.45	
辛普森游艇有限公司	游艇		55,131,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

Rondatel S.A.、Lirtix S.A.于2017年11月30日纳入合并范围，1-11月采购构成关联方交易。

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈阳友、恒阳牛业	12,500.00	2016年11月16日	2017年11月16日	是

陈阳友、恒阳牛业	7,500.00	2017 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 09 日	否
陈阳友、恒阳牛业	3,000.00	2017 年 10 月 20 日	2018 年 10 月 20 日	否
陈阳友、恒阳牛业	2,000.00	2017 年 10 月 30 日	2018 年 10 月 30 日	否

#### 关联担保情况说明

上述关联担保为关联人陈阳友、恒阳牛业与本公司共同为本公司全资子公司宁波恒阳融资提供担保。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,256,968.18	10,154,034.90

### (4) 其他关联交易

#### 1) 财务资助

根据本公司与枣庄矿业（集团）有限责任公司（以下简称“枣矿集团”）签订的《内蒙古新大洲能源科技有限公司增资协议书》的约定，本公司2012年11月22日起向内蒙古新大洲能源科技有限公司（以下简称能源科技）自提供的财务资助本金215,131,233.29元，在归还和冲抵按重组协议应由本公司承担的能源科技在重组之前补缴的税款及滞纳金之后，尚余本金54,345,324.94元。

能源科技为本公司合营企业，该项交易构成关联交易。根据本公司于2013年12月1日与能源科技重新签订的《财务资助协议》约定，于2015年12月1日之前可暂不偿还该款项，自2015年12月1日起，按实际欠款额，每六个月的第一个月内归还六分之一，三年内还清截至2017年12月31日，累计将应归还未还45,287,770.80元重分类至其他应收款。资金占用期间，能源科技公司按照同期银行贷款利率每季度向本公司计提资金占用费。

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古新大洲能源科技有限公司	资金占用费	2,712,976.79	2,525,102.71

#### 2) 受让股权

2017年8月11日，公司召开了第八届董事会2017年第九次临时会议，通过了《关于收购Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司股权暨关联交易的议案》与《关于齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司与Pacific Ocean Cattle Holdings Limited等签署〈支付现金购买资产协议〉、〈业绩补偿协议〉的议案》。公司全资子公司齐齐哈尔恒阳、

Foresun (Latin-America) Investment and Holding, S.L与Pacific Ocean Cattle Holdings Limited签署《支付现金购买资产协议》，公司通过齐齐哈尔恒阳及其境外关联企业

Foresun (Latin-America) Investment and Holding, S.L以支付现金的方式收购Lirtix S.A.和Rondatel S.A.

（以下简称“标的公司”）100%的股权，交易价格为8,230万美元。本次交易完成后，公司将持有标的公司100%股权，标的公司将成为上市公司全资子公司。2017年11月16日，协议各方完成了Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司的股权交割，Lirtix S.A.和Rondatel S.A.公司的100%股权已过户至公司四级全资子公司

Foresun (Latin-America) Investment and Holding, S.L. 名下。

太平洋牛业有限公司、黑龙江恒阳牛业有限公司承诺，标的公司2017年度承诺扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度承诺扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度承诺扣非净利润不低于1,047.00万美元，2017年、2018年和2019年度承诺扣非净利润累积不低于2,332.50万美元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,539,091.16	15,390.91	1,621,087.74	16,210.88
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	18,165.00	181.65		
其他应收款					
	新大洲本田摩托有限公司	88,034.88	880.35	2,457,639.09	24,576.39
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	49,721,317.92	4,001,429.83	32,242,187.94	1,377,599.64
长期应收款					
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	9,057,554.14	169,474.33	27,172,662.46	-313,293.32

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	内蒙古新大洲能源科技有限公司		8,000,000.00
	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	99,536,380.11	
其他应付款			
	宁波新大洲股权投资有限公司		89,222,120.00
	内蒙古新大洲能源科技有限公司		348,809.99
	上海新大洲电动车有限公司		
	新大洲本田摩托有限公司		192,112.04
	海南新大力机械工业有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
应付账款			
	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	275,647.00	648,527.45
	上海金和食品有限公司		34,140.74
	讷河新恒阳肉类食品有限公司	967,052.77	501,551.91

	广东国坤恒阳食品有限公司	30,577.09	
	安平县恒阳清真肉类食品有限公司	107,880.00	
应付票据	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	124,600,000.00	

## 7、关联方承诺

具体详见本年报“第五节 重要事项”之“三、承诺事项履行情况”。

## 8、其他

无。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 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, 本公司受让控股子公司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5亿元资金用于控股子公司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, 本公司及控股子公司五九集团已投入勘探和新矿井建设资金230, 513. 91万元, 通过内蒙古新大洲能源科技有限公司(以下简称能源科技)投入20万吨电石法PVC项目资金和褐煤提质工程项目66, 691. 46万元。

2014年8月4日, 牙克石市人民政府与本公司就承诺后续履行事项达成一致, 并签订了《合作备忘录》。鉴于本公司及能源科技与沈阳同联集团有限公司(以下简称同联集团)已签订《电石项目整体资产转让框架协议》。本公司与牙克石市人民政府决定, 本公司暂停履行本公司与牙克石经济局签订《产权交易合同》中约定的相关承诺事项, 等待本公司与同联集团正式签订《电石项目整体资产转让合同》后, 按照新的约定继续履行。具体如下:

(1) 由同联集团受让能源科技投资建设的电石项目。本公司负责协调能源科技以打包方式将拥有的电石项目及资产整体转让给同联集团。转让和受让双方应尽快确定交易资产清单, 共同聘请评估机构进行资产评估, 确定资产交易价格, 早日完成资产交接。

(2) 由同联集团在受让电石项目整体资产的同时, 投资建设12万吨/年PVC和11万吨/年烧碱项目。同联集团须在转让双方签署《电石项目资产转让框架协议》后二年内对12万吨/年PVC和11万吨/年烧碱项目投资不少于2亿元。

(3) 考虑企业所在地的资源状况及转让双方规划, 双方同意, 本公司前述《产权交易合同》项下的承诺事项采取以下方式履行: A) 三年内本公司保证本交易电石项目资产完整无损, 由同联集团完成电石项目的续建项目。在此期间内, 牙克石市人民政府同意本公司暂停上述《产权交易合同》承诺事项的履行。本公司同时推进在建的100万吨/年褐煤提质项目(褐煤热解制煤焦油项目)建设, 加大煤炭资源转化力度; B) 如果同联集团三年内未达到本备忘录所述续建项目全部投资额, 且牙克石市人民政府有理由判断同联集团已不能完成前述承诺事项时, 牙克石市人民政府有权要求本公司继续履行相关承诺事项。

2) 本公司及全资子公司上海投资和上海蓝道投资管理有限公司共同承诺, 对枣庄矿业(集团)有限责任公司受让五九集团股权协议中, 除本公司及上海投资, 上海蓝道投资管理有限公司及五九集团已披露的债权债务及为本次股权转让所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务, 如有, 由本公司及全资子公司上海投资和上海蓝道投资管理有限公司承担。

3) 本公司及全资子公司上海元盾实业有限公司(已转让)共同承诺, 对枣庄矿业(集团)有限责任公司增资能源科技

协议中，除本公司、上海元盾实业有限公司及能源科技已披露的债权债务及为本次增资所出具的审计报告及资产评估报告所确认的债权债务之外的其他任何债权债务，如有，由本公司及公司全资子公司上海元盾实业有限公司承担。

4) 本公司全资子公司海南实业名下土地房屋权证号三土房(2013)字第09046号、三土房(2013)字第09202号房产(面积14,487.17平方米)，为华信信托股份有限公司向本公司提供授信贷款18,000.00万元人民币额度提供抵押担保，借款180,000,000.00元，期限自2016年11月3日至2019年11月1日止。具体详见附注七、32。

5) 控股二级子公司上海物流向杭州银行股份有限公司上海虹口支行借款40,000,000.00元，期限自2017年8月17日起至2018年8月16日，由本公司提供担保，担保期限为自借款发放之日起至借款到期后两年止。向上海浦东发展银行嘉定支行借款40,000,000.00元，期限自2017年7月13日起至2018年1月12日，由本公司提供担保，担保期限为，按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止；全资子公司宁波恒阳在中国工商银行股份有限公司上海市华新支行借款开立不可撤销跟单信用证协议，信用证编号LG31124B701950，金额为2,000,000.00美元(允许10%溢短装)，付款期限：远期90天，信用证有效期至2017年12月25日。截止2017年12月31日止，宁波恒阳向中国工商银行股份有限公司上海市华新支行借款总额14,408,243.59元(其中：保证金金额3,060,467.53元)，期限自2017年11月9日起至2018年11月8日止，由本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、陈阳友以及刘瑞毅提供连带责任保证，担保期间为银行支付信用证项下款项之次日起两年。

6) 2014年3月19日本公司控股子公司五九集团与中国工商银行股份有限公司牙克石支行签署《固定资产借款合同》、《最高额抵押合同》，以其名下胜利煤矿120万吨/年采矿权证抵押方式向工行牙克石支行借款人民币50,000.00万元，借款用途为控股子公司五九集团胜利煤矿产业升级技术改造项目。借款期限为73个月。截至资产负债表日，贷款期末余额299,138,400.00元。

7) 本公司向汇丰银行(中国)有限公司提供2.43亿元银行存款质押，通过内保外贷方式向香港汇丰银行出具以全资子公司香港发展为受益人的2,800.00万欧元保函，全资二级子公司香港发展于2016年1月15日取得贷款2,800.00万欧元，本期末折算成人民币218,464,400.00元。

8) 本公司全资子公司游艇会于2015年12月向上海航漾游艇有限公司销售一艘70英尺玻璃钢动力游艇，销售价格2,500.00万元人民币，游艇会承诺该游艇质量担保期限为5年，同时承诺交付满5年后，游艇会按照该游艇购买价格的50%回购游艇的全部或部分产权，买方(上海航漾游艇有限公司)可以选择出让全部或部分产权，也可以选择保留全部或部分产权。

9) 2015年5月28日，本公司第八届董事会2015年第六次临时会议，决议通过分三次受让辛普森游艇有限公司股权的方式收购辛普森游艇有限公司60%股权。截止2017年12月31日，本公司通过四级子公司圣帝诺香港以货币800.00万美元完成了前二期受让款的支付(其中第二期受让款480.00万美元于2016年12月15日完成支付)，购买了辛普森游艇有限公司25%股份。辛普森游艇有限公司于1984年成立于香港，作为游艇销售公司专注于亚洲游艇行业的发展，除了经纪业务外，还提供租赁、游艇管理、船员培训、保险和维修服务，并给予游艇船东全方位的支持。

10) 根据本公司二级子公司齐齐哈尔恒阳与太平洋牛业有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司签订的支付现金购买资产业绩之补偿协议，业绩承诺方太平洋牛业有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司承诺，目标公司(22厂及177厂)2017年度承诺扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度承诺扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度承诺扣非净利润不低于1,047.00万美元，2017年、2018年和2019年度承诺扣非净利润累积不低于2,332.50万美元。如目标公司截至业绩承诺期末累计实现扣非净利润低于截至期末累计承诺扣非净利润，则业绩承诺方应按照本条款约定的公式计算并确定补偿义务主体应补偿金额。应补偿金额=[(累积承诺扣非净利润数-累积实现扣非净利润数)÷业绩承诺期内累计承诺扣非净利润数]×标的资产的交易价格。

11) 2015年,公司全资子公司上海投资与上海莱晓投资合伙企业(有限合伙)、刘锐、蔡尚重、王超、林琦煌、王华军、赵晓静和邢子钰签订《合伙协议》,约定共同出资成立上海莱图投资合伙企业(有限合伙),出资总额为人民币6,250.00万元,其中上海投资出资1,150.00万元,占出资总金额18.40%,约定出资时间为2016年6月10日。截至2017年12月31日,上海投资尚未支付投资资金。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 2015年4月三亚印象小区业主委员会向法院提起诉讼,要求将“三亚印象”小区商铺恢复原状、赔偿损失400.00万元及支付占用公共通道费用,同时还对地下一层、二层房产提出所有权归全体业主共有等诉讼主张,涉案总金额超过3,000.00万元。2015年8月4日,三亚城郊法院作出(2015)城民一初字第2407号裁定,以业主委员会没有得到全体业主授权、超出其职责范围为由驳回原告的起诉。原告不服上诉至三亚市中级人民法院。2015年10月28日,三亚中级法院作出(2015)三亚立终字第138号裁定,裁定驳回原告的上诉,维持原判。2016年3月,小区业主委员会不服三亚两级法院的裁判,直接向海南省高级人民法院提出再审申请。2016年12月12日,海南高级人民法院作出(2016)琼民申323号裁定,裁定由海南高院提审本案。海南高级人民法院于2017年4月24日做出(2017)琼民再39号裁定,裁定指令三亚城郊法院重审。此后,原告业主委员会变更诉讼请求,将赔偿请求额提高到7,767.00万元,超出三亚城郊法院级别管辖范围。因此,三亚城郊法院作出(2017)琼0271民初7046 裁定书,裁定该案移送三亚市中级人民法院处理。截止目前,本案尚未审理终结。

2) 2017年11月3日,本公司收到海南省海口市中级人民法院参加诉讼通知书[(2017)琼 01行初1074号],作为第三人参加海南光华物业管理有限公司诉海口市人民政府、海南省人民政府确权案。海南光华物业管理中心诉海口市人民政府、海南省人民政府撤销土地使用权证登记行政诉讼,诉请撤销海口市人民政府颁发的海口国用(2016)第001845号土地使用权证;撤销海南省人民政府作出的琼府复决(2017)2号《行政复议决定》,该案于2017年11月9日起诉,2017年12月15日第一次开庭审理。现本案已由海口市中级人民法院受理,截止目前仍在审理之中。

3) 本公司控股二级子公司五九销售诉牙克石市富兴热力有限公司及牙克石市人民政府欠付煤炭销售款一案,于2017年9月26日经内蒙古自治区呼伦贝尔市中级人民法院调解达成(2017)内07民初26号《民事调解书》,确定牙克石市富兴热力有限公司共欠付五九销售煤炭销售款30,166,836.35元,由担保人牙克石市人民政府于2017年12月31日前给付10,000,000.00元,于2018年6月30日前给付20,166,836.35元。截止目前,该煤炭销售款尚未收到。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
-----------------	------

## 2、其他资产负债表日后事项说明

(1)经本公司 2018 年 2 月 13 日召开的第九届董事会 2018 年第三次临时会议审议通过,并经本公司 2018 年 3 月 5 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过,于 2018 年 3 月 28 日在海口市举行了拍卖会,将本公司持有的海南嘉谷实业有限公司(以下简称“嘉谷实业”)100%股权及本公司全资子公司海南新大洲实业有限责任公司对嘉谷实业的到期债权人民币 29,219,075.40 元进行拍卖,以人民币 8,030.00 万元拍卖给西藏广义创业投资合伙企业(有限合伙)。同日,本公司收到《拍卖成交确认书》。

(2)控股二级子公司上海物流向上海浦东发展银行嘉定支行的流动资金借款人民币40,000,000.00元,期限自2017年7月13日起至2018年01月12日止,已于2018年1月12日归还。

(3)控股子公司五九集团2018年1月18月收到牙克石市经济和信息化局去产能奖补资金1,200.00万元,2018年4月24日收到牙克石市人力资源和社会保障局去产能奖补资金4,095.00万元。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营的损益	1,096,507.06	1,098,767.81	-2,260.75	1,531.17	-3,791.92	-3,791.92

其他说明

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了5个报告分部，分别为：煤炭产品、物流运输劳务、电动车制造、恒阳食品、其他分部。本公司的各个报告分部分别在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	煤炭产品	物流劳务	电动车产品	食品生产及贸易	其他分部	分部间抵销	合计
资产总额	2,542,716,540.23	305,648,443.16	28,782,038.55	1,013,421,977.44	3,786,572,923.06	-2,498,066,266.31	5,179,075,656.13
负债总额	1,238,252,483.27	145,588,243.33	29,986,914.05	922,838,170.94	1,538,463,059.52	-1,585,736,775.71	2,289,392,095.40
营业收入	579,368,453.29	250,878,980.23	122,788,882.37	625,343,643.27	52,520,246.11	-27,731,240.11	1,603,168,965.16
营业成本	340,485,966.95	181,215,137.06	109,578,016.64	580,856,546.05	20,237,272.06	-22,709,210.61	1,209,663,728.15
利润总额	12,848,515.03	35,925,102.02	-2,603,765.52	10,887,061.82	62,195,352.25	-4,335,135.37	114,917,130.23



### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用。

### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2015年5月28日，本公司持股50%的合营企业内蒙古新大洲能源科技有限公司（以下简称“能源科技公司”）与沈阳同联集团有限公司（以下简称“沈阳同联”）签订《内蒙古新大洲能源科技有限公司电石项目整体资产转让框架协议》，拟整体转让电石项目资产（包括但不限于土地、厂房、设备等固定资产、无形资产，库存材料、负债及员工劳动关系等）。电石项目资产原值约为人民币 4 亿元，整体资产转让价格以双方确认的资产评估结果为准。沈阳同联愿意受让并利用能源科技公司电石项目现有资产，续建12万吨/年PVC和11万吨/年烧碱等项目。相关评估工作仍在进行，正式协议尚在协商当中。目前，电石项目仍处于停产改造状态。

(2) 根据呼伦贝尔市人民政府《关于报送2016年化解煤炭过剩产能工作总结和2017年煤炭行业化解过剩产能初步方案的函》，及牙克石经济和信息化局2017年6月26日公告称“根据《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发[2016]7号和《自治区化解钢铁煤炭行业过剩产能实现脱困发展领导小组办公室公告》（[2017]2号）精神，内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司三矿关闭退出，退出产能30万吨/年。退出时间2017年7月31日”。

根据牙克石人力资源和社会保障局《牙克石市人力资源和社会保障局关于申请拨付化解煤炭过剩产能职工安置奖补资金情况的报告》，控股子公司五九集团三矿矿井关闭后，对721名员工进行了妥善的安置，根据《内蒙古自治区财政厅关于下达2017年中央工业企业结构调整专项奖补资金预算指标的通知》（内财字[2017]1644号），下达给五九集团三矿专项奖补资金10,142.00万元，专项用于化解煤炭行业过剩产能职工分流安置工作。截止2017年12月31日，相关人员安置工作已完成。

牙克石经济和信息化局文件（牙经信发[2017]128号）《关于申请拨付化解煤炭过剩产能配套奖补资金的报告》，根据《内蒙古自治区人民政府办公厅关于印发自治区钢铁煤炭行业过剩产能配套奖补资金使用和剩余资源价款退还方案的通知》（内政办发[2016]102号精神），申请拨付配套奖补资金1,200.00万元。

公司控股子公司五九集团本年度因关闭三矿共确认营业外收入113,420,000.00元，长期资产清理损失50,054,973.26元，工资等其他支出59,845,913.44元，净收益3,519,113.30元。

(3) 2017年度，本公司以2017年11月30日为购并日，购买了乌拉圭Rondatel S.A及Lirtix S.A公司（以下简称标的公司）原股东太平洋牛业有限公司所持有的100%股权。根据本公司二级子公司齐齐哈尔恒阳与太平洋牛业有限公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司签订的业绩之补偿协议，标的公司原股东承诺2017年度扣非净利润不低于470.20万美元，2018年度扣非净利润不低于815.30万美元，2019年度扣非净利润不低于1,047.00万美元，三年承诺扣非净利润累计不低于2,332.50万美元。2017年度，Rondatel S.A实现净利润133.93万美元、Lirtix S.A实现净利润35.27万美元，合计169.20万美元。标的公司2017年度实现利润未达预期。

## 8、其他

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,353,822,971.91	100.00%	17,776,379.21		1,336,046,592.70	535,219,341.88	100.00%	6,611,308.30		528,608,033.58
合计	1,353,822,971.91	100.00%	17,776,379.21		1,336,046,592.70	535,219,341.88	100.00%	6,611,308.30		528,608,033.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,317,612,547.70	13,176,125.48	1.00%
1 至 2 年	27,213,211.93	2,721,321.19	10.00%
2 至 3 年	8,732,245.34	1,746,449.07	20.00%
5 年以上	264,966.94	132,483.47	50.00%
合计	1,353,822,971.91	17,776,379.21	

确定该组合依据的说明：

依据为账龄的长短。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 11,165,070.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

坏账准备计提比例的依据及其合理性详见附注五、11。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金及押金	2,481,268.00	2,372,521.06
单位及个人往来	1,351,240,821.54	532,632,503.05
备用金	100,882.37	214,317.77
合计	1,353,822,971.91	535,219,341.88

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	往来款	547,083,021.13	1 年以内	40.41%	5,470,830.21

上海新大洲投资有限公司	往来款	404,306,213.83	1 年以内	29.86%	4,043,062.14
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	往来款	216,742,754.77	1 年及 1-2 年	16.01%	2,167,427.55
海南新大洲实业有限责任公司	往来款	51,890,661.11	1 年及 1-2 年	3.83%	518,906.61
海南圣帝诺游艇会有限公司	往来款	51,731,383.31	1 年及 2-3 年	3.82%	517,313.83
合计	--	1,271,754,034.15	--	93.93%	12,717,540.34

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	826,207,450.34	15,916,248.67	810,291,201.67	567,373,486.49	15,916,248.67	551,457,237.82
对联营、合营企业投资	2,680,745.96		2,680,745.96	264,301,360.78		264,301,360.78
合计	828,888,196.30	15,916,248.67	812,971,947.63	831,674,847.27	15,916,248.67	815,758,598.60

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南新大洲实业有限责任公司	18,000,001.00			18,000,001.00		15,916,248.67
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	374,193,074.34			374,193,074.34		
上海新大洲投资有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00		
海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司	31,014,375.00			31,014,375.00		
宁波恒阳食品有限公司	41,000,000.00	59,000,000.00		100,000,000.00		
海口嘉跃实业有	3,166,036.15		3,166,036.15			

限公司						
海南嘉谷实业有 限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	567,373,486.49	262,000,000.00	3,166,036.15	826,207,450.34		15,916,248.67

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
海南新大 力机械工 业有限公 司	2,447,077 .19			233,668.7 7						2,680,745 .96	
内蒙古新 大洲能源 科技有限 公司	261,854,2 83.59		261,854,2 83.59								
小计	264,301,3 60.78		261,854,2 83.59	233,668.7 7						2,680,745 .96	
二、联营企业											
合计	264,301,3 60.78		261,854,2 83.59	233,668.7 7						2,680,745 .96	

**(3) 其他说明**

根据公司第八届董事会2017年第三次临时会议决议，本公司将持有内蒙古新大洲能源科技有限公司50%股权转让给全资子公司上海投资。转让基准日2017年1月1日，转让价格为内蒙古新大洲能源科技有限公司2016年12月31日50%股权对应的净资产26,829.54万元。

**3、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	195,529.24		7,424,089.40	1,713,387.66

合计	195,529.24		7,424,089.40	1,713,387.66
----	------------	--	--------------	--------------

其他说明：

无。

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,496,818.73	
权益法核算的长期股权投资收益	233,668.77	75,295,768.28
处置长期股权投资产生的投资收益	134,540,087.61	39,139,341.95
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,156,456.70
债权投资（能源科技）期间的投资收益	2,712,976.79	2,525,102.71
合计	142,983,551.90	120,116,669.64

#### 5、其他

无。

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	78,699,210.84	主要系本公司出售新大洲本田、海口嘉跃股权处置收益
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）	117,286,963.03	主要系五九集团三矿去产能奖补资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-7,394,609.46	主要系五九集团付枣庄矿业集团资金占用费
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	341,912.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	503,402.96	
减：所得税影响额	37,869,490.31	主要系出售新大洲本田股权、海口嘉跃股权计提所得税
少数股东权益影响额	20,669,150.16	主要系五九集团、新大洲物流收益增长

合计	130,898,238.90	--
----	----------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.97%	0.0263	0.0263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.99%	-0.1345	-0.1345

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

## 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新大洲控股股份有限公司董事会  
二零一八年四月二十五日