

SUNDIRO HOLDING  
新大洲控股

# 新大洲控股股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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)马鸿瀚声明：保证本半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。

本半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，请投资者及相关人士注意投资风险，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司合营企业乌拉圭 **Lorsinal S.A.**公司因本公司以外的股东变动及疫情影响，暂未向本公司提供财务数据，故本报告未包含该公司数据。

公司在本半年度报告第四节经营情况讨论与分析中“十、公司面临的风险和应对措施”，描述了可能面对的风险及应对措施，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	67
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 可转换公司债券相关情况.....	73
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	73
第十节 公司债相关情况.....	74
第十一节 财务报告.....	75
第十二节 备查文件目录.....	212

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/新大洲/新大洲控股	指	新大洲控股股份有限公司
和升集团/大连和升	指	大连和升控股集团有限公司
京粮和升	指	北京京粮和升食品发展有限责任公司
尚衡冠通	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
太平洋牛业	指	Pacific Ocean Cattle Holdings Limited（太平洋牛业有限公司）
恒阳农业集团	指	黑龙江恒阳农业集团有限公司
五九集团	指	内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司
上海投资/新大洲投资	指	上海新大洲投资有限公司
上海瑞斐	指	上海瑞斐投资有限公司
上海物流/新大洲物流	指	上海新大洲物流有限公司
能源科技公司	指	内蒙古新大洲能源科技有限公司
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
齐齐哈尔恒阳	指	齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司
恒阳拉美	指	恒阳拉美投资控股有限公司
22 厂	指	Rondatel S.A.
177 厂	指	Lirtix S.A.
224 厂	指	Lorsinal S.A.
恒阳优品	指	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司
海南实业	指	海南新大洲实业有限责任公司
讷河瑞阳二号	指	讷河瑞阳二号投资管理有限公司
融盛和谐	指	北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）（原名为“北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业（有限合伙）”）
鑫牛基金	指	北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金（有限合伙）
桃源荣盛	指	大连桃源荣盛市场有限公司
桃源商城	指	大连桃源商城商业发展有限公司

舟山普泰	指	浙江舟山普泰供应链管理有限公司
上海朴道	指	上海朴道供应链管理有限公司（原名为“上海洁宜实业有限公司”）
舟山普泰	指	浙江舟山普泰供应链管理有限公司
华信信托	指	华信信托股份有限公司
雪松信托	指	雪松国际信托股份有限公司（原名为“中江国际信托股份有限公司”）
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、公司简介

股票简称	*ST 大洲	股票代码	000571
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（如有）	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	王磊		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	572,690,958.00	673,813,519.63	-15.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-49,636,131.72	-84,118,939.09	40.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-43,943,465.10	-87,555,220.61	49.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,435,481.01	41,941,987.50	-87.04%
基本每股收益（元/股）	-0.0610	-0.1033	40.95%
稀释每股收益（元/股）	-0.0610	-0.1033	40.95%
加权平均净资产收益率	-7.23%	-6.59%	-0.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,238,219,562.75	3,452,718,930.41	-6.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	662,864,638.73	710,375,949.28	-6.69%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	149,371.37	
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）	1,830,327.23	主要是新大洲物流收到政府补助款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,883,033.39	主要是本公司及五九集团罚款和税收滞纳金。

减：所得税影响额	-96,487.73	
少数股东权益影响额（税后）	-114,180.44	
合计	-5,692,666.62	--

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

报告期内公司从事的主要业务为煤炭采掘、物流、牛肉食品的经营，公司行业类别为综合类。

#### 1、煤炭业务：

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，采用综采综放开采工艺。五九集团现有牙星分公司一号井150万吨产能、胜利煤矿120万吨产能，销售半径为600公里。

#### 2、物流业务：

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9万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2500个网点。

#### 3、牛肉食品业务：

近年来公司依托恒阳牛业的牛肉加工体系，在其牛肉产业链上下游拓展，并通过与中检溯源合作，将海外牛肉进口到国内市场。本公司在乌拉圭拥有两个全资子公司Lirtix S.A.和Rondatel S.A.，一家参股公司Lorsinal S.A.从事牛肉屠宰加工业务。在国内主要通过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乌拉圭及阿根廷的屠宰场。原通过上海恒阳参与国内牛肉贸易，因恒阳牛业发生财务危机，2019年上海恒阳在职业务人员并入宁波恒阳。报告期上述乌拉圭子公司自2月份停产至今。恒阳优品以发展微商、电商业务为主。

### 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	较年初增加 350.36%，主要系本报告期用对恒阳牛业的债权置换桃源商城股权所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较年初减少 59.23%，主要系五九集团偿还借款所致。
应收账款	主要系宁波恒阳对恒阳牛业应收账款转上海瑞斐置换桃源商城股权所致，转至其他应收款。
其他应收款	主要系上海恒阳对恒阳牛业其他应收账款转上海瑞斐置换桃源商城股权所致。

#### 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	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险

					措施		的比重	
本公司持有 Rondatel S.A. 100% 股权	收购	截止 2020 年 6 月 30 日, 该公司总资产折算人民币 20,582.26 万元、净资产 3,577.95 万元。	乌拉圭蒙得维的亚	主要从事生牛屠宰、牛肉及副产品的、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。	作为公司的全资子公司, 本公司委派董事 2 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。	2020 年 1-6 月实现营业收入 1,559.92 万元, 净利润 -1,638.27 万元。	5.40%	否
本公司持有 Lirtix S.A. 100% 股权	收购	截止 2020 年 6 月 30 日, 该公司总资产折算人民币 4,212.77 万元、净资产 2,961.75 万元。	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	2020 年 1-6 月实现营业收入 106.76 万元, 净利润 -173.28 万元。	4.47%	否
其他情况说明	本公司持有乌拉圭 Lorsinal S.A. 50% 股权, 因本公司以外的股东变动及疫情影响, Lorsinal S.A. 暂未向本公司提供财务数据, 故本报告未包含该公司数据。截止 2019 年 12 月 31 日, 该公司总资产折算人民币 18,793.33 万元、净资产 1,108.67 万元。							

### 三、核心竞争力分析

#### 1、资源优势

五九集团所属煤矿地下资源丰富, 煤炭可采储量超过一亿吨。

公司物流运输业务在全国各地拥有 9 万多平方米的储运中转仓库, 在上海和天津拥有自有物流基地 45 亩和 50 亩, 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”, “上海市名牌物流企业”。

本公司在乌拉圭自有 2 个屠宰厂, 合营 1 个屠宰厂, 乌拉圭本身是具有优越畜牧业资源的国家, 2018 年成为中国第二大进口牛肉来源国, 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, 故一直是我国获得批准的进口牛肉主要来源国之一。本公司在乌拉圭的屠宰厂除供应国内市场外, 还具有向俄罗斯、香港、美国、欧洲、以色列、中东、北非市场进行销售的资质优势。此外, 本公司在乌拉圭的屠宰厂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。但 2020 年 2 月至今因席卷全球的新冠肺炎疫情及资金短缺影响处于停产状态。

#### 2、产品优势

五九集团是内蒙古呼伦贝尔地区为数不多的优质动力煤生产企业, 公司产品主要用作发电、供热和化工原料, 深得蒙东及东北地区客户的青睐。

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、安全管理优势

胜利煤矿、牙星煤矿被中国煤炭工业协会评定为一级安全高效矿井。胜利煤矿被评为一级安全生产标准化矿井并通过内蒙古自治区绿色矿山验收，牙星煤矿被评为二级安全生产标准化矿井，五九集团被评定为AA+煤矿企业信用等级。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年,在现大股东和升集团的支持和公司的共同努力下,公司以前年度发生的原大股东关联方资金占用问题得到基本解决,公司部分债务还款期限获得延缓。由于公司多笔逾期债务处于诉讼及执行阶段,上半年公司资金紧张局面仍未缓解,欠税、诉讼纠纷未得到全面解决。在业务经营方面,煤炭、物流产业总体业绩表现比较稳定,牛肉食品产业受资金不足、疫情及停产影响仍然未有起色。

报告期内,公司实现营业收入57,269.10万元,同比减少15.01%,主要原因是肉类食品业务受疫情和资金短缺影响,乌拉圭两子公司于2020年2月起停产,食品贸易收入同比减少所致。报告期内,实现归属于上市公司股东的净利润-4,963.61万元,同比减亏的主要原因是五九集团二季度煤炭业务产销量同比增长,同时煤炭售价同比上涨,收入同比增加,致净利润同比增长,以及去年同期乌拉圭子公司因采购活牛价格上涨,产品成本与售价倒挂,利润亏损较大,本报告期因工厂停产,净利润同比减亏。

经营煤炭业务的五九集团一季度受疫情影响没有完全达产,二季度基本恢复正常生产,6月份井下开采工作面进入厚煤区域,煤层赋存稳定;1-6月份累计生产原煤157.33万吨,销售原煤155.39万吨,较上年同期增加14.71%和6.95%,同时单位售价同比上涨,1-6月累计实现营业收入38,303.35万元,较上年同期增加27.38%;1-6月累计实现净利润4,422.83万元,同比增加1882.25%,向本公司贡献净利润2,255.64万元。

经营物流业务的新大洲物流1-6月累计实现营业收入12,370.69万元,较上年同期减少9.26%;本报告期受疫情影响,运输业务量同比减少,车辆装载率不足,毛利减少;1-6月累计实现净利润909.62万元,同比减少35.75%;向本公司贡献净利润465.91万元。

食品贸易业务1-6月向本公司贡献净利润-2,747.56万元,同比减亏52.14%,主要系子公司恒阳拉美投资控股有限公司管理费用和汇兑损失同比减少及乌拉圭Rondatel S.A.经营净利润同比减亏所致。其中:国内业务受新冠肺炎疫情影响,宁波恒阳1-6月实现营业收入6,258.86万元,同比减少36.88%,1-6月累计实现净利润-823.03万元,同比增亏375.52%;因调整了经营模式,上海恒阳本报告期无经营;恒阳优品本期发生大贸交易和销售黄小厨产品,1-6月实现营业收入1,425.17万元,同比增长71.59%,实现净利润-208.91万元,向本公司贡献净利润-175.48万元,同比增亏6.55%。国外业务乌拉圭因受新冠肺炎疫情和资金短缺影响,处于停产状态,主要销售的是2019年底的成本高于售价的剩余库存,1-6月实现营业收入1,559.92万元,同比减少89.37%,净利润-1,811.55万元,同比减亏47.98%。

母公司及其他业务1-6月贡献净利润-4,937.60万元,同比增亏50.99%,主要系本公司计提逾期贷款利息和欠缴所得税滞纳金同比增加所致。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	572,690,958.00	673,813,519.63	-15.01%	
营业成本	356,804,429.27	531,898,923.07	-32.92%	主要原因是肉类食品业务受疫情和资金短缺影响,乌拉圭两子公司于2020年2月起停产,食品业务成本同比减少所致。

销售费用	27,249,390.94	33,154,520.45	-17.81%	
管理费用	91,219,842.34	98,431,492.56	-7.33%	
财务费用	50,892,289.25	39,475,537.42	28.92%	
所得税费用	2,787,194.82	3,883,613.81	-28.23%	
经营活动产生的现金流量净额	5,435,481.01	41,941,987.50	-87.04%	主要系本报告期内五九集团补交以前年度各项税费、收入同比增加税费支付的税费同比增加及去年预收煤款较大，本报告期销售商品收到的现金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	492,665.00	-17,519,392.32	102.81%	主要五九集团购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-106,880,097.72	-160,680,602.22	33.48%	主要系本报告期五九集团偿还债务支付的现金同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-100,967,341.91	-137,763,935.57	26.71%	本报告期投资活动支付的现金和偿还债务支付的现金同比减少所致。
税金及附加	51,540,067.47	32,268,634.77	59.72%	主要系五九集团因收入同比增加，所缴税金及附加同比增加所致。
投资收益(损失以“-”号填列)	-2,472,405.71	-11,554,771.33	78.60%	较上年同期减少对能源科技公司按权益法确认的投资损失所致。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,983,240.21		-100.00%	主要系五九集团计提预付账款坏账准备所致。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	149,371.37	-396,600.13	137.66%	主要系新大洲物流车辆处置收益同比增加所致。
营业外收入	120,867.30	4,511,223.81	-97.32%	主要系去年同期上海投资和宁波恒阳收到财政扶持资金，本期财政扶持资金同比减少所致。
营业外支出	8,003,900.69	1,445,661.52	453.65%	主要系本公司计提税收滞纳金和五九集团煤矿罚款支出同比增加所致。
少数股东损益	25,191,935.63	5,385,308.58	367.79%	主要系五九集团实现的净利润同比增加而使确认的少数股东损益同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	572,690,958.00	100%	673,813,519.63	100%	-15.01%
分行业					

煤炭采选业	385,188,527.17	67.26%	293,779,346.23	43.60%	31.11%
食品加工销售业	91,793,479.75	16.03%	260,457,767.58	38.65%	-64.76%
物流运输业	90,616,725.21	15.82%	114,892,395.20	17.05%	-21.13%
其他业务	5,092,225.87	0.89%	4,684,010.62	0.70%	8.72%
分产品					
煤炭	385,188,527.17	67.26%	293,779,346.23	43.60%	31.11%
食品	91,793,479.75	16.03%	260,457,767.58	38.65%	-64.76%
物流运输	90,616,725.21	15.82%	114,892,395.20	17.05%	-21.13%
其他业务	5,092,225.87	0.89%	4,684,010.62	0.70%	8.72%
分地区					
内蒙古地区	385,205,928.18	67.26%	294,464,204.61	43.70%	30.82%
宁波地区	65,180,463.16	11.38%	105,616,032.94	15.67%	-38.29%
上海地区	62,190,836.98	10.86%	91,782,746.22	13.62%	-32.24%
乌拉圭	15,599,197.69	2.72%	146,801,295.54	21.79%	-89.37%
其他地区小计	39,422,306.12	6.88%	30,465,229.70	4.52%	29.40%
其他业务	5,092,225.87	0.89%	4,684,010.62	0.70%	8.72%

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

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	385,188,527.17	192,027,396.69	50.15%	31.11%	6.59%	11.47%
食品加工销售业	91,793,479.75	94,314,749.50	-2.75%	-64.76%	-64.69%	-0.19%
物流运输业	90,616,725.21	68,505,527.02	24.40%	-21.13%	-17.37%	-3.44%
分产品						
煤炭	385,188,527.17	192,027,396.69	50.15%	31.11%	6.59%	11.47%
食品	91,793,479.75	94,314,749.50	-2.75%	-64.76%	-64.69%	-0.19%
物流运输	90,616,725.21	68,505,527.02	24.40%	-21.13%	-17.37%	-3.44%
分地区						
内蒙古地区	385,205,928.18	191,295,364.93	50.34%	30.82%	6.36%	11.42%
宁波地区	65,180,463.16	63,303,975.32	2.88%	-38.29%	-39.82%	2.48%
上海地区	62,190,836.98	44,700,530.39	28.12%	-32.24%	-34.52%	2.50%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

煤炭采选业因单位售价同比上涨，营业收入较上年同期增加；

食品产业国内业务受新冠肺炎疫情影响、国外业务乌拉圭因受新冠肺炎疫情影响和资金短缺影响处于停产状态，营业收入及营业成本较上年同期减少。

### 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	-2,472,405.71	11.42%	主要系对中航新大洲航空制造有限公司和桃源商城按持股比例确认的投资收益。本公司合营企业乌拉圭 Lorsinal S.A. 公司（224 厂）因本公司以外的股东变动及疫情影响，暂未向本公司提供财务数据，故本报告未包含该公司数据。经沟通，该公司本报告期处于亏损状态。本报告期末，本公司对 224 厂长期股权投资净值为 562.55 万元。	是
资产减值	-3,983,240.21	18.39%	主要系五九集团计提预付账款坏账准备所致。	否
营业外收入	120,867.30	-0.56%		否
营业外支出	8,003,900.69	-36.96%	主要系本公司计提税收滞纳金和五九集团煤矿罚款支出同比增加所致。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	70,847,287.51	2.19%	86,269,208.59	2.26%	-0.07%	无重大变化
应收账款	94,421,979.22	2.92%	277,298,282.12	7.27%	-4.35%	主要系宁波恒阳对恒阳牛业应收账款转上海瑞斐置换桃源商城股权所致，转至其他应收款。
存货	36,174,842.57	1.12%	103,354,147.57	2.71%	-1.59%	主要系食品、煤炭及游艇销售所致。
投资性房地产	79,725,082.64	2.46%	83,154,529.40	2.18%	0.28%	无重大变化

长期股权投资	538,894,270.12	16.64%	331,104,209.32	8.69%	7.95%	主要系本报告期用对恒阳牛业的债权置换桃源商城股权所致。
固定资产	1,469,101,325.13	45.37%	1,541,278,408.17	40.44%	4.93%	无重大变化
在建工程	121,262,272.86	3.74%	118,292,022.80	3.10%	0.64%	无重大变化
短期借款	114,000,000.00	3.52%	124,122,900.00	3.26%	0.26%	无重大变化
长期借款	16,666,666.63	0.51%	278,120,266.65	7.30%	-6.79%	主要系五九集团长期借款偿还所致以及重分类至一年内到期的非流动负债。
一年内到期的非流动负债	213,041,466.68	6.58%	406,254,533.34	10.66%	-4.08%	主要系本公司对华信信托和雪松信托的到期债务转让给大连和升所致，转至其他应付款。
应收票据	40,860,610.47	1.26%	18,258,895.00	0.48%	0.78%	主要系增加上海恒阳应收票据结算。
预付账款	30,018,452.32	0.93%	110,742,091.71	2.91%	-1.98%	主要系宁波恒阳及其子公司预付货款同比减少及宁波恒阳预付账款转上海瑞斐置换桃源商城股权所致，转至其他应收款。
其他应收款	334,793,865.21	10.34%	605,235,597.66	15.88%	-5.54%	主要系上海恒阳对恒阳牛业其他应收账款转上海瑞斐置换桃源商城股权所致。
其他流动资产	7,008,711.83	0.22%	26,556,045.24	0.70%	-0.48%	主要系圣帝诺游艇会进项税计提减值准备和各子公司留抵进项税减少所致。
其他权益工具		0.00%	4,533,275.15	0.12%	-0.12%	处置金融资产和重分类金融资产所致。
长期待摊费用	7,100,618.04	0.22%	19,441,682.81	0.51%	-0.29%	主要系五九集团长期摊费用摊销所致。
应付票据	2,271,227.92	0.07%	173,457,127.44	4.55%	-4.48%	主要系上海恒阳应付票据到期未兑付转入其他应付款及宁波恒阳应付票据兑付所致。
预收款项	57,006.04	0.00%	160,704,991.05	4.22%	-4.22%	执行新收入准则，重分类
合同负债	181,295,350.36	5.60%		0.00%	5.60%	执行新收入准则，重分类
其他应付款	964,877,624.97	29.80%	438,803,897.45	11.51%	18.29%	主要系本公司对华信信托和雪松信托的到期借款转让给大连和升及上海恒阳应付票据到期未兑付转入其他应付款所致；
其中：应付利息	26,583.26	0.00%	14,024,172.01	0.37%	-0.37%	主要系本公司对华信信托和雪松信托的到期借款转让给大连和升，应付利息转至其他应付款。
其他综合收益	17,210,299.02	0.53%	11,802,550.35	0.31%	0.22%	本报告期处置辛普森股权，前期计入

						其他综合收益的损失转入留存收益。
专项储备	11,068,014.67	0.34%	1,706,549.41	0.04%	0.30%	系五九集团计提的安全生产费和维简费增加所致。

## 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	期末账面价值（万元）	受限原因	所属单位
货币资金	324.22	诉讼及欠税冻结	新大洲控股
货币资金	12.57	诉讼冻结	上海投资
货币资金	100.07	诉讼冻结	宁波恒阳
货币资金	0.94	诉讼冻结	上海恒阳
股权冻结	58,738.73	诉讼冻结	见股权冻结明细表
固定资产	2,761.75	查封	天津恒阳
固定资产	2,841.78	查封、抵押	海南实业
固定资产(河北金融)	13,232.65	抵押	五九集团
固定资产(信达金融)	21,513.80	抵押	五九集团
无形资产-采矿权	12,963.96	抵押贷款	五九集团
固定资产	2,033.26	抵押贷款	天津物流
合计	114,523.74		

股权冻结明细表如下：

序号	案件	冻结股权	金额（万元）	执行案号
1	怡亚通案	控股对上海投资股权	30,000.00	(2018)沪0114财保146号
2		控股对海南实业股权	2,000.00	
3	程丹案	控股对五九集团股权	1,669.41	(2019)鄂0102民初1981号
4	静安和信	投资对上海物流股权	2,100.00	(2019)沪法执0106民初字第16232号
5	林锦佳	控股对上海投资股权	1,965.55	(2019)粤法执0307民初字第3648号
6	中江信托	投资对五九集团股权	2,000.00	(2019)赣01财保13号
7		控股对五九集团股权	9,000.00	
8	爱晚宝案(安吉鼎业)	控股对五九集团股权	2,088.31	(2019)浙0103民初2467号
9	林锦佳	控股对五九集团股权	2,990.00	(2019)粤0307民初10153号
10	前海汇能案	控股对嘉兴阳斌赋新股权投资合伙企业(有限合伙)股权	999.00	(2020)粤0304民初7860号
11		控股对杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)股权	500.00	(2020)粤0304民初7860号
12		控股对圣劳伦佐游艇制造公司股权	2,166.46	(2020)粤0304民初7860号
13		控股对新源动力股份有限公司股权	400.00	(2020)粤0304民初7860号
14	和附实业案	控股对上海投资股权	860.00	(2019)沪0110执法执字第3716号

		合计	58,738.73	
--	--	----	-----------	--

## 五、投资状况分析

### 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
421,626,625.24	6,737,000.00	6,158.37%

### 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）
大连桃源商城商业发展有限公司	商场物业管理、摊位租赁以及房屋租赁	收购	421,626,625.24	40.00%	应收账款	无	长期	股权	股权完成过户，债权债务已交割。	2,712,203.83	2,712,203.83	否	2020年03月26日	巨潮资讯网。公告名称：《关于大连桃源荣盛市场有限公司以大连桃源商城商业发展有限公司股权加现金置换本公司全资子公司上海瑞斐投资有限公司应

															收账款暨关联交易的公告（更新稿）》（临2020-051）。
合计	--	--	421,626,625.24	--	--	--	--	--	--	2,712,203.83	2,712,203.83	--	--	--	

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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	1,827,448,474.81	937,187,189.06	383,033,501.16	46,571,347.36	44,228,275.97
上海新大洲物流有限公司	子公司	仓储、普通货物运输	4100 万元	212,596,453.98	90,192,066.57	123,706,926.93	13,686,679.93	9,096,245.94
宁波恒阳食品有限公司（本部）	子公司	贸易	10000 万元	925,509,020.93	667,251,851.43	62,588,586.54	-8,221,135.97	-8,230,305.97
Rondatel S.A.	子公司	肉食品加工及贸易	乌拉圭比索 1,000,000,000.00 元	205,822,642.34	35,779,519.56	15,599,197.69	-15,952,096.21	-16,382,723.16

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
大连桃源商城商业发展有限公司	应收账款置换	解决资金占用的问题

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，本公司持有五九集团51%股权，主营业务范围为：煤炭采掘。截止 2020年6月30日，该公司总资产18.27亿元，净资产9.37亿元。五九集团煤炭业务一季度受疫情影响没有完全达产，二季度基本恢复正常生产，6月份井下开采工作面进入厚煤区域，煤层赋存稳定；1-6月份累计生产原煤157.33万吨，销售原煤155.39万吨，较上年同期增加14.71%和6.95%，同时单位售价同比上涨，1-6月累计实现营业收入38,303.35万元，较上年同期增加27.38%；1-6月累计实现净利润4,422.83万元，同比增加1882.25%，向本公司贡献净利润2,255.64万元。

上海新大洲物流有限公司：截止报告期末，本公司持有新大洲物流51.22%股权。主营业务范围为：仓储、普通货物运输。截止2020年6月30日，该公司总资产2.12亿元，净资产0.90亿元。新大洲物流1-6月累计实现营业收入12,370.69万元，较上年同期减少9.26%；本报告期受疫情影响，运输业务量同比减少，车辆装载率不足，毛利减少；1-6月累计实现净利润909.62万元，同比减少35.75%；向本公司贡献净利润465.91万元。

宁波恒阳食品有限公司（本部）：截止报告期末，本公司持有宁波恒阳100%股权。主要从事食品业务。截止2020年6月30日，该公司总资产9.26亿元，净资产6.67亿元；受新冠肺炎疫情影响，宁波恒阳1-6月实现营业收入6,258.86万元，同比减少36.88%，1-6月累计实现净利润-823.03万元，同比增亏263.31%。

Rondatel S.A.：截止报告期末，本公司持有Rondatel S.A.100%股权。主要从事肉食品加工及贸易业务。截止2020年6月30日，该公司总资产2.06亿元，净资产3,577.95万元；本报告期乌拉圭因受新冠肺炎疫情和资金短缺影响，处于停产状态，主要销售的是2019年底的成本高于售价的剩余库存，1-6月实现营业收入1,559.92万元，同比减少89.37%，净利润-1,638.27万元，同比减亏52.11%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经济波动和政策风险

煤炭行业与宏观经济关联度较高，受全球经济增长乏力及我国经济增长放缓，煤炭企业生产经营和盈利能力普遍受到影响。我国对煤炭行业实行较为严格的行业准入制度和管制措施，若国家煤炭产业政策在未来进行调整，将会给公司的业务产生一定的影响。此外，国家在宏观政策调控、财政政策、货币政策、税收政策等方面的变化，都将可能对公司的经营产生一定影响。

公司将密切关注宏观经济形势和行业政策的发展和变化，严格遵守相关法律、法规及政策。呼伦贝尔地区已列入国家重点生态功能保护区，近中期不再续建煤矿、配置资源和进行开发。五九集团白音查干煤矿仅有采矿权可采储量330万吨，主要寄托于呼伦贝尔市呼和诺尔煤田境内的白音查干探矿权后备资源配置，而呼和诺尔煤田属于国家储备的超大煤田资源，中远期无总体规划。这导致白音查干煤矿短期内无法实现利用价值，五九集团拟将白音查干煤矿列入2020年度内蒙古自治区化解煤炭行业过剩产能退出煤矿，予以关闭。

## 2、安全环保风险

煤炭行业属于高危行业，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。国家对安全、环保监管监察越来越严，安全环保压力不断增大。

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。

## 3、市场波动风险

自2019年1月起乌拉圭牛价一路上涨，三月份超过了澳大利亚的牛价，六月份已超过美国的牛价，到11月份已经达到创历史的4.3美元/公斤。由于公司尚处于海外牛业布局的初期，仅在乌拉圭拥有屠宰厂，这使公司处于非常不利的市场竞争地位。乌拉圭工厂产品主要出口中国，而去年底中国市场进口牛肉价格直线下滑，每吨降价1000-1500美元，客户取消订单，抛单、不执行合同等现象严重。中国市场的波动对乌拉圭牛肉行业形成沉重打击，很多工厂停产或减产。使本来就资金紧张的我方两个乌拉圭子公司不得不在2020年2月起停产。

上述市场波动是在肉类食品价格上涨过程中，牛肉市场同样出现资金涌入、囤货等，造成市场短期出现较大波动，但将时间放长一些，就会看到这种波动是不可持续的。对于产业资本来说首先要生存下来，再谋发展。由于公司资金面紧张，在牛肉领域投入不足，受到较大市场冲击。公司将密切关注市场变化，给予乌拉圭子公司流动性支持，恢复生产。乌拉圭子公司也将在复产过程中逐步恢复融资能力，通过产品预售，加大冷鲜肉销售比重提升效益等。

## 4、公司治理风险

公司无实际控制人，近年来大股东变化，董事会和监事会成员变动，对公司治理产生影响。多数人员在入职前没有上市公司运作和管理的实践，对上市公司的内控规范、管理制度和工作方法缺乏了解，公司在2018年发生了违规担保、被关联人非经营资金占用、关联交易未经审批等事件，上述行为导致出现公司治理风险。

提高公司员工特别是公司各级管理人员的内控合规意识，公司进一步完善公司内部控制体系，实施内部流程再造，建立长效监督、预警、追责机制，强化资金管控，严格禁止大股东及其实际控制人、关联方占用公司资金，规范关联交易。

## 5、财务风险

2018年度至今，因公司资金紧张，出现了拖欠税款、债务逾期的情况，导致公司及子公司的部分银行账户及部分资产被冻结。

公司现存债务基本属于以前年度发生，公司到期未能偿还。目前大股东和升集团向公司出具《支持函》，为我公司或我公司指定主体的有关融资提供增信及流动性借款支持，公司也拟通过部分资产的处置来解决债务问题。考虑债务形成过程及一些债务逾期时间较长，公司将与债权人协商，在不导致影响公司经营的基础上，逐步解决债务问题。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	11.51%	2020 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 11 日	临 2020-026、2020 年第一次临时股东大会决议公告、巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.95%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 14 日	临 2020-062、2020 年第二次临时股东大会决议公告、巨潮资讯网
2019 年度股东大会	年度股东大会	34.03%	2020 年 06 月 05 日	2020 年 06 月 06 日	临 2020-104、2019 年度股东大会决议公告、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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2019年度财务报表出具了保留意见的审计报告，董事会就所涉及事项在本报告期内的变化及处理情况说明如下：

1、关于新大洲控股与蔡来寅之间民间借贷纠纷案：此案目前仍在审理之中，无进展。

2、关于新大洲控股原第一大股东尚衡冠通违规占用新大洲控股资金的事项：借款方前海汇能已起诉，目前仍在审理之中，无进展。

3、关于新大洲控股预付宏丰永泰、和农食品合计2500万元事项：2020年4月，公司将相关债权与恒阳牛业债权打包转让给大连和升的关联方大连桃源荣盛市场有限公司。

4、关于恒阳香港以采购牛肉名义转账支付VIRTUE B TRADING CO. 与TOGETHER (HK) INTERN二家香港公司200.00万美元和100.00万美元事项：2020年4月末公司已与对方沟通并签订终止协议和债权转让协议，分别转让第三方HongKong Lin Foods 200万美元及Matl-Tec Trading 100万美元，并由第三方将相关预付款退回公司。原定于2020年5月退回，至目前公司尚未收到退款，本公司正在催收。

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2018年5月，中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“仲裁委”）下达“DS20180440号股权协议争议案件仲裁通知”，北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金（有限合伙）、北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业（有限合伙）（现已更	11,582.45	是	2019年8月19日仲裁程序中止。2020年3月18日恢复仲裁程序。2020年6月17日仲裁庭受理仲裁申请人融盛和谐提出的变更仲裁请求。	审理中。全资子公司海南新大洲实业名下位于三亚市榆亚大道的房产[房产证号：三土房（2013）字第09046、三土房（2013）字第09202]中价值一亿元部分已于2020年8月27日解封。	不适用	2018年08月29日	巨潮资讯网。公告名称：《2018年半年度报告》、《关于对深圳证券交易所2018年半年报问询函回复的公告》、《关于累计诉讼、仲裁情况的

<p>名为"北京融盛和谐咨询管理合伙企业(有限合伙)",以下简称"融盛和谐")因股权协议争议,对陈阳友、刘瑞益、讷河瑞阳二号、恒阳牛业、新大洲、天津恒阳、海南实业提起仲裁。诉求陈阳友、讷河瑞阳二号向融盛和谐支付业绩补偿款及业绩补偿款利息、逾期付款违约金,支付股权回购款以及延期付款利息,支付股权回购款违约金,并要求刘瑞毅、恒阳牛业、天津恒阳、海南实业对上述所有款项支付承担连带责任,要求本公司对上述业绩补偿款及业绩补偿款利息、支付股权回购款以及延期付款利息承担连带责任。</p>			<p>因此案本公司在平安银行上海市普陀支行账户被冻结;全资子公司海南新大洲实业名下位于三亚市榆亚大道的房产[房产证号:三土房(2013)字第09046、三土房(2013)字第09202]中价值一亿元部分被查封;控股子公司天津恒阳名下位于武清区王庆坨镇广致路5号的不动产被查封,保全价值3000万元。</p>			<p>公告》、《关于公司涉及仲裁事项中止仲裁程序的公告》、《关于仲裁事项进展的公告》。公告编号:临2018-101、临2019-023、临2019-109、临2020-048、临2020-103、临2020-110。披露日期:2018年8月29日、10月16日,2019年03月21日、8月23日,2020年3月25日、6月5日、6月19日。</p>
<p>2019年5月,华信信托诉本公司、海南实业金融借款合同纠纷。诉求:1.返还借款本金、利息、违约金;2.确认《抵押合同》有效,原告在第1项诉讼请求下全部债权范围内对抵押财产享有优先受偿权。</p>	<p>18,506.9</p>	<p>否</p>	<p>2020年7月华信信托已撤诉,解除了对本公司的子公司新大洲实业位于海南三亚市房产和相应土地的查封。</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>	<p>2019年07月02日</p> <p>巨潮资讯网。公告名称:《关于收到法院民事裁定书公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2019-097、临2020-113、</p>

							临 2020-126。 披露日期： 2019 年 7 月 2 日、2020 年 7 月 7 日、 7 月 29 日。
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情 况	涉案金额(万 元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
2018 年 11 月，陈 建军诉本公司、陈 阳友、恒阳牛业、 李志借贷纠纷。原 告诉请被告返还 借款、利息、违约 金等费用。	1,148.7	否	因此案本 公司部分 银行账户 被冻结。 2019 年 11 月 7 日法院 下达《执行 裁定书》， 由于申请 执行人与 被执行人 达成长期 和解协议， 裁定终结 本案执行。 因本公司 部分未履 行给付义 务，2020 年 1 月 9 日法 院下达《执 行通知 书》、《执行 裁定书》、 《限制消 费令》、《财 产申报令》 等恢复执 行，裁定被 执行人：支 付申请执 行标的	2018 年 12 月 25 日，洞头法院作 出《民事调解 书》，原被告达成 调解协议：2019 年 1 月 31 日前支 付陈建军借款本 金 1000 万元、利 息 10 万元、违约 金（待计算）、实 现债权产生的费 用 8 万元及诉讼 费 22680.5 元。后 因本公司部分未 履行给付义务， 原告申请强制执 行，法院向被告 签发《执行通知 书》、《财产申报 令》、《失信决定 书》、《限制消费 令》、《执行裁定 书》，后又签发 《罚款决定书》。 因该案本公司被 列为失信被执行 人。	未履行完毕生 效判决。执行 中。	2019 年 02 月 13 日	巨潮资讯网。 公告名称： 《关于收到 法院执行裁 定书的公 告》、《关于陈 建军借款纠 纷案诉讼进 展的公告》。 公告编号：临 2019-015、临 2019-122、临 2019-129、临 2020-006。披 露日期：2019 年 02 月 13 日、10 月 18 日、11 月 8 日、2020 年 1 月 11 日。

			3400000 元及利息，如计付利息详见调解书主文；支付诉讼费 22680.5 元及执行费 36400 元。逾期不履行的，法院将依法强制执行。				
2019 年 2 月,郭卫东诉本公司、陈阳友、宁波恒阳借款合同纠纷。诉求归还借款本金、利息、支付律师费。	517.31	否	因此案本公司持有的宁波恒阳股权 333 万元、本公司及宁波恒阳有部分银行账户被冻结。2019 年 8 月 27 日公司收到法院的《限制消费令》。	双方调解，宁波恒阳用其被冻结款先行支付 350 万元，其余款项 2019 年 10 月 1 日前支付。	宁波恒阳已支付全额。执行完毕，案件完结。	2019 年 03 月 21 日	巨潮资讯网。公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号：临 2019-023、临 2020-127。披露日期：2019 年 3 月 21 日、2020 年 8 月 7 日。
2019 年 3 月,上海和附实业有限公司诉本公司、许树茂、陈阳友借款合同纠纷。诉求归还借款本金、利息、支付律师费。	1,029.44	否	因此案本公司持有的新大洲投资股权 860 万元被冻结、本公司持有的五九集团股权 860 万元被冻结。经法院调解，约定分期返还，2019 年 9 月 15 日前返还完毕，至	双方调解，约定分期返还，2019 年 9 月 15 日前返还完毕。2019 年 8 月 12 日公司收到法院执行通知书、财产申报令。因该案本公司被列为失信被执行人。	未履行完毕生效判决。执行中。	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网。公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于公司新增被列入失信被执行人的公告》、《关于部分资产被冻结的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号：临

			目前本公司尚未支付完毕。				2019-045、临2019-108、临2020-029、2020-099。披露日期：2019年4月23日、8月23日、2020年2月27日、5月29日。
2019年3月,程丹诉本公司、许树茂、陈阳友、潘旭、王红旭、陈天宇借款合同纠纷。诉求归还借款本金、利息、支付律师费、违约金。	1,130.45	否	因此案本公司持有的五九集团股权1669.410531万元被冻结。2020年6月15日二审判决。	一审判决本公司需支付原告本金9557941元及利息,律师费10万元等,许树茂、陈阳友、潘旭、王红旭、陈天宇承担连带还款责任。本公司提起上诉,二审维持原判。	未履行生效判决。2020年7月30日法院下发《执行通知书》、《报告财产令》和《限制消费令》。	2019年04月23日	巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2019-045、临2019-127、临2020-113、临2020-127。披露日期:2019年4月23日、11月5日,2020年7月7日、8月7日。
2019年4月,深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉本公司、上海恒阳、恒阳牛业票据追索权纠纷。诉求支付商业承兑汇票票款及利息。	3,009.89	否	因此案本公司持有的新大洲投资股权30000万元、本公司持有的海南实业股权2000万元、本公司及上海恒阳部分银行账户被冻结。2020年3月13	一审判决本公司、上海恒阳、恒阳牛业需支付原告票据款3000万元和相应利息等。本公司提起上诉,二审维持原判。	未履行完毕生效判决。执行中。	2019年04月23日	巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》、《关于新增诉讼及其他诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2019-045、临2019-127、临

			日二审判决。				2020-047。披露日期：2019年4月23日、11月5日、2020年3月24日。
2019年4月,上海静安和信小额贷款股份有限公司诉本公司、新大洲投资、宁波恒阳、陈阳友借款合同纠纷。诉求支付借款本金、利息、诉讼费等。	477.71	否	因此案新大洲投资持有的新大洲物流股权 2100 万元、新大洲投资和宁波恒阳部分银行账户被冻结。2020年5月20日二审判决。因本公司部分未履行给付义务,2020年6月10日法院签发《执行通知书》。2020年6月30日法院签发《限制消费令》。	一审判决新大洲投资需支付与原告本金 468 万元、利息等费用,本公司、宁波恒阳、陈阳友承担连带还款责任。新大洲投资提起上诉,二审维持原判。	法院执行阶段已达成和解协议。执行完毕。	2019年04月23日	巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》、《关于上海静安和信小额贷款股份有限公司纠纷案诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》,公告编号:临2019-045、临2019-142、临2020-098、临2020-108、临2020-113、临2020-127。披露日期:2019年4月23日、12月18日、2020年5月28日、6月13日、7月7日、8月7日。
2019年4月,张家界东俊摩托车有限公司诉本公司、常州久铁灯具有限公司合同纠纷,诉求返还货款和利息。	102.76	否	审理中	审理中	不适用	2019年04月23日	巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》,公告编号:临2019-045

<p>2019年4月,林锦佳诉本公司、恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、徐鹏飞、陈阳友借款合同纠纷。诉求返还借款、利息、违约金,支付律师费。</p>	<p>1,965.55</p>	<p>否</p>	<p>因此案本公司持有的新大洲投资股权 1965.5493 万元、本公司部分银行账户被冻结。判决已生效, 2020年3月16日法院签发《执行通知书》、《报告财产令》,目前本公司尚未支付。</p>	<p>一审判决本公司需支付原告本金1850万元、利息等费用,恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、徐鹏飞、陈阳友承担连带还款责任。判决已生效。</p>	<p>未履行完毕生效判决。执行中。</p>	<p>2019年04月23日</p>	<p>巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》、《关于林锦佳纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号:临2019-045、临2019-142、临2020-016、临2020-045。披露日期:2019年4月23日、12月18日、2020年1月21日、3月19日。</p>
<p>2019年4月,林锦佳诉本公司、恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、尚衡冠通、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂借款合同纠纷,后因林锦佳未缴纳诉讼费,2019年5月法院裁定其按撤诉处理。2019年6月林锦佳再次起诉。诉求返还借款、利息,支付律师费。</p>	<p>3,203</p>	<p>否</p>	<p>因此案本公司持有的五九集团9.135%的股权、本公司部分银行账户被冻结。判决已生效, 2020年4月13日法院签发《执行通知书》、《财产报告令》,目前本公司尚未支付。</p>	<p>一审判决本公司需支付原告本金3000万元、利息等费用,恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、尚衡冠通、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂承担连带还款责任。判决已生效。</p>	<p>未履行完毕生效判决。执行中。</p>	<p>2019年04月23日</p>	<p>巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于林锦佳纠纷案诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2019-045、临2019-136、临2019-142、临2020-065。披露日期:2019年4月23日、11月26日、12月18日、2020年4月17日。</p>

2018年10月11日,本公司全资子公司 Rondatel S.A 收到原自然人股东 Manuel Pereira 就抵押借款到期,无法按期偿还债务而发起的行政诉讼。	3,345.09	否	公司正在与 Manuel Pereira 进行协商,诉讼暂存。	尚未审理	不适用	2019年04月24日	巨潮资讯网。 公告名称: 《更正、补充公告》。公告编号:临2019-050。
2019年5月,中江国际信托股份有限公司(现已更名为:雪松国际信托股份有限公司,以下简称"雪松信托")诉本公司、恒阳牛业、新大洲投资、陈阳友、刘瑞毅借款纠纷案。诉求1、确认原告与第一被告签订的《信托贷款合同》项下全部贷款于2019年5月31日全部到期;2、第一被告偿还贷款本金1亿元及利息4174910.33元及之后利息;3、支付违约金5000000元;4、支付原告因实现债权而支付的各项费用180000元;5、其他被告承担连带责任。	10,932.5	否	因此案本公司及新大洲投资持有的五九集团股权11000万元、部分银行账户被冻结。2020年3月一审判决。2020年4月雪松信托将本案涉及的债权转让给和升集团。2020年6月债权人变更为大连和升。	2020年3月一审判决:被告新大洲控股偿还原告雪松信托本金人民币10000万元及相应利息、支付违约金500万元、律师费;被告新大洲投资、陈阳友、刘瑞毅、恒阳牛业承担连带清偿责任。判决已生效。	执行中。和升集团同意,民事判决书指定期间履行有关给付金钱义务可展期一年,并暂缓向法院申请强制执行。	2019年06月15日	巨潮资讯网。 公告名称: 《关于收到法院《民事裁定书》的公告》、《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于中江信托纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号:临2019-092、临2019-104、临2020-046。披露日期:2019年6月15日、7月26日、2020年3月21日。
2019年5月,安吉鼎业投资合伙企业(有限合伙)诉本公司、恒阳牛业、上海恒阳合同纠纷。诉求返还本金、利息、违约金、	2,088.31	否	因此案本公司持有的五九集团股权2088.3061万元被冻结。2020年	2020年3月一审判决:被告新大洲、上海恒阳支付安吉鼎业1527.23万元、利息违约金合计289.43万元、律	不适用	2019年07月02日	巨潮资讯网。 公告名称: 《关于收到法院民事裁定书的公告》、《关于安吉鼎业投资

支付律师费。			3月21日法院签发《民事判决书》，目前本公司尚未支付。	师代理费 23 万元。2020 年 8 月二审维持原判。			合伙企业（有限合伙）纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号：临 2019-097、临 2020-059、临 2020-135。披露日期：2019 年 7 月 2 日、2020 年 4 月 10 日、8 月 22 日。
2019 年 3 月，牙克石市振海工程有限公司诉五九集团合同纠纷	482.7	否	诉请支付工程款和逾期利息	牙克石市人民法院判决被告给付牙克石市振海工程有限公司工程款 4827000.00 元。	未履行完毕生效判决。执行中。	2019 年 07 月 26 日	巨潮资讯网。公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，公告编号：临 2019-104
2019 年 7 月，米筹商业保理（上海）有限公司诉本公司、上海恒阳保理合同纠纷。诉求返还本金和利息，支付律师费。后因原告未按期缴纳诉讼费，法院按撤诉处理。2019 年 10 月原告再次起诉本公司、上海恒阳，标得额变更为 1847892.96 元。	184.8	否	因此案本公司持有的圣劳伦佐游艇股权 24 万欧元、本公司及上海恒阳部分银行账户被冻结。2020 年 4 月 9 日法院签发《民事判决书》。2020 年 6 月 8 日法院签发《执行通知书》。	一审判决：上海恒阳原告米筹公司保理融资款本金 1,455,000 元及自 2019 年 6 月 1 日起至实际清偿之日止的逾期利息、支付原告米筹公司律师费损失 40,500 元，新大洲控股承担连带清偿义务。	法院执行阶段已达成和解协议。法院已将和解约定的金额从上海恒阳账户划转给米筹，上海恒阳仍欠诉讼费、执行费等。圣劳伦佐游艇股权已解封。	2019 年 07 月 26 日	巨潮资讯网。公告名称：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号：临 2019-104、临 2019-127、临 2020-091、临 2020-108、临 2020-127。披露日期：2019 年 7 月 26 日、11 月 5 日，2020 年 5 月 8 日、6 月 13 日、8 月 7 日。
2019 年 7 月，上海恒阳诉上海泰晴国际贸易有限公司	71.8	否	上海恒阳与泰晴达成和解协	不适用	不适用	2019 年 07 月 26 日	巨潮资讯网。公告名称：《关于累计

司买卖合同纠纷， 诉请赔偿货款 718399.86。			议，上海恒 阳撤诉。				诉讼、仲裁情 况的公告》， 公告编号：临 2019-104	
2019年3月，蔡来 寅诉尚衡冠通、恒 阳牛业、陈阳友、 刘瑞毅、徐鹏飞、 本公司、讷河新恒 阳生化制品有限 公司、许树茂借款 合同纠纷。诉求： 1、请求法院判令 被告尚衡冠通向 原告偿还借款人民 币 7000 万元及其 利息（利息按月利 率 2% 计付，从 2018 年 5 月 12 日 起计算至实际清 偿之日止，暂计算 至 2019 年 3 月 11 日为 1400 万元）； 2、判令被告恒阳 牛业、陈阳友、刘 瑞毅、徐鹏飞、本 公司、讷河新恒 阳、许树茂承担连 带清偿责任；3、 本案诉讼费由八 被告承担。	8,400	否	因此案本 公司部分 银行账户 被冻结。 2019 年 9 月 27 日，法院 向本公司 发出《应诉 通知书》、 《查封、扣 押、冻结财 产通知 书》。	审理中	不适用	2019 年 10 月 09 日	巨潮资讯网。 公告名称： 《关于收到 法院民事裁 定书的公 告》。公告编 号：临 2019-118。披 露日期：2019 年 10 月 9 日。	
2019 年 7 月，厦门 环达盛景环保有 限公司诉漳州恒 阳、海南实业建筑 工程纠纷案，诉请 法院支付剩余的 工程款和违约金。	22	否	2019 年 12 月 27 日法 院签发《民 事判决 书》。2020 年 5 月 25 日法院签 发《执行通 知书》、《报 告财产 令》、《执行 决定书》。 2020 年 6 月	一审判决：漳州 恒阳支付原告 工程款 89750 元及利息，海南 实业承担连带责 任。	终结该案执行。		2019 年 10 月 18 日	巨潮资讯网。 公告名称： 《关于收到 法院民事裁 定书的公 告》、《关于林 锦佳纠纷案 诉讼进展的 公告》、《关于 诉讼事项进 展的公告》， 公告编号：临 2019-118、临

			14 日, 厦门环达与漳州恒阳签署了《和解协议》。 2020 年 6 月 17 日法院签发的《执行裁定书》, 终结该案执行。				2020-045、临 2020-099、临 2020-111。披露日期: 2019 年 10 月 9 日, 2020 年 3 月 19 日、5 月 29 日。
2019 年 8 月, 李璋耀诉本公司、许树茂民间借贷纠纷案。诉请法院支付本金、利息等。	498	否	2020 年 7 月 9 日一审判决。	一审判决结果: 1、本公司偿还原告李璋耀借款本金 444.31 万元及利息, 支付原告律师费、诉讼保全费、保全担保费、公告费合计 4.92 万元。2、许树茂承担连带清偿责任。	执行中	2019 年 10 月 18 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于收到法院民事裁定书的公告》、《关于张天宇纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号: 临 2019-118、临 2020-120。披露日期: 2019 年 10 月 9 日、2020 年 7 月 18 日。
2019 年 10 月, 宋赟麒诉本公司全资子公司上海新大洲投资有限公司(以下简称“新大洲投资”)劳动争议案, 仲裁请求向申请人支付经济补偿、工资、未休年假折算工资及报销款合计 597168.78 元。	59.8	否	仲裁裁决后, 新大洲投资诉宋赟麒, 宋赟麒亦诉新大洲投资, 2020 年 7 月 2 日法院签发《民事判决书》, 双方均上诉。	一审判决: 新大洲投资支付宋赟麒工资 4.74 万元、未休年假折算工资 1.96 万元、报销款 10 万元。	不适用	2019 年 12 月 18 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号: 临 2019-142、临 2020-114。披露日期: 2019 年 12 月 18 日, 2020 年 7 月 8 日。
2020 年 2 月, 上海斗膳食品管理有限公司诉上海恒阳买卖合同纠	85.2	否	审理中	审理中	不适用	2020 年 03 月 19 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于林锦佳纠纷案诉

纷案, 诉请支付退货款及逾期付款的利息。2020 年 6 月, 斗品膳再次起诉。							讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号: 临 2020-045、临 2020-108。披露日期: 2020 年 3 月 19 日、06 月 13 日。
2020 年 3 月, 陈艳民诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案, 诉请赔偿投资损失 18485.51 元。	1.85	否	审理中	审理中	不适用	2020 年 03 月 19 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于林锦佳纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号: 临 2020-045。
2020 年 3 月, 王毅诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案, 诉请赔偿投资损失 6424095.90 元。	642.41	否	审理中	审理中	不适用	2020 年 03 月 19 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于林锦佳纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号: 临 2020-045。
2020 年 1 月, 前海汇能诉本公司、陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂借款合同纠纷。诉求: 请求判决本公司偿还原告借款本金人民币 3000 万元及利息, 承担本案的律师费 7 万元; 请求判决全部被告承担本案的诉讼费、保全费、保全保险费及其他一切合理费用。请求判决陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠	4,030.33	否	因此案本公司持有的嘉兴阳斌赋新股权投资合伙企业(有限合伙)的股权和其他投资权益数额 999 万元、杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)的股权和其他投资权益	审理中	不适用	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于新增诉讼及其他诉讼事项进展的公告》、《关于深圳前海汇能商业保理有限公司纠纷案》。公告编号: 临 2020-047、2020-096。披露日期: 2020 年 3 月 24 日、5 月 12 日。

通、许树茂对上述债务承担连带清偿责任。			数额 500 万元、海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司的股权和其他投资权益数额 277.2 万欧元被冻结。 2020 年 1 月 17 日法院签发《民事裁定书》、2020 年 4 月 9 日签发《查封、冻结、扣押财产通知书》、2020 年 5 月 7 日签发《传票》。				
2020 年 3 月,福建省腾裕建设工程有限公司诉漳州恒阳食品有限公司(简称“漳州恒阳”)、新大洲实业建筑工程合同纠纷案,原告诉讼请求法院判决被告漳州恒阳支付原告工程款 481116 元、逾期付款违约金 26942 元,被告新大洲实业承担连带清偿责任,两被告承担诉讼费。	50.81	否	2020 年 6 月 18 日法院下发《民事判决书》,一审审理终结。	一审判决:被告漳州恒阳支付原告工程款 481116 元及违约金(违约金最高以 29200 元为限),被告新大洲实业作为其唯一股东承担连带责任。漳州恒阳已上诉。	不适用	2020 年 04 月 10 日	巨潮资讯网。公告名称:《关于安吉鼎业投资合伙企业(有限合伙)纠纷案诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临 2020-059、临 2020-113。披露日期:2020 年 4 月 10 日、7 月 7 日。
2020 年 3 月,刘兰初诉海南新大洲实业有限责任公司业主共有权纠	0	否	一审审理终结	一审驳回原告诉讼请求。	不适用	2020 年 03 月 21 日	巨潮资讯网。公告名称:《关于中江信托纠纷案

<p>纷案。原告诉请法院判决确认三亚新大洲消防通道属于三亚印象小区全体业主共有。</p>							<p>诉讼进展的公告》、《关于安吉鼎业投资合伙企业（有限合伙）纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号：临 2020-046、临 2020-135。披露日期：2020 年 3 月 21 日、8 月 22 日。</p>
<p>2020 年 4 月，刘兰初诉海南新大洲实业有限责任公司业主共有权纠纷案。原告诉请法院判决确认三亚新大洲广场地下室属于三亚印象小区全体业主共有。</p>	0	否	<p>2020 年 5 月 30 日法院下发《民事判决书》，一审审理终结。</p>	<p>一审驳回原告诉讼请求。</p>	<p>不适用</p>	<p>2020 年 05 月 12 日</p>	<p>巨潮资讯网。公告名称：《关于深圳前海汇能商业保理有限公司纠纷案诉讼进展的公告》、《关于仲裁事项的公告》。公告编号：临 2020-096、临 2020-114。披露日期：2020 年 5 月 12 日、7 月 8 日。</p>
<p>2020 年 5 月，招商局漳州开发区有限公司诉漳州恒阳食品有限公司（简称“漳州恒阳”）土地租赁合同案。原告诉请法院判决被告漳州恒阳向原告支付欠缴租金及合同解除前逾期支付租金的违约金、土地占用费用，诉讼</p>	57.38	否	<p>2020 年 7 月 8 日法院签发《民事判决书》。</p>	<p>判决：1、被告拆除面积 11087.64 平方米的租赁土地上的构筑物并完成土地清理后归还原告掌管、支付土地占用费；2、被告偿付原告土地租金 7.18 万元、土地占用费 57.66 万元并支付违约金。</p>	<p>公司未履行判决。</p>	<p>2020 年 05 月 12 日</p>	<p>巨潮资讯网。公告名称：《关于深圳前海汇能商业保理有限公司纠纷案诉讼进展的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号：临 2020-096、临 2020-127。披露日期：2020</p>

费用由被告承担。							年5月12日、8月7日。
2020年5月,周韵洋、曹国庆、栾景波、申献敏、曾全香、许光宗、朱东诉证券虚假陈述责任纠纷案	44.07	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020年05月28日	巨潮资讯网。公告名称:《关于上海静安和信小额贷款股份有限公司纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号:临2020-098。
2020年6月,本公司全资子公司漳州恒阳收到漳州市龙文第三建筑工程有限公司的仲裁申请书,要求漳州恒阳支付工程款147.30万元及违约金。	147.3	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020年06月13日	巨潮资讯网。公告名称:《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2020-108。
2017年海南光华物业管理中心(简称“光华物业”)提起的行政诉讼,本公司作为第三人2018年一审、2019年二审均裁决驳回其起诉。2020年6月,光华物业向海南省高级人民法院提起再审申请,诉请撤销政府颁发给海南乾润实业有限公司土地使用证以及复议决定,本公司被列为诉讼第三人。	0	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020年06月13日	巨潮资讯网。公告名称:《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2020-108。
2020年6月,海南珠江物业酒店管理有限公司三亚分公司诉本公司	43.94	否	2020年6月28日法院下发《民事裁定书》。	因新大洲实业提起管辖权异议,法院认为此案应由仲裁委管辖,	不适用	2020年06月19日	巨潮资讯网。公告名称:《关于诉讼事项进展的

全资子公司海南新大洲实业有限责任公司物业服务合同纠纷案, 诉讼请求判令被告向原告支付 2018 年 12 月 6 日至 2020 年 3 月 6 日期间物业管理费人民币 439376.85 元, 并支付逾期付款滞纳金, 被告承担律师费、诉讼保全担保费、诉讼费等。				裁定驳回原告起诉。			公告》。公告编号: 临 2020-110、临 2020-113。披露日期: 2020 年 6 月 19 日、7 月 7 日。
2020 年 7 月, 泰和企业发展有限公司申请仲裁, 第一被申请人: 恒阳香港; 第二被申请人: 王磊; 第三被申请人: 潘旭。请求: 第一被申请人向申请人偿还借款及担保合同项下的借款本金壹佰万美元、借款利息, 第二及第三被申请人承担共同及各别的偿还责任。	114.64	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020 年 07 月 08 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于仲裁事项的公告》。公告编号: 临 2020-114。
2020 年 7 月, 张天宇诉尚衡冠通、本公司、恒阳农业集团、陈阳友, 申请再借借款合同纠纷案, 请求请求撤销二审判决, 维持一审判决。	1,840.1	否	审理中	不适用	不适用	2020 年 07 月 18 日	巨潮资讯网。公告名称: 《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于公司发现新增违规担保事项的公告》、《关于张天宇纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号: 临 2019-045、临

							2019-046、临2019-132、临2020-120。披露日期：2019年4月23日、2019年11月12日、2020年7月18日。
2020年7月,中太建设集团股份有限公司诉本公司参股子公司能源科技公司及其股东山东国惠资产管理有限公司、本公司建筑合同纠纷案,请求法院判令被告给付原告建设工程施工款293.20万元、拖欠工程款的利息、股东承担互付连带责任、诉讼费。	293.2	否	审理中	不适用	不适用	2020年07月18日	巨潮资讯网。公告名称:《关于张天宇纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号:临2020-120。
2020年7月,汪永康、段保罗、黄建成、曹润秋诉本公司证券虚假陈述责任纠纷。诉请判令被告本公司赔偿原告投资损失、利息、承担诉讼费。	38.55	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020年07月18日	巨潮资讯网。公告名称:《关于张天宇纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号:临2020-120。
2019年7月,上海九陌实业有限公司诉新大洲物流房屋租赁合同纠纷。诉求房屋恢复原状、租金和房屋占用费。上海新大洲物流有限公司反诉九陌实业公司租金和滞纳金。	21.11	否	审理中	一审判决驳回原告全部诉请,原告支付反诉原告10万元租金和相应的滞纳金。原告已上诉。	不适用	2019年07月26日	巨潮资讯网。公告名称:《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》、《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号:临2019-104、临2020-127。披

							露日期: 2019年 07 月 26 日、2020 年 8 月 7 日。
2020 年 3 月,新大洲物流诉吉安供应链管理淮安有限公司运输合同纠纷, 诉请支付货物损失 172429.17 元	17.24	否	已结案	一审判决被告赔偿原告 122429.17 元。二审维持原判。	不适用	2020 年 08 月 07 日	巨潮资讯网。公告名称:《关于诉讼事项进展的公告》。公告编号: 临 2020-127。
2020 年 7 月,李辰阳、胡耀华、肖瑶、陈振兴分别诉本公司证券虚假陈述责任纠纷。诉请判令被告本公司赔偿原告投资差额损失、利息、印花税及佣金, 承担诉讼费等。	17.41	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020 年 07 月 23 日	巨潮资讯网。公告名称:《关于陈建军借款纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号: 临 2020-124。
2020 年 8 月,管正武诉本公司证券虚假陈述责任纠纷。诉请判令被告本公司赔偿原告投资损失、利息、承担诉讼费。	9.08	否	尚未开庭	不适用	不适用	2020 年 08 月 22 日	巨潮资讯网。公告名称:《关于安吉鼎业投资合伙企业(有限合伙)纠纷案诉讼进展的公告》。公告编号: 临 2020-135。
2020 年 8 月,上海木逢春进出口贸易有限公司诉恒阳优品买卖合同纠纷。诉请支付剩余货款 1,278,377.83 元及利息 59,940 元(计算至 2020 年 7 月 4 日)	133.83	否	一审中。因该案恒阳优品三个银行账户被冻结。	不适用	不适用		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
本公司、陈阳友、王磊、许树茂、陈天宇	其他	本公司 1、未按规定披露新大洲、天津恒阳、海南实业为陈阳友、刘某毅及瑞阳二号债务提供担保的事项；2、未按规定披露新大洲为尚衡冠通对蔡某寅的债务提供担保的事项；3、未按规定披露新大洲为尚衡冠通对张某宇的债务提供担保的事项。陈阳友、王磊、许树茂为新大洲信息披露违法违规行为直接负责的主管人员。陈天宇为其他直接负责人员。	被中国证监会立案调查或行政处罚	上述行为违反了《证券法》第六十三条、第六十七条的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述情形。依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，对新大洲给予警告，并处以 30 万元罚款。对陈阳友给予警告，并处以 30 万元罚款；对陈阳友采取 3 年的证券市场禁入措施。对王磊、许树茂给予警告，并处以 20 万元罚款。对陈天宇给予警告，并处以 10 万元罚款。	2020 年 02 月 04 日	巨潮资讯网，公告名称：关于收到中国证券监督管理委员会海南监管局《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》的公告，公告编号：临 2020-021。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

（一）报告期内，本公司及子公司的诚信状况

1、截至报告期末，本公司因存在未履行法院生效判决的情况，被列为失信被执行人，详见前述第五节重要事项之第八项内容。截至报告期末，本公司及子公司逾期债务情况如下：

序号	对方机构名称	借款单位	借款期限	借款金额（万元）	已还款（万元）	欠款（万元）
1	陈建军	新大洲控股	—	1,000.00	660	340

2	上海和附实业有限公司	新大洲控股	2018.09.28—2018.11.27	1,000.00	150	850
3	程丹	新大洲控股	2018.10.26—2018.11.25	1,000.00	250	750
4	上海静安和信小额贷款股份有限公司	新大洲投资	2018.07.20—2019.07.19	500	32	468
5	林锦佳	新大洲控股	2018.07.13—2019.1.12	3,000.00	100	2,900.00
6	林锦佳	新大洲控股	2018.11.09—2019.2.08	1,850.00	0	1,850.00
7	深圳市瞬赐商业保理有限公司	上海恒阳	2017.6.6—2018.5.31	1,000.00	650	350
			2017.6.16—2018.6.12	1,000.00	0	1,000.00
8	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	上海恒阳	2018.07.27—2018.08.31	1,000.00	0	1,000.00
			2018.07.27—2018.09.30	1,000.00	0	1,000.00
			2018.07.27—2018.09.30	1,000.00	0	1,000.00
9	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.09—2019.05.09	1,017.50	0	1,017.50
			2018.11.08—2019.05.08	1,000.00	0	1,000.00
			2018.11.15—2019.11.15	1,082.63	0	1,082.63
			2018.11.15—2019.11.15	1,035.06	0	1,035.06
			2018.11.15—2019.11.15	1,157.30	0	1,157.30
			2018.11.15—2019.11.15	1,026.22	0	1,026.22
10	李璋耀	新大洲控股	2019.03.07—2019.05.15	444.31	0	444.31
11	大连宏丰永泰贸易有限公司	新大洲控股	2019.05.27—2019.11.17	500	0	500
12	TAI WO ENTERPRISES DEVELOPMENT LIMITED	恒阳香港	2019.06.10-2020.4.21	80万美元	0	80万美元
			2019.06.11-2020.4.21	20万美元	0	20万美元
13	恒旺商业保理（深圳）有限公司	宁波恒阳	2019.12.10-2020.03.10	5,430.00	350	5,080.00
14	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A.	RONTATEL.S.A乌拉圭	2019.10.01-2020.01.02	500万美元	0.00	500万美元

上述信息详见巨潮资讯网上临2019-080、临2019-083、临2019-085、临2020-038号、临2020-058号公告。

截至本报告报出日，上述第4列欠款已还清。

（二）报告期内，公司第一大股东大连和升及其实际控制人王文锋先生的诚信状况：

根据大连和升来函，大连和升及其实际控制人王文锋先生2020上半年不存在未履行的法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十二、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。

## 十三、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
本公司下属全资子公司与关联方恒阳牛业及其全资子公司	恒阳牛业与本公司持股 5% 以上股东尚衡冠通同一实际控制人	销售	向关联人销售冷冻猪肉、牛肉	保障公司该项业务收入毛利率不低于 3%	由具体合同确定	794.29	8.42%	10,600	否	先款后货	公开市场价格	2020 年 04 月 30 日	公告编号：临 2020-080，公告名称：关于 2019 年度日常关联交易的执行情况和 2020 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关联方恒阳牛业	同上	购买	向关联人购买冷冻猪肉、牛肉	同质量产品价格等于或略低于竞品价格	由具体合同确定	10.39	0.11%	160	否	货到付款	公开市场价格	2020 年 04 月 30 日	同上

及其全资子公司													
合计	--	--	804.68	--	10,760	--	--	--	--	--	--	--	--
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 2020 年度上述日常关联交易进行了预计，报告期内日常关联交易履行情况在审批范围内。实际履行金额比预计金额小较多，主要是因为对恒阳牛业的运营状况估计不足，以及疫情的持续影响，和本公司不允许赊销交易。												
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）（如有）	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
大连桃源荣盛市场有限公司	王文新为桃源荣盛的实际控制人。本公司第一大股东大连和升的实际控制人王文锋为王文新之兄。	股权收购	关联方桃源荣盛以其持有的桃源商城 40% 股权及/或支付 10,544.07 万元现金置换本公司的二级全资子公司上海瑞斐以其从上海恒阳和宁波恒阳处受让的对关联方恒阳牛业	评估价值	18,826.87	42,162.66	42,162.66	股权价值 42,162.66 万元及/或支付 10,544.07 万元现金置换合计 52,706.73 万元应收账款。其中 10,544.07 万元在目标债权交割日起的 24 个月内支付完毕。	0	2020 年 03 月 26 日	公告编号：临 2020-051，公告名称：关于大连桃源荣盛市场有限公司以大连桃源商城商业发展有限公司股权加现金置换本公司全资子公司上海瑞斐投资有限公司应收账款暨关联交易的公告（更新稿），披露网站：巨

			和非关联方舟山普泰、上海朴道合计 527,067,303.63 元应收账款。								潮资讯网。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）			转让价格与评估价值无差异。评估价值较账面价值增值较大，主要是房产购建或取得时间较早，增值较大。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况			<p>本次交易完成后，本公司通过二级全资子公司上海瑞斐持有桃源商城 40% 股权及/或部分现金，桃源荣盛将取得对恒阳牛业的应收账款及其他非关联方应收账款。本公司既可解决恒阳牛业的资金占用问题，又可收回部分资金，部分缓解公司资金紧张状况，增加公司抗风险能力，降低本公司退市风险并进一步提高公司的综合竞争实力和持续经营能力。</p> <p>本次交易优化了公司资产负债结构，对财务状况有积极的影响，对会计核算办法无影响。本次交易公司主要是以原第一大股东占用资金形成的应收账款作为对价与桃源荣盛所持股权进行交易，交易完成后，桃源商城未进入公司合并报表范围，只在资产负债表中以长期股权投资列示，因此，本次交易只影响公司资产结构，流动资产减少，非流动资产增加，资产负债率不发生变化，资产变现能力有所提升。本次交易收到部分现金可改善公司现金流。桃源商城经营业绩如能持续向好，未来公司可按投资比例增加部分投资收益和分红。</p>								
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）
内蒙古新大洲能源科技	合营公司	往来\拆借	否	0	16				16

有限公司									
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	往来(拆借)	是	1,332.72					1,332.72
内蒙古新大洲能源科技有限公司	合营公司	财务资助	是	6,114.29					6,114.29
大连和升控股集团有限公司	现第一大股东	保证金	是	0	180				180
大连桃源荣盛市场有限公司	现第一大股东的实际控制人关联企业	债权	是	0	52,706.73	42,162.66			10,544.07
中航新大洲航空制造有限公司	联营企业	代扣代缴社保	是	0.75	5.39	8.31			-2.17
广东国坤恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	否	5.08	2.41	7.49			0
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	非经营性占用资金情况	是	50,547.12		44,228.41			6,318.71
深圳市尚衡冠通投资企业(有限合伙)	原第一大股东	非经营性占用资金情况	是	4,707.88			36.00%	538.52	5,246.4
LORSINAL S.A.	合营公司	借款	否	642.95	25.07	15.55			652.47
北京瑞阳恒业商贸有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	否	6.21		6.21			0
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	否	12,019.48		12,019.48			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	1、恒阳牛业、尚衡冠通非经营性占用公司资金(有关情况见本节“十五、其他持股 5%以上股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况”)，损害了公司利益。2、上述其他交易是按照								

	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)
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	65.57					65.57
海南新大力机械工业有限公司	合营公司	往来款	540					540
大连和升控股集团有限公司	现第一大股东	债务		36,087.6				36,087.6
大连和升控股集团有限公司	现第一大股东	往来款		95.21				95.21
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	0.43					0.43
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	7.23					7.23
广东国坤恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	4.19		4.19			
北京瑞阳恒业商贸有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	203.83	762.7	865.78			100.75
河南恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	10.67		9.63			1.04
四川润丰肉食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	货款	0.55					0.55

高安万承食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业	贷款	19.72					19.72
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

根据本公司与能源科技公司签署的《〈财务资助协议〉补充协议》，截止2020年6月30日，尚有本金及资金占用费之和人民币61,142,893.70元。合同约定自2019年1月1日起，每六个月的最后一个月归还欠款总额的六分之一，三年内还清财务资助本金。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。因能源科技公司未按照合同约定如期还款且能源科技未正常运营无流动资金故本期未确认资金占用费收入，因能源科技公司已资不抵债按照能源科技账面1-资产除以负债比例对能源科技公司计提减值准备11,164,692.39元。

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		1,318,927.59

### (2) 关联债务转移

本公司全资子公司恒阳拉美与恒阳牛业子公司太平洋牛业、乌拉圭22厂和佩雷拉等原股东团队（佩雷拉）签订补充协议（以下简称“四方协议”），太平洋牛业将原收购乌拉圭22厂100%股权时承诺支付给乌拉圭22厂原股东团队佩雷拉等人的“顾问费”250.00万美元（按5年分期支付，每年50.00万元）中的150.00万美元（2018年、2019年、2020年各50.00万美元）及额外劳务费5.00万美元转由本公司全资子公司恒阳拉美承担；同时，恒阳拉美承诺支付佩雷拉为乌拉圭22厂的银行借款提供的担保利息。该交易未经公司董事会审批核准。

### (3) 公司现第一大股东大连和升以其关联方持有的桃源商城40%股权或现金代恒阳牛业抵偿对本公司的债务情况：

原第一大股东实际控制人陈阳友实际控制企业恒阳牛业关联占款期后处理及回收情况

2018年12月31日，本公司原第一大股东实际控制人陈阳友实际控制企业恒阳牛业占用本公司资金余额599,298,091.60元，其中非经营性占用余额479,103,328.76元。2019年度恒阳牛业通过三方抵偿等方式归还占款13,035,146.70元，同时，公司全资子公司上海恒阳2019年因上年度向恒阳牛业采购后销售给上海时迅农业科技发展有限公司的一批大宗牛肉退回，导致恒阳牛业新增占用本公司资金39,402,989.77元，截止2019年12月31日，恒阳牛业占用公司资金余额625,665,934.67元，其中非经营性占用余额为505,471,171.83元。具体明细如下：

账属单位	科目名称	2018年12月31日	2019年12月31日
上海恒阳	其他应收款-恒阳牛业	464,839,708.87	461,091,423.41
上海恒阳	其他应收款-恒阳牛业		39,402,989.77
宁波恒阳	应收账款-恒阳牛业	120,194,762.84	120,194,762.84
宁波恒阳	其他应收款-恒阳牛业	14,263,619.89	4,976,758.65
合计		599,298,091.60	625,665,934.67

为推动解决关联方资金占用问题，消除可能造成本公司退市的风险，本公司现大股东大连和升将其关联方桃源荣盛以其持有的桃源商城40%股权及/或支付105,440,663.60元现金置换本公司的二级全资子公司上海瑞斐以其从上海恒阳和宁波恒阳处受让的对应收恒阳牛业和预付非关联方舟山普泰16,348,774.29元、上海朴道15,669,088.04元，合计527,067,303.63元，其中以置换的方式代恒阳牛业偿还债务495,049,441.30元。桃源商城40%股权作价421,626,640.03元，系依据北京中企华资产

评估有限责任公司《新大洲控股股份有限公司拟收购大连桃源荣盛市场有限公司持有的大连桃源商城商业发展有限公司部分股权涉及的大连桃源商城商业发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中企华评报字(2020)第3148号）确定。桃源商城40%股权已于2020年4月21日过户登记在本公司二级全资子公司上海瑞斐名下。剩余关联占款130,616,493.37元，本公司分别作出如下处理：

- 1、恒阳牛业以其出具的并由大连和升保兑的电子商业承兑汇票归还39,402,989.77元。由大连和升保兑的电子商业承兑汇票已于2020年4月15日开具；
- 2、由恒阳牛业全资子公司太平洋牛业持有对公司全资子公司22厂的400.00万美元债权折人民币抵偿28,026,400.00元；
- 3、其余63,187,103.60元，为2018年10月上海恒阳根据《采购框架协议》，向恒阳牛业分6笔开具的价值合计为人民币63,187,103.60元的商业承兑汇票产生的关联占用款。该票据恒阳牛业收到后直接背书给青岛万泽商业保理有限公司（简称“青岛万泽”）进行保理融资。鉴于保理融资未实现，且票据已于2019年11月全部过期，根据广东华商（长沙）律师事务所出具的《关于新大洲控股股份有限公司及其子公司与青岛万泽之间保理合同纠纷有关法律事项之法律意见书》（华商长字法顾意见(2020)第[041601]号），该票据可以通过司法途径要求青岛万泽退还上海恒阳，用于冲抵对恒阳牛业的63,187,103.60元的应收款项。

上述处理及回收完成后，恒阳牛业的关联占款将全部清理归零。

根据债权置换协议约定，大连和升关联方桃源荣盛在股权置换对价外或支付现金105,440,663.60元，并约定在目标债权交割日起的24个月内支付完毕。为此，本公司按同期贷款利率4.75%，预计信用减值损失10,843,610.44元。2020年7月20日、8月21日，本公司及全资子公司上海瑞斐和升集团及关联方桃源荣盛签署《债权债务转让及抵销协议》，债权债务抵销金额为25,624,332.50元、2,681,100.41元。

#### 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	2019年03月30日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1205965004&amp;announcementTime=2019-03-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1205965004&amp;announcementTime=2019-03-30</a>
关于大连桃源荣盛市场有限公司以大连桃源商城商业发展有限公司股权加现金置换本公司全资子公司上海瑞斐投资有限公司应收账款暨关联交易的事项	2020年03月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207404149&amp;announcementTime=2020-03-26">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207404149&amp;announcementTime=2020-03-26</a>
	2020年04月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207636491&amp;announcementTime=2020-04-28">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207636491&amp;announcementTime=2020-04-28</a>
	2020年06月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207889434&amp;announcementTime=2020-06-03">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207889434&amp;announcementTime=2020-06-03</a>
关于大连和升控股集团有限公司豁免本公司部分债务暨关联交易的事项	2020年07月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1208051152&amp;announcementTime=2020-07-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1208051152&amp;announcementTime=2020-07-21</a>
关于与大连和升控股集团有限公司、大连桃源荣盛市场有限公司签署《债权债务转让及抵销协议》暨关联交易的事项	2020年07月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1208051156&amp;announcementTime=2020-07-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1208051156&amp;announcementTime=2020-07-21</a>

#### 十四、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。

## 十五、 其他持股 5%以上股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（元）	报告期新增占用金额（元）	报告期偿还总金额（元）	期末数（元）	预计偿还方式	预计偿还金额（元）	预计偿还时间（月份）
恒阳牛业（持股5%以上的股东尚衡冠通的关联方）	2018年度	2018年度本公司全资子公司上海恒阳共预付恒阳牛业牛肉采购款751,277,832.49元（含现金、票据），共采购牛肉入库（含税）110,938,123.62元（含全额法、净额法确认收入的牛肉采购入库金额），多预付640,339,708.87元，不具有商业实质，形成非经营性占用。扣除预付后又退还175,500,000.00元，期末非经营性占用余额为464,839,708.87元。2019年度恒阳牛业新增占款为销售退回39,402,989.77元。	500,494,413.18		437,307,309.58	63,187,103.60	其他	63,187,103.60	不确定
恒阳牛业（持股5%以上的股东尚衡冠通的关联方）	2018年度	宁波恒阳2018年度共向恒阳牛业销售牛肉（含税）443,138,817.90元，共收到销售回款	4,976,758.65		4,976,758.65	-	其他		

		322,944,055.06元，形成销售占款120,194,762.84元，而年末宁波恒阳对恒阳牛业的应收账款余额为134,458,382.73元，大于销售形成的应收账款14,263,619.89元不具有商业实质，应作为非经营性占用款。							
尚衡冠通（持股5%以上的股东）	2018年度	本公司2017年10月与深圳前海汇能商业保理有限公司签订了总额5000万元的商业保理合同和收款账户确认书，收款账户确认书指定收款单位为尚衡冠通，其在2017年11月13日收到1000万和2018年1月5日收到2000万，实际借款3000万元，形成非经营性占用。	47,078,767.12	5,385,205.48		52,463,972.60	现金清偿;其他	52,463,972.60	不确定
合计			552,549,938.95	5,385,205.48	442,284,068.23	115,651,076.20	--	115,651,076.20	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									16.28%
相关决策程序			无。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况			本报告期内尚衡冠通新增为借款利息。						

<p>的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明</p>	
<p>未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明</p>	<p>1、以前年度发生的关联方非经营性资金占用原因请见上表。2、责任追究：对目前尚未解决的通过和解或诉讼方式。3、董事会拟定采取的措施：上述恒阳牛业资金占用期末金额为6,318.71万元，为由上海恒阳向恒阳牛业开具承兑的电子商业承兑汇票，交由恒阳牛业准备向青岛万泽商业保理有限公司进行融资，用于牛肉采购，截止目前尚未获得融资，上述商业承兑汇票全部到期。公司拟通过诉讼方式解决。</p> <p>上述尚衡冠通资金占用已进行民事诉讼程序，拟通过法院来解决。</p>
<p>注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期</p>	<p>2020年04月30日</p>
<p>注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引</p>	<p>巨潮资讯网  <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207686343&amp;announcementTime=2020-04-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000571&amp;stockCode=000571&amp;announcementId=1207686343&amp;announcementTime=2020-04-30</a></p>

## 十六、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商铺、办公室存在出租；本公司办公室、物流部分仓库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	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
陈阳友、刘瑞毅、 讷河瑞阳二号（鑫 牛基金）		0	2018 年 01 月 19 日	12,153.91	连带责任保 证	本公司担保 期限 2017 年 8 月 31 日 -2019 年 8 月 30 日；天津 恒阳、海南实 业担保期限 2017 年 8 月	否	是

						31日-2020年8月30日。		
尚衡冠通（蔡来寅）		0	2017年12月28日	7,000	连带责任保证	自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。（借款期限：4000万元为2017年6月23日-2017年12月22日；3000万元为2017年9月4日-2017年11月3日）	否	是
尚衡冠通（张天宇）		0	2018年5月24日	1,826.35	连带责任保证	还款到期日（2018年6月24日）两年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				20,980.26
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	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（河北金融）	2018年01月27日	10,200	2018年05月21日	10,200	连带责任保证	2018.05.21-2021.05.21（截至报告期末尚余3,264万元）	否	否
五九集团（信达金融）	2018年08月31日	20,000	2018年09月17日	20,000	连带责任保证	2018.09.17-2021.09.17（截至报告期末尚余8,333.33万元）	否	否
宁波恒阳（华夏银	2019年03	10,000	2019年09月25	500	连带责任保	2019.09.25-2	否	否

行宁波分行)	月 30 日		日		证	020.09.25		
			2019 年 09 月 26 日	1,500	连带责任保 证	2019.09.26-2 020.09.26	否	否
			2019 年 09 月 29 日	1,400	连带责任保 证	2019.09.29-2 020.09.29	否	否
			2019 年 09 月 30 日	2,200	连带责任保 证	2019.09.30-2 020.09.30	否	否
			2019 年 10 月 08 日	400	连带责任保 证	2019.10.08-2 020.10.08	否	否
			2020 年 04 月 01 日	3,066.45	连带责任保 证	2020.04.01-2 020.09.28	否	否
			2020 年 03 月 26 日	333.55	连带责任保 证	2020.03.26-2 020.09.22	否	否
宁波恒阳（建发） （2018 年 03 月 26 日、2018 年 09 月 27 日）	2018 年 03 月 26 日	15,000	2018 年 03 月 27 日	15,000	连带责任保 证	2018.03.27-2 020.03.26(截 至报告期末 为 0 元)	是	否
宁波恒阳（恒旺）	2018 年 09 月 27 日	10,000	2019 年 12 月 10 日	5,080	连带责任保 证	2019.12.10-2 020.03.10(逾 期)	否	否
上海恒阳（商票- 瞬赐）	2017 年 05 月 24 日		2017 年 06 月 06 日	1,000	连带责任保 证	2017.06.06— 2018.05.31 （截至报告 期末尚余 350 万元，逾 期）	否	否
			2017 年 06 月 16 日	1,000	连带责任保 证	2017.06.16— 2018.06.12 （逾期）	否	否
上海恒阳（商票- 怡亚通）	2018 年 06 月 14 日	20,000	2018 年 07 月 27 日	1,000	连带责任保 证	2018.07.27-2 018.08.31(逾 期)	否	否
			2018 年 07 月 27 日	1,000	连带责任保 证	2018.07.27-2 018.09.30(逾 期)	否	否
			2018 年 07 月 27 日	1,000	连带责任保 证	2018.07.27-2 018.09.30(逾 期)	否	否
上海恒阳（商票- 青岛万泽）	2018 年 06 月 14 日		2018 年 11 月 09 日	1,017.5	连带责任保 证	2018.11.09— 2019.05.09	否	否

						(逾期)		
			2018年11月12日	1,000	连带责任保证	2018.11.08—2019.05.08 (逾期)	否	否
			2018年11月15日	1,082.63	连带责任保证	2018.11.15—2019.11.15 (逾期)	否	否
			2018年11月15日	1,035.06	连带责任保证	2018.11.15—2019.11.15 (逾期)	否	否
			2018年11月15日	1,157.3	连带责任保证	2018.11.15—2019.11.15 (逾期)	否	否
			2018年11月15日	1,026.22	连带责任保证	2018.11.15—2019.11.15 (逾期)	否	否
上海恒阳(米筹)	2018年09月27日	1,000	2018年08月31日	0	连带责任保证	2018.08.31-2018.11.30(报告期内还清)	是	否
Lirtix S.A.和Rondatel S.A.(颀祥)	2020年02月10日	3,185.78	2020年02月13日	2,761.01	连带责任保证	主债务履行期满后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			3,185.78	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				6,161.01
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			73,385.78	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				39,507.05
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	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
本公司及宁波恒阳为新大洲投资担保(静安和信)		0	2018年07月20日	500	连带责任保证	2018.07.20-2019.07.19(截至报告期末尚余468万元,逾期)	否	否
新大洲投资为本公司担保(原中江信托,现为大连和升)(2017年10月13日、2019年	2019年03月30日	11,000	2019年04月28日	11,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之	否	否

4 月 15 日)						日后三年止		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		11,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				10,468	
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)		3,185.78	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				6,161.01	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		84,385.78	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				70,955.31	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				107.04%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				20,980.26				
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)				28,377.72				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				37,812.08				
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)				<p>1、2018 年 1 月 19 日、3 月 19 日、3 月 23 日, 本公司及控股子公司天津恒阳、全资子公司海南实业为陈阳友、刘瑞毅、讷河瑞阳二号向北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业 (有限合伙)、北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金 (有限合伙) 出具的《关于支付股权回购价款和补偿款的承诺函》事项出具了《担保函》。上述担保未经公司董事会、股东大会审批, 形成违规担保。</p> <p>2、根据本公司与蔡来寅签署的落款日期为 2017 年 12 月 28 日的《保证合同》: 为了确保尚衡冠通与蔡来寅签订的《借款合同》的履行, 新大洲同意依照本合同的约定为主合同项下的全部债务提供保证。上述担保未经公司董事会、股东大会审批, 形成违规担保。根据尚衡冠通提供的中国建设银行回单, 实际收到借款金额为 7,000 万元。其中: 2017 年 6 月 23 日收到三笔共 4,000 万元; 2017 年 9 月 4 日收到 3,000 万元。</p> <p>3、根据张天宇与尚衡冠通、新大洲、恒阳农业、陈阳友签署的落款日期为 2018 年 5 月 25 日的《债权债务清偿协议》: 尚衡冠通欠张天宇借款本金 1826.35 万元及自 2018 年 1 月 24 日借款之日起, 月利率 2% 的利息, 并承诺借款本金及利息于 2018 年 6 月 24 日一次性还清。新大洲、恒阳农业、陈阳友共同为上述借款本金及利息提供连带担保责任。上述担保未经公司董事会、股东大会审批, 形成违规担保。</p>				

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

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
陈阳友、刘瑞毅、讷河瑞阳二号	原第一大股东尚衡冠通的关联人	12,153.91	17.11%	无限连带责任	本公司担保期限 2017 年 8 月 31 日 -2019 年 8 月 30 日；天津恒阳、海南实业担保期限 2017 年 8 月 31 日 -2020 年 8 月 30 日。	12,153.91	17.11%	本公司认为存在担保无效的情形。公司将积极应对仲裁。	12,153.91	不确定
尚衡冠通	原第一大股东	7,000	9.85%	无限连带责任	自主合同约定的主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。（借款期限：4000 万元为 2017 年 6 月 23 日 -2017 年 12 月 22 日；3000 万元为 2017 年 9 月 4 日 -2017 年 11 月 3 日）	7,000	9.85%	本公司认为存在担保无效的情形。公司将积极应诉。	7,000	不确定
尚衡冠通	原第一大股东	1,826.35	2.57%	无限连带责任	还款到期日（2018 年 6 月 24	1,826.35	2.57%	本公司认为存在担保无效的	1,826.35	不确定

					日) 两年			情形。二审判决本公司无须承担担保责任,张天宇申请再审借款合同纠纷案,请求撤销二审判决,维持一审判决。公司将积极应诉。		
合计		20,980.26	29.53%	--	--	20,980.26	29.53%	--	--	--

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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	110.14mg/m <sup>3</sup>	400mg/ m <sup>3</sup>	21.25t	91.8t/a	不超标
五九集团	氮氧化物	烟囱	1 个	同上	75.60mg/m <sup>3</sup>	400mg/ m <sup>3</sup>	12.28t	184.47t/a	不超标

五九集团	颗粒物	烟囱	1 个	同上	22.35mg/ m3	80mg/ m3	4.21t	18.69t/a	不超标
------	-----	----	-----	----	----------------	----------	-------	----------	-----

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	选择性非催化还原（SNCR）脱硝
运行情况	正常	正常	未运行氮氧化物浓度符合环保要求

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。
- 6) 排污许可证发证日期：2019年9月30日

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》。

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齐齐哈尔科信技术检测有限公司。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、本公司2017年出售参股的新大洲本田股权收益应缴所得税款51,007,592.87元，因公司经营资金较为紧张，还未全额上缴。截止资产负债表日，公司欠缴2017年度所得税48,054,332.60元（不含滞纳金），本公司于2020年6月22日收到国家税

务总局海口桂林洋经济开发区税务局《税收保全措施决定书（扣押/查封适用）》（海口桂林洋经济开发区税保封[2020]200602号），决定从2020年6月19日起至2020年12月5日止对本公司对上海投资股权予以查封。如纳税期限届满仍未缴纳税款，将依法拍卖或者变卖所查封的对外股权投资抵缴税款。目前公司正在积极寻求解决资金的渠道。

有关内容披露索引：公司于2019年5月8日收到国家税务局海口桂林洋经济开发区税务局《税收保全措施决定书（冻结存款适用）》（海口桂林洋经济开发区税保冻[2019]001号）、《税收保全措施决定书（冻结存款适用）》（海口桂林洋经济开发区税保冻[2019]002号）。于2019年6月12日收到国家税务局海口桂林洋经济开发区税务局《税收保全措施决定书（扣押/查封适用）》（海口桂林洋经济开发区税保封[2019]001号）。于2019年8月20日收到国家税务总局海口桂林洋经济开发区税务局《税收强制执行决定书（扣缴税收款项适用）》（海口桂林洋经济开发区税强扣[2019]001号）。于2019年11月6日收到国家税务总局海口桂林洋经济开发区税务局《税收保全措施决定书（冻结存款适用）》（海口桂林洋经济开发区税保冻[2019]003号）、《税收保全措施决定书（冻结存款适用）》（海口桂林洋经济开发区税保冻[2019]004号）。于2020年4月8日收到国家税务总局海口桂林洋经济开发区税务局签发的《责成提供纳税担保通知书》（海口桂林洋经济开发区税担[2020]0100616号）。于2020年6月22日收到国家税务总局海口桂林洋经济开发区税务局2020年6月15日签发的《税收保全措施决定书（扣押/查封适用）》（海口桂林洋经济开发区税保封[2020]200602号）。巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206243956&announcementTime=2019-05-09>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206350459&announcementTime=2019-06-13>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206549005&announcementTime=2019-08-21>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207070168&announcementTime=2019-11-07>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207468243&announcementTime=2020-04-09>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207949058&announcementTime=2020-06-23>，披露日期：2019年5月9日、2019年6月13日、2019年8月21日、2019年11月7日、2020年4月9日、2020年6月23日。

## 2、公司部分银行账户和资产被冻结：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1205677860&announcementTime=2018-12-19>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206077201&announcementTime=2019-04-24>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206243956&announcementTime=2019-05-09>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206300868&announcementTime=2019-05-24>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206309326&announcementTime=2019-05-28>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206341396&announcementTime=2019-06-10>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206350459&announcementTime=2019-06-13>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206409426&announcementTime=2019-07-01>、

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206474107&announcementTime=2019-07-01>

me=2019-07-26、

[http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206967131&announcementTime=2019-10-09、](http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206967131&announcementTime=2019-10-09)

[http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207325553&announcementTime=2020-02-27、](http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207325553&announcementTime=2020-02-27)

[http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207383008&announcementTime=2020-03-19、](http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207383008&announcementTime=2020-03-19)

[http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207731030&announcementTime=2020-05-12、](http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207731030&announcementTime=2020-05-12)

[http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207872367&announcementTime=2020-05-29、](http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207872367&announcementTime=2020-05-29)

[http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207949058&announcementTime=2020-06-23。](http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207949058&announcementTime=2020-06-23)

截至2020年8月28日本公司及子公司尚有下列账户被冻结情况：

序号	所属公司	开户行	冻结原因	金额（元）
1	新大洲控股股份有限公司	工行海口市国贸支行	欠企业所得税、蔡来寅、林锦佳借款逾期诉讼	108,128.22
2	新大洲控股股份有限公司	工行上海市华新支行	陈建军借款、怡亚通商票逾期诉讼	675,849.24
3	新大洲控股股份有限公司	浦发银行上海市虹口支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	32,611.08
4	新大洲控股股份有限公司	平安银行上海市普陀支行	京粮违规担保诉讼	1,332,000.48
5	新大洲控股股份有限公司	浦发银行上海市安亭支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	736.16
6	新大洲控股股份有限公司	中行上海市徐泾支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	1,471.02
7	新大洲控股股份有限公司	中行海南省分行	欠企业所得税、林锦佳借款逾期诉讼	10,637.24
8	新大洲控股股份有限公司	民生银行上海市青浦支行	陈建军借款逾期诉讼	273.36
9	新大洲控股股份有限公司	杭州银行上海市虹口支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	1,633.93
10	新大洲控股股份有限公司	浙商银行宁波江北支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	1,843.13
11	新大洲控股股份有限公司	广发银行上海外滩支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	301.01
12	新大洲控股股份有限公司	宁波银行上海杨浦支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	200.04
13	新大洲控股股份有限公司	汇丰银行上海分行	蔡来寅违规担保诉讼	128,174.58
14	新大洲控股股份有限公司	广东华兴银行深圳分行营业部	蔡来寅违规担保诉讼	3,261.35
15	新大洲控股股份有限公司	南洋商业银行上海分行	蔡来寅违规担保诉讼	787.78
16	新大洲控股股份有限公司	九江银行八一支行	蔡来寅违规担保诉讼	2,216.90
17	新大洲控股股份有限公司	武汉众邦银行营业部	蔡来寅违规担保诉讼	310.27
18	新大洲控股股份有限公司	龙江银行哈尔滨埃德蒙顿支行	蔡来寅违规担保诉讼	6,669.17
19	新大洲控股股份有限公司	南京银行上海市长宁支行	蔡来寅违规担保诉讼	1,696.13
20	新大洲控股股份有限公司	北京银行光明支行	蔡来寅违规担保诉讼	7,763.93
	小计			2,316,565.02
21	宁波恒阳食品有限公司	武汉众邦银行营业部	久悬户	1,004.47
22	宁波恒阳食品有限公司	南洋商业银行上海分行	久悬户	22,467.51
	小计			23,471.98
23	上海恒阳食品贸易有限公司	工行上海市华新支行	怡亚通商票逾期诉讼	100.05

24	上海恒阳食品贸易有限公司	招行上海分行瑞虹支行	怡亚通商票逾期诉讼	1,107.49
25	上海恒阳食品贸易有限公司	工行虹桥开发区支行营业厅	怡亚通商票逾期诉讼	7,526.22
26	上海恒阳食品贸易有限公司	上海银行虹梅路支行	怡亚通商票逾期诉讼	692.77
	小计			9,426.53
27	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	兴业银行盐城分行	上海木逢春进出口贸易有限公司买卖合同纠纷	308,852.95
28	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	光大银行上海徐汇支行	上海木逢春进出口贸易有限公司买卖合同纠纷	63,565.56
29	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	上海银行七宝支行	上海木逢春进出口贸易有限公司买卖合同纠纷	6,187.55
	小计			378,606.06
合计				2,728,069.59

3、本公司现第一大股东大连和升与华信信托和雪松信托签署债权转让协议，本公司所欠华信信托本金18,000.00万元及利息，所欠雪松信托本金10,000.00万元及利息转让给大连和升。2020年6月10日，本公司收到《债权转让通知书》，相关债权转让已完成交割手续。

巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207539321&announcementTime=2020-04-21>、  
<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207919886&announcementTime=2020-06-12>、  
<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207539322&announcementTime=2020-04-21>、  
<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207919887&announcementTime=2020-06-12>。

## 十九、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/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=63434179&announcementTime=2013-12-31>、<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=63504605&announcementTime=2014-01-21>、<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1200131582&announcementTime=2014-08-16>、<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000571&announcementId=1206944109&announcementTime=2019-09-24>、<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207555082&announcementTime=2020-04-23>，披露日期为2013年12月31日、2014年01月21日、2014年8月16日、2019年9月24日、2020年4月23日。截至2020年6月30日，借款期末余额8,237.48万元。

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。

3、关于子公司五九集团白音查干煤矿退出产能的事项：巨潮资讯网查询索引为<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207360345&announcementTime=2020-03-11>，披露日期为2020年03月11日。

4、乌拉圭 RONDATTEL S.A.与 LIRTIX S.A.两个工厂于 2020年 2月1日起停止生产，尚未恢复生产。巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1207289566&announcementTime=2020-02-04>，披露日期为2020年2月4日。

5、关于并购乌拉圭RONDATEL S.A.与 LIRTIX S.A.公司所涉及的业绩补偿事项，承诺方恒阳牛业及大太平洋牛业未履行承诺的业绩补偿义务：巨潮资讯网查询索引为

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000571&stockCode=000571&announcementId=1208093093&announcementTime=2020-07-29>，披露日期为2020年7月29日。

## 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	7,524,930	0.92%				50	50	7,524,980	0.92%
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	7,524,930	0.92%				50	50	7,524,980	0.92%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	7,524,930	0.92%				50	50	7,524,980	0.92%
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	806,539,070	99.08%				-50	-50	806,539,020	99.08%
1、人民币普通股	806,539,070	99.08%				-50	-50	806,539,020	99.08%
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	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董事离任所致。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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	1,124,927	0	0	1,124,927	董监高离职	2019年7月30日前不得减持，2020年9月28日前执行董监高持股规定。
赵序宏	6,121,241	0	0	6,121,241	董监高离职	2019年6月23日前不得减持，2020年9月28日前执行董监高持股规定。
杜树良	231,437	0	0	231,437	董监高离职	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。
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
任春雨	22,500	0	0	22,500	董监高持股	执行董监高持股规定
陈敏	4,650	0	50	4,700	董监高持股	2020年7月19日前不得减持，2020年9月28日前执行董监高持股规定。
合计	7,524,930	0	50	7,524,980	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	59,814	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普	报告期内增减变动	持有有限售条件的普通	持有无限售条件的普通	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			持股数量	情况	股数量	股数量		
大连和升控股集团有限公司	境内非国有法人	11.45%	93,207,936	26929550	0	93,207,936		
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	冻结	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	其他	7.61%	61,990,000	0	0	61,990,000		
大连通运投资有限公司	境内非国有法人	4.51%	36,682,411	0	0	36,682,411		
北京京粮和升食品发展有限责任公司	境内非国有法人	2.85%	23,203,244	0	0	23,203,244		
彭浩	境内自然人	1.31%	10,673,658	0	0	10,673,658		
大连中庸投资有限公司	境内非国有法人	1.01%	8,235,302	0	0	8,235,302		
倪福初	境内自然人	0.78%	6,380,058	3730058	0	6,380,058		
赵序宏	境内自然人	0.75%	6,121,255	-2040400	6,121,241	14		
李荣照	境内自然人	0.71%	5,753,014	4722914	0	5,753,014		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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;2020 年 2 月 14 日解除 150 万股限售执行董监高持股规定。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除北京京粮和升食品发展有限责任公司与大连和升控股集团有限公司为一致行动人关系外,持股 5%以上股东之间及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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大连和升控股集团有限公司	93,207,936	人民币普通股	93,207,936					
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					
大连通运投资有限公司	36,682,411	人民币普通股	36,682,411					

北京京粮和升食品发展有限责任公司	23,203,244	人民币普通股	23,203,244
彭浩	10,673,658	人民币普通股	10,673,658
大连中庸投资有限公司	8,235,302	人民币普通股	8,235,302
倪福初	6,380,058	人民币普通股	6,380,058
李荣照	5,753,014	人民币普通股	5,753,014
王晓燕	4,832,978	人民币普通股	4,832,978
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除北京京粮和升食品发展有限责任公司与大连和升控股集团有限公司为一致行动人关系外，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股东情况说明（如有）（参见注 4）	大连和升控股集团有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 93,207,936 股（比 2019 年末增加 26,929,550 股），通过普通证券账户持有 0 股（比 2019 年末增加 0 股），合计持股数量为 93,207,936 股（比 2019 年末增加 26,929,550 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 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
陈敏	董事	离任	2020 年 01 月 19 日	辞去董事职务
何妮	董事	离任	2020 年 01 月 19 日	辞去董事职务
王晓宁	副总裁	聘任	2020 年 01 月 20 日	董事会聘任
马鸿瀚	副总裁	聘任	2020 年 01 月 20 日	董事会聘任
王晓宁	董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	增补董事
马鸿瀚	董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	增补董事
岑伟平	监事	离任	2020 年 04 月 13 日	2019 年 11 月 14 日申请辞去职工监事职务，2020 年 4 月 13 日生效
李淼	监事	被选举	2020 年 04 月 13 日	增补职工监事
陈天宇	财务总监	离任	2020 年 04 月 30 日	辞去财务总监职务

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新大洲控股股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	70,847,287.51	173,756,816.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,860,610.47	
应收账款	94,421,979.22	237,306,192.67
应收款项融资	19,420,000.00	6,500,000.00
预付款项	30,018,452.32	66,880,518.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	334,793,865.21	651,679,368.67
其中：应收利息		
应收股利	41,666.67	41,666.67
买入返售金融资产		
存货	36,174,842.57	62,684,813.43

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,008,711.83	11,692,466.87
流动资产合计	633,545,749.13	1,210,500,176.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	49,978,201.31	49,978,201.31
长期股权投资	538,894,270.12	119,657,952.46
其他权益工具投资		2,070,535.45
其他非流动金融资产	1,166,000.00	1,166,000.00
投资性房地产	79,725,082.64	81,439,806.02
固定资产	1,469,101,325.13	1,514,120,993.20
在建工程	121,262,272.86	119,348,915.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	276,287,336.99	281,935,565.52
开发支出		
商誉	109,545.59	109,545.59
长期待摊费用	7,100,618.04	12,177,656.22
递延所得税资产	48,879,715.71	48,044,137.92
其他非流动资产	12,169,445.23	12,169,445.23
非流动资产合计	2,604,673,813.62	2,242,218,754.31
资产总计	3,238,219,562.75	3,452,718,930.41
流动负债：		
短期借款	114,000,000.00	96,742,880.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,271,227.92	55,223,492.76

应付账款	203,677,801.94	219,075,208.70
预收款项	57,006.04	269,328,631.76
合同负债	181,295,350.36	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	119,609,862.34	115,224,597.34
应交税费	82,624,142.75	83,500,377.16
其他应付款	964,877,624.97	656,784,283.45
其中：应付利息	26,583.26	39,977,480.31
应付股利	16,322,555.53	21,975,340.34
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	213,041,466.68	194,666,666.68
其他流动负债		
流动负债合计	1,881,454,483.00	1,690,546,137.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,666,666.63	392,374,799.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,700,358.78	10,700,358.78
预计负债	87,515,616.44	87,515,616.44
递延收益	5,856,952.86	5,931,473.82
递延所得税负债	22,161,715.12	20,684,011.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,901,309.83	517,206,260.28
负债合计	2,024,355,792.83	2,207,752,398.13
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	644,753,241.86	645,650,021.69
减：库存股		
其他综合收益	17,210,299.02	-35,559,349.97
专项储备	11,068,014.67	8,349,291.38
盈余公积	72,294,639.73	72,294,639.73
一般风险准备		
未分配利润	-896,525,556.55	-794,422,653.55
归属于母公司所有者权益合计	662,864,638.73	710,375,949.28
少数股东权益	550,999,131.19	534,590,583.00
所有者权益合计	1,213,863,769.92	1,244,966,532.28
负债和所有者权益总计	3,238,219,562.75	3,452,718,930.41

法定代表人：王磊

主管会计工作负责人：许树茂

会计机构负责人：马鸿瀚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,242,182.91	3,229,243.23
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	974,146,668.73	979,950,355.40
其中：应收利息		
应收股利	41,666.67	41,666.67
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	321,788.13	412,584.40
流动资产合计	977,710,639.77	983,592,183.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	49,978,201.31	49,978,201.31
长期股权投资	1,391,175,007.44	1,389,345,452.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,166,000.00	1,166,000.00
投资性房地产		
固定资产	218,399.18	254,946.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,020.03	97,800.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,215.48	8,060.32
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,442,630,843.44	1,440,850,461.02
资产总计	2,420,341,483.21	2,424,442,644.05
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,631,100.80	4,876,188.15
应交税费	48,092,560.63	48,384,188.50

其他应付款	575,452,420.30	256,965,411.85
其中：应付利息		38,866,956.41
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	628,176,081.73	310,225,788.50
非流动负债：		
长期借款		280,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	87,515,616.44	87,515,616.44
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	87,515,616.44	367,515,616.44
负债合计	715,691,698.17	677,741,404.94
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	261,926,810.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	169,799,974.42	169,799,974.42
未分配利润	458,859,000.02	500,910,454.09
所有者权益合计	1,704,649,785.04	1,746,701,239.11
负债和所有者权益总计	2,420,341,483.21	2,424,442,644.05

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	572,690,958.00	673,813,519.63
其中：营业收入	572,690,958.00	673,813,519.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	577,706,019.27	735,229,108.27
其中：营业成本	356,804,429.27	531,898,923.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	51,540,067.47	32,268,634.77
销售费用	27,249,390.94	33,154,520.45
管理费用	91,219,842.34	98,431,492.56
研发费用		
财务费用	50,892,289.25	39,475,537.42
其中：利息费用	51,562,902.28	32,887,336.23
利息收入	1,385,045.01	734,880.37
加：其他收益	1,830,327.23	418,200.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,472,405.71	-11,554,771.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,472,405.71	-12,822,423.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,282,959.29	-4,966,819.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,983,240.21	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	149,371.37	-396,600.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-13,773,967.88	-77,915,578.99
加: 营业外收入	120,867.30	4,511,223.81
减: 营业外支出	8,003,900.69	1,445,661.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-21,657,001.27	-74,850,016.70
减: 所得税费用	2,787,194.82	3,883,613.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-24,444,196.09	-78,733,630.51
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-24,444,196.09	-78,733,630.51
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-49,636,131.72	-84,118,939.09
2.少数股东损益	25,191,935.63	5,385,308.58
六、其他综合收益的税后净额	52,769,648.99	-4,962,365.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	52,769,648.99	-4,962,365.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	52,342,441.74	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	52,342,441.74	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	427,207.25	-4,962,365.46

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	427,207.25	-4,962,365.46
7.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	28,325,452.90	-83,695,995.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,133,517.27	-89,081,304.55
归属于少数股东的综合收益总额	25,191,935.63	5,385,308.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0610	-0.1033
（二）稀释每股收益	-0.0610	-0.1033

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：王磊

主管会计工作负责人：许树茂

会计机构负责人：马鸿瀚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	3,059,258.35	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	2,443.75	30,428.00
销售费用		
管理费用	6,120,255.11	8,018,725.81
研发费用		
财务费用	34,302,585.98	14,575,758.74
其中：利息费用	34,239,377.54	17,732,868.21
利息收入	33,413.18	3,367,075.06

加：其他收益	6,822.17	
投资收益（损失以“-”号填列）	-363.27	1,241,909.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-363.27	-2,361.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-55,260.15	-406,565.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79.02	-374.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,414,748.72	-21,789,942.18
加：营业外收入	50.00	
减：营业外支出	4,636,755.35	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,051,454.07	-21,789,942.18
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,051,454.07	-21,789,942.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,051,454.07	-21,789,942.18
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-42,051,454.07	-21,789,942.18
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	531,820,162.78	757,082,288.74
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,013,389.79	2,120,293.88
收到其他与经营活动有关的现金	91,357,230.10	88,493,379.74
经营活动现金流入小计	624,190,782.67	847,695,962.36
购买商品、接受劳务支付的现金	244,007,555.16	488,232,081.40
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		
拆出资金净增加额		
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	124,398,818.88	131,682,307.28
支付的各项税费	129,390,105.85	85,724,430.10
支付其他与经营活动有关的现金	120,958,821.77	100,115,156.08
经营活动现金流出小计	618,755,301.66	805,753,974.86
经营活动产生的现金流量净额	5,435,481.01	41,941,987.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		23,380.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,700.00	155,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,533,700.00	179,040.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,041,035.00	10,961,432.68
投资支付的现金		6,737,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,041,035.00	17,698,432.68

投资活动产生的现金流量净额	492,665.00	-17,519,392.32
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	34,000,000.00	59,569,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,178,810.62	156,204,121.32
筹资活动现金流入小计	36,178,810.62	215,773,121.32
偿还债务支付的现金	44,000,000.00	220,314,771.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,185,007.84	18,247,093.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,929,530.96	374,791.74
支付其他与筹资活动有关的现金	74,873,900.50	137,891,858.36
筹资活动现金流出小计	143,058,908.34	376,453,723.54
筹资活动产生的现金流量净额	-106,880,097.72	-160,680,602.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,390.20	-1,505,928.53
五、现金及现金等价物净增加额	-100,967,341.91	-137,763,935.57
加：期初现金及现金等价物余额	167,436,535.18	211,771,996.88
六、期末现金及现金等价物余额	66,469,193.27	74,008,061.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,939.68	30,236,313.03
经营活动现金流入小计	12,939.68	30,236,313.03
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		417,928.23
支付的各项税费		96,984.83
支付其他与经营活动有关的现金		24,081,600.87

经营活动现金流出小计		24,596,513.93
经营活动产生的现金流量净额	12,939.68	5,639,799.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	362.49	479,532.80
投资活动现金流入小计	362.49	479,532.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	362.49	479,532.80
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		1,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	362.49	149,534.64
支付其他与筹资活动有关的现金	12,939.68	5,100,094.24
筹资活动现金流出小计	13,302.17	6,499,628.88
筹资活动产生的现金流量净额	-13,302.17	-6,499,628.88
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		-380,296.98
加：期初现金及现金等价物余额		396,356.85
六、期末现金及现金等价物余额		16,059.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	814,064,000.00				645,650,021.69		-35,559,349.97	8,349,291.38	72,294,639.73		-794,422,653.55		710,375,949.28	534,590,583.00	1,244,966,532.28
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				645,650,021.69		-35,559,349.97	8,349,291.38	72,294,639.73		-794,422,653.55		710,375,949.28	534,590,583.00	1,244,966,532.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-896,779.83		52,769,648.99	2,718,723.29			-102,102,903.00		-47,511,310.55	16,408,548.19	-31,102,762.36
（一）综合收益							427,207.25				-49,636,131.72		-49,208,924.47	25,191,935.63	-24,016,988.84



4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益																
5. 其他综合收益 结转留存收益						52,342,441.74								-52,342,441.74		
6. 其他																
(五) 专项储备								2,718,723.29					2,718,723.29	2,612,106.70	5,330,829.99	
1. 本期提取								19,658,849.95					19,658,849.95	18,887,914.65	38,546,764.60	
2. 本期使用								16,940,126.65					16,940,126.65	16,275,807.96	33,215,934.61	
(六) 其他						-896,659.83							-124,329.54	-1,020,989.37	916,299.56	-104,689.81
四、本期期末余 额	814,064,000.00					644,753,241.86	17,210,299.02	11,068,014.67	72,294,639.73				-896,525,556.55	662,864,638.73	550,999,131.19	1,213,863,769.92

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	814,064,000.00				645,144,912.69		16,764,915.81	4,773,899.13	72,294,639.73		-226,213,446.63		1,326,828,920.73	558,517,661.37	1,885,346,582.10
加：会计政 策变更											-24,944,824.38		-24,944,824.38	-4,646,957.68	-29,591,782.06

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			645,144,912.69	16,764,915.81	4,773,899.13	72,294,639.73		-251,158,271.01		1,301,884,096.35	553,870,703.69	1,855,754,800.04	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,962,365.46	-3,067,349.72			-84,118,939.09		-92,148,654.27	-18,580,242.58	-110,728,896.85	
（一）综合收益总额					-4,962,365.46				-84,118,939.09		-89,081,304.55	5,385,308.58	-83,695,995.97	
（二）所有者投入和减少资本												2,450,000.00	2,450,000.00	
1. 所有者投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00	
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												-23,468,489.66	-23,468,489.66	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	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				261,926,810.60				169,799,974.42	500,910,454.09		1,746,701,239.11
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				261,926,810.60				169,799,974.42	500,910,454.09		1,746,701,239.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-42,051,454.07		-42,051,454.07
(一) 综合收益总额										-42,051,454.07		-42,051,454.07
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	814,064,000.00				261,926,810.60				169,799,974.42	458,859,000.02		1,704,649,785.04

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	其他	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				261,926,810.60				169,799,974.42	691,042,921.66		1,936,833,706.68
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				261,926,810.60				169,799,974.42	691,042,921.66		1,936,833,706.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-21,789,942.18		-21,789,942.18
（一）综合收益总额										-21,789,942.18		-21,789,942.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）												

的分配												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	814,064,000.00				261,926,810.60				169,799,974.42	669,252,979.48		1,915,043,764.50

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

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2020年6月30日止，公司企业法定代表人：实际为王磊（因工商登记要求，暂无法变更）；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：上海市长宁区红宝石路500号东银中心B座2801室。本公司的原第一大股东为深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）（以下简称“尚衡冠通”），2020年3月11日本公司第一大股东变更为大连和升控股集团有限公司（简称“大连和升”）。公司所属行业：综合类，主要产品为原煤等，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2020年8月28日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至2020年6月30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.宁波新大洲供应链管理有限公司（简称宁波供应链）
12.上海瑞斐投资有限公司（简称上海瑞斐）
13.圣帝诺香港投资有限公司（简称圣帝诺香港）
14.新大洲香港发展有限公司（简称香港发展）
15.圣劳伦佐（中国）控股有限公司（简称圣劳伦佐（中国）控股）
16.三亚圣劳伦佐游艇销售有限公司（简称三亚游艇销售）
17.上海恒阳贸易有限公司（简称上海恒阳）
18.天津恒阳食品有限公司（简称天津恒阳）
19.内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司（简称五九集团）
20.牙克石五九煤炭销售有限公司（简称五九销售）

21.宁波恒阳食品有限公司（简称宁波恒阳）
22.萝北恒阳食品有限公司（简称萝北恒阳）
23.恒阳香港发展有限公司（简称恒阳香港）
24.恒阳投资有限公司（简称恒阳投资）
25.恒阳拉美投资控股有限公司（简称恒阳拉美）
26.Rondatel S.A.（简称 22 厂）
27.Lirtix S.A.（简称 177 厂）
28.齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司（简称齐齐哈尔恒阳）
29.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）
30.恒阳优品电子商务（江苏）有限公司（简称恒阳优品）
31.盐城牛员外企业管理中心（有限合伙）（简称牛员外）

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“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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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

本公司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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （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。

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### 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、15、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

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计

量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

##### 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（提示：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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
应收账款组合1	应收外部客户
应收账款组合2	应收合并关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收款组合1	应收押金和保证金
其他应收款组合2	合并范围内关联方组合
其他应收款组合3	单独计提坏账
其他应收款组合4	正常账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2019年1月1日前适用的会计政策

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：

期末如果可供出售权益工具投资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) 应收款项坏账准备：

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。

单项金额重大并单独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应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独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。其他说明：除应收账款、其他应收款以外的应收款项，按个别认定法计提减值准备。

(3) 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、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、低值易耗品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (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、19、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。

## 12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限

未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 15、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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

## 16、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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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。

## 17、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%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （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。

#### (4) 其他说明

对于采用分期付款购买的固定资产，且付款期限在三年以上具有融资性质的，以各期付款额现值之和确定固定资产的初始入账价值，与应付款额之差额计入未确认融资费用。

### 18、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程的类别

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

### 19、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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平

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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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。

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	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法摊销	土地使用证使用年限
商标及客户关系	15	直线法摊销	最佳预期经济利益实现年限
在手订单	2	直线法摊销	最佳预期经济利益实现年限
探矿权及采矿权	10、30	直线法摊销	最佳预期经济利益实现年限
电脑软件系统	2-5	直线法摊销	预计经济利益实现年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 21、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、使用寿命有限的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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、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按照本附注“五、21、长期资产减值”中披露的相关政策进行减值测试。

## 23、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	5
模具、夹具	2、3、8
固定资产再制造及修理费	3
融资租赁费	3
其他	3

## 24、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

## 26、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。

## 27、煤炭生产安全费用及煤矿维简费的核算方法

#### (1) 煤炭生产安全费核算方法

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。

#### (2) 煤矿维简费核算方法

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。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### (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控股子公司恒阳优品电子商务（江苏）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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况不适用。

## 29、政府补助

### （1）类型

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

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。

### （2）确认时点

政府补助同时满足下列条件予以确认

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。其中对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到的财政扶持资金，按应收金额计量确认；其他财政补助按收到的金额计量确认。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 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。

### 33、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
执行新收入准则导致的会计政策变更：财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号--收入〉的通知》(财会[2017]22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。	无	

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，对上年年末余额的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	
与新收入准则相关的预收款项重分类至合同负债。	预收账款减少266,199,567.81元	合同负债增加266,199,567.81元

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,756,816.34	173,756,816.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	237,306,192.67	237,306,192.67	
应收款项融资	6,500,000.00	6,500,000.00	
预付款项	66,880,518.12	66,880,518.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	651,679,368.67	651,679,368.67	
其中：应收利息			
应收股利	41,666.67	41,666.67	
买入返售金融资产			
存货	62,684,813.43	62,684,813.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,692,466.87	11,692,466.87	
流动资产合计	1,210,500,176.10	1,210,500,176.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	49,978,201.31	49,978,201.31	
长期股权投资	119,657,952.46	119,657,952.46	
其他权益工具投资	2,070,535.45	2,070,535.45	
其他非流动金融资产	1,166,000.00	1,166,000.00	
投资性房地产	81,439,806.02	81,439,806.02	

固定资产	1,514,120,993.20	1,514,120,993.20	
在建工程	119,348,915.39	119,348,915.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	281,935,565.52	281,935,565.52	
开发支出			
商誉	109,545.59	109,545.59	
长期待摊费用	12,177,656.22	12,177,656.22	
递延所得税资产	48,044,137.92	48,044,137.92	
其他非流动资产	12,169,445.23	12,169,445.23	
非流动资产合计	2,242,218,754.31	2,242,218,754.31	
资产总计	3,452,718,930.41	3,452,718,930.41	
流动负债：			
短期借款	96,742,880.00	96,742,880.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	55,223,492.76	55,223,492.76	
应付账款	219,075,208.70	219,075,208.70	
预收款项	269,328,631.76	3,129,063.95	-266,199,567.81
合同负债		266,199,567.81	266,199,567.81
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	115,224,597.34	115,224,597.34	
应交税费	83,500,377.16	83,500,377.16	
其他应付款	656,784,283.45	656,784,283.45	
其中：应付利息	39,977,480.31	39,977,480.31	
应付股利	21,975,340.34	21,975,340.34	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	194,666,666.68	194,666,666.68	
其他流动负债			
流动负债合计	1,690,546,137.85	1,690,546,137.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	392,374,799.97	392,374,799.97	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	10,700,358.78	10,700,358.78	
预计负债	87,515,616.44	87,515,616.44	
递延收益	5,931,473.82	5,931,473.82	
递延所得税负债	20,684,011.27	20,684,011.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	517,206,260.28	517,206,260.28	
负债合计	2,207,752,398.13	2,207,752,398.13	
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	645,650,021.69	645,650,021.69	
减：库存股			
其他综合收益	-35,559,349.97	-35,559,349.97	
专项储备	8,349,291.38	8,349,291.38	
盈余公积	72,294,639.73	72,294,639.73	
一般风险准备			
未分配利润	-794,422,653.55	-794,422,653.55	
归属于母公司所有者权益合计	710,375,949.28	710,375,949.28	
少数股东权益	534,590,583.00	534,590,583.00	

所有者权益合计	1,244,966,532.28	1,244,966,532.28	
负债和所有者权益总计	3,452,718,930.41	3,452,718,930.41	

## 调整情况说明

详见附注五、33、(1) 重要会计政策变更。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,229,243.23	3,229,243.23	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	979,950,355.40	979,950,355.40	
其中：应收利息			
应收股利	41,666.67	41,666.67	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	412,584.40	412,584.40	
流动资产合计	983,592,183.03	983,592,183.03	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	49,978,201.31	49,978,201.31	
长期股权投资	1,389,345,452.69	1,389,345,452.69	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,166,000.00	1,166,000.00	
投资性房地产			
固定资产	254,946.67	254,946.67	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,800.03	97,800.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,060.32	8,060.32	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,440,850,461.02	1,440,850,461.02	
资产总计	2,424,442,644.05	2,424,442,644.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	4,876,188.15	4,876,188.15	
应交税费	48,384,188.50	48,384,188.50	
其他应付款	256,965,411.85	256,965,411.85	
其中：应付利息	38,866,956.41	38,866,956.41	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	310,225,788.50	310,225,788.50	
非流动负债：			
长期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	87,515,616.44	87,515,616.44	
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	367,515,616.44	367,515,616.44	
负债合计	677,741,404.94	677,741,404.94	
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	261,926,810.60	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	169,799,974.42	169,799,974.42	
未分配利润	500,910,454.09	500,910,454.09	
所有者权益合计	1,746,701,239.11	1,746,701,239.11	
负债和所有者权益总计	2,424,442,644.05	2,424,442,644.05	

调整情况说明

无。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 34、其他

无。

### 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%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、16.50%、
教育费附加	按应缴纳的增值税计征	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	10%
水利建设基金	按煤炭营业收入计征	0.1%
资产税（乌拉圭地区）	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（乌拉圭地区）	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（乌拉圭地区）	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	1.50 元/平方米、3.00 元/平方米、18.00 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
香港发展与圣劳伦佐（中国）控股、恒阳香港	16.50%
恒阳投资	0
其他	25%

## 2、税收优惠

无。

## 3、其他

1) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）规定，从2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

2) 全资子公司香港发展与圣劳伦佐（中国）控股、恒阳香港在中国香港注册，其企业所得税税率为16.50%；全资子公司恒阳拉美在西班牙注册，所得税率为25%，全资子公司恒阳投资在英属维尔京群岛注册，所得税率为零。22厂、177厂所得税率为25%。

## 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	25,131.46	322,907.82
银行存款	70,818,822.31	173,417,229.45
其他货币资金	3,333.74	16,679.07
合计	70,847,287.51	173,756,816.34
其中：存放在境外的款项总额	1,565,088.78	3,335,191.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,378,094.24	6,320,281.16

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
存单质押		
资产池保证金		54,917.83
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
银行保函保证金		
冻结	4,378,094.24	6,265,363.33
合计	4,378,094.24	6,320,281.16

### 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	1,457,620.70	
商业承兑票据	39,402,989.77	
合计	40,860,610.47	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,748,685.36	16.75%	13,464,685.49	59.19%	9,283,999.87	148,412,085.48	53.89%	14,458,904.47	9.74%	133,953,181.01
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,640,436.35	15.93%	10,820,218.18	50.00%	10,820,218.17	147,711,599.19	53.64%	13,758,418.18	9.31%	133,953,181.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,108,249.01	0.82%	2,644,467.31	238.62%	-1,536,218.30	700,486.29	0.25%	700,486.29	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	113,090,451.72	83.25%	27,952,472.37	24.72%	85,137,979.35	126,961,969.59	46.11%	23,608,957.93	18.60%	103,353,011.66
其中：										
账龄组合	113,090,451.72	83.25%	27,952,472.37	24.72%	85,137,979.35	126,961,969.59	46.11%	23,608,957.93	18.60%	103,353,011.66
合计	135,839,137.08	100.00%	41,417,157.86		94,421,979.22	275,374,055.07	100.00%	38,067,862.40		237,306,192.67

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并按单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
牙克石市富兴热力有限公司	21,640,436.35	10,820,218.18	50.00%	根据预期收回率计提
合计	21,640,436.35	10,820,218.18	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,984,739.98	2,587,561.44	2.97%
1-2 年	55.70	22.76	40.86%
2-3 年	7,515,943.82	6,786,494.33	90.29%
3-4 年	263,550.00	252,231.62	95.71%
4-5 年	9,899,602.00	9,899,602.00	100.00%
5 年以上	8,426,560.22	8,426,560.22	100.00%
合计	113,090,451.72	27,952,472.37	--

确定该组合依据的说明：

按账龄确定。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,097,714.51
1 至 2 年	1,958,746.54
2 至 3 年	7,515,943.82
3 年以上	40,266,732.21
3 至 4 年	263,550.00
4 至 5 年	19,907,553.40
5 年以上	20,095,628.81
合计	135,839,137.08

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	38,067,862.40	3,514,558.89	165,263.43			41,417,157.86
合计	38,067,862.40	3,514,558.89	165,263.43			41,417,157.86

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		

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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					

应收账款核销说明：

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
额尔古纳凯信贸易有限责任公司（李凯）	38,354,043.89	28.23%	1,467,135.76
牙克石市富兴热力有限公司	21,640,436.35	15.93%	10,820,218.18
呼伦贝尔铁路煤炭运销总公司（新华屯电厂）	9,100,000.00	6.70%	9,100,000.00
国电北安热电有限公司	7,665,946.50	5.64%	293,241.16
呼伦贝尔市广原煤炭加工有限公司煤田分公司	7,097,633.07	5.23%	6,408,782.17
合计	83,858,059.81	61.73%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,420,000.00	6,500,000.00
合计	19,420,000.00	6,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认损失准备
应收票据	6,500,000.00	76,780,017.05	63,860,017.05		19,420,000.00	
合计	6,500,000.00	76,780,017.05	63,860,017.05		19,420,000.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本公司根据日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将其账面剩余的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。于 2020 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提信用减值准备。

## 5、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	28,970,363.65	96.51%	50,532,578.39	75.56%
1 至 2 年	819,292.43	2.73%	16,077,325.93	24.04%
2 至 3 年	228,796.24	0.76%	264,330.14	0.40%
3 年以上	0.00	0.00%	6,283.66	0.01%
合计	30,018,452.32	--	66,880,518.12	--

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：

期末无账龄超过一年且金额较大的预付款项。

## (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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
岳阳恒盛冷链物流有限责任公司	3,119,236.00	8.22

鞍山恒信通经贸有限公司	2,528,437.38	6.67
江苏满运软件科技有限公司	2,061,631.51	5.43
哈尔滨凯诗安全防护用品有限公司	2,156,934.22	5.69
Black Bamboo Enterprises S.A	1,899,133.61	5.01
合计	11,765,372.72	31.01

其他说明：

无。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	41,666.67	41,666.67
其他应收款	334,752,198.54	651,637,702.00
合计	334,793,865.21	651,679,368.67

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)	41,666.67	41,666.67
合计	41,666.67	41,666.67

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## (2) 其他应收款

## 1) 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
按单项计提坏账准备	171,038,347.97	517,264,741.57
按组合计提坏账准备	163,713,850.57	134,372,960.43
合计	334,752,198.54	651,637,702.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	19,172,718.11	13,576,282.47		32,749,000.58
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-8,142.44	8,142.44	
本期计提	951,561.69			951,561.69
2020 年 6 月 30 日余额	20,124,279.80	13,568,140.03	8,142.44	33,700,562.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	765,910.90
1 至 2 年	5,060,092.64
2 至 3 年	327,090.09
3 年以上	3,011,478.91
3 至 4 年	2,561,255.62
4 至 5 年	217,500.73
5 年以上	232,722.56
合计	9,164,572.54

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备-其他 应收款	32,749,000.58	951,561.69				33,700,562.27
合计	32,749,000.58	951,561.69				33,700,562.27

说明：无。

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		

无。

## 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
大连桃源荣盛市场 有限公司	单位往来款	105,440,663.63	1 年以内	28.62%	10,843,610.44
黑龙江恒阳牛业有 限责任公司	单位往来款	63,187,103.60	1-2 年	17.15%	
深圳市尚衡冠通投 资企业（有限合伙）	单位往来款	52,463,972.60	1-2 年	14.24%	3,783,034.25
信达金融租赁有限 公司	保证金	18,000,000.00	1-2 年	4.89%	
HONGKONG LIN FOODS CO LTD	单位往来款	14,159,000.00	1 年以内	3.84%	
合计	--	253,250,739.83	--	68.73%	14,626,644.69

## 7、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	28,938,592.85	6,226,965.57	22,711,627.28	32,865,323.59	6,226,965.57	26,638,358.02
库存商品	13,645,310.68	788,953.31	12,856,357.37	30,711,036.23	1,218,523.63	29,492,512.60
周转材料				263,834.53		263,834.53
发出商品	461,909.93		461,909.93	6,439,730.66	911,427.91	5,528,302.75
在途物资				753,322.46		753,322.46
委托加工物资	144,947.99		144,947.99	8,483.07		8,483.07
合计	43,190,761.45	7,015,918.88	36,174,842.57	71,041,730.54	8,356,917.11	62,684,813.43

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	6,226,965.57					6,226,965.57
库存商品	1,218,523.63			438,645.69	-9,075.37	788,953.31
发出商品	911,427.91			911,427.91		
合计	8,356,917.11			1,350,073.60	-9,075.37	7,015,918.88

存货跌价准备计提依据

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料、周转材料	待报废
库存商品、在途商品	可变现净值低于商品成本

## 8、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	4,957,540.53	6,915,309.60
预交或可抵扣税收信用证	2,040,331.30	4,606,569.17
待摊费用	10,840.00	170,588.10
合计	7,008,711.83	11,692,466.87

其他说明：

无。

## 9、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	61,142,893.70	11,164,692.39	49,978,201.31	61,142,893.70	11,164,692.39	49,978,201.31	
合计	61,142,893.70	11,164,692.39	49,978,201.31	61,142,893.70	11,164,692.39	49,978,201.31	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		11,164,692.39		11,164,692.39
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额		11,164,692.39		11,164,692.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
内蒙古新大洲能源科技有限公司	11,164,692.39				11,164,692.39
合计	11,164,692.39				11,164,692.39

注：因能源科技已资不抵债，对其财务资助按期末能源科技1-资产除以负债比例计提长期应收款坏账准备。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	2,171,229.89			-363.27						2,170,866.62	
2.内蒙古新大洲能源科技有限公司											
3. LORSINAL S.A.	5,543,368.18				82,083.37					5,625,451.55	73,486,486.93
小计	7,714,598.07			-363.27	82,083.37					7,796,318.17	73,486,486.93
二、联营企业											
1.中航新大洲航空制造有限公司	111,873,354.39			-5,184,246.27						106,689,108.12	
2.吉林省枫树贸易有限公司	70,000.00									70,000.00	
3.大连桃源商城商业发展有限公司		421,626,640.00		2,712,203.83						424,338,843.83	
小计	111,943,354.39	421,626,640.00		-2,472,042.44						531,097,951.95	

合计	119,657,952.46	421,626,640.00		-2,472,405.71	82,083.37					538,894,270.12	73,486,486.93
----	----------------	----------------	--	---------------	-----------	--	--	--	--	----------------	---------------

## 其他说明

1、LORSINAL S.A.本年其他综合收益调整为汇率变动影响。

2、本公司现大股东大连和升将其关联方桃源荣盛以其持有的桃源商城40%股权及/或支付10,544.07万元现金置换本公司的二级全资子公司上海瑞斐以其从上海恒阳和宁波恒阳处受让的对恒阳牛业和非关联方浙江舟山普泰供应链管理有限公司（简称“舟山普泰”）、上海朴道供应链管理有限公司（简称“上海朴道”）合计527,067,303.63元应收账款，其中以置换的方式代恒阳牛业偿还债务495,049,441.30元。桃源商城40%股权作价421,626,640.00元。桃源商城40%股权已于2020年4月21日过户登记在本公司二级全资子公司上海瑞斐名下。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辛普森游艇有限公司		2,070,535.45
合计		2,070,535.45

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
辛普森游艇有限公司				52,342,441.74	属于该项金融资产的业务模式	已转让股权，终止确认该金融资产

其他说明：

根据2020年4月，公司与CONTINENTAL MARINE INTERNTIONAL LIMTED公司签订的《股权转让协议》，公司以200.00万元人民币的价格将持有辛普森游艇有限公司25%股权转让给CONTINENTAL MARINE INTERNTIONAL LIMTED公司，转让价与2018年度计提减值后的对辛普森游艇有限公司投资账面净值2,025,277.59元基本一致。

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州长誉资产管理合伙企业（有限合伙）	1,166,000.00	1,166,000.00
合计	1,166,000.00	1,166,000.00

其他说明：

无。

## 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	107,398,382.19			107,398,382.19
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	107,398,382.19			107,398,382.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,958,576.17			25,958,576.17
2.本期增加金额	1,714,723.38			1,714,723.38
(1) 计提或摊销	1,714,723.38			1,714,723.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,673,299.55			27,673,299.55
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	79,725,082.64			79,725,082.64
2.期初账面价值	81,439,806.02			81,439,806.02

**(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

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（以下简称华信信托）申请借款 18,000.00 万元人民币提供抵押担保，贷款期限自 2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 1 日。2020 年 4 月 16 日，本公司现第一大股东大连和升控股集团有限公司与华信信托签订《债权转让协议》，受让华信信托持有的该笔债权本息，并向本公司承诺自受让日起展期一年。和升集团在受让华信信托和雪松信托债权后，于 2020 年 8 月拟将债权转让给长城资产，在长城资产受让上述债权后，将与新大洲实业签署变更债权人后的《抵押合同》。同时，因为本公司原第一大股东实际控制人及其关联企业提供连带责任担保被债权人北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金（有限合伙）（以下简称鑫牛基金）、北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业（有限合伙）（报告期更名为北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙），以下简称鑫牛基金 1 号）申请保全查封。

**14、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,469,101,325.13	1,514,120,993.20
合计	1,469,101,325.13	1,514,120,993.20

**(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	926,988,068.36	516,409,080.22	767,410,966.24	49,339,879.37	29,408,236.00	40,701,857.57	2,330,258,087.76
2.本期增加金额	5,829,733.14		5,441,042.75	645,119.38	228,485.76	345,214.15	12,489,595.18
（1）购置	4,314,125.28		4,791,000.27	567,839.57	224,877.87		9,897,842.99
（2）在建工程转入							
（3）企业							

合并增加							
(4) 其他	1,515,607.86		650,042.48	77,279.81	3,607.89	345,214.15	2,591,752.19
3.本期减少 金额				663,839.28	4,990.77		668,830.05
(1) 处置 或报废				663,839.28	4,990.77		668,830.05
4.期末余额	932,817,801.50	516,409,080.22	772,852,008.99	49,321,159.47	29,631,730.99	41,047,071.72	2,342,078,852. 89
二、累计折旧							
1.期初余额	154,404,561.38	180,034,701.17	421,648,689.28	36,258,569.09	22,142,940.91		814,489,461.83
2.本期增加 金额	15,603,001.40	11,000,173.69	28,087,958.36	1,824,978.24	957,339.43		57,473,451.12
(1) 计提	15,443,837.21	11,000,173.69	27,905,968.48	1,785,886.87	954,216.54		57,090,082.79
(2) 其他	159,164.19		181,989.88	39,091.37	3,122.89		383,368.33
3.本期减少 金额				630,647.32	2,370.60		633,017.92
(1) 处置 或报废				630,647.32	2,370.60		633,017.92
4.期末余额	170,007,562.78	191,034,874.86	449,736,647.64	37,452,900.01	23,097,909.74		871,329,895.03
三、减值准备							
1.期初余额	187,375.59	1,117,125.82	230,805.03	105,215.61	7,110.68		1,647,632.73
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	187,375.59	1,117,125.82	230,805.03	105,215.61	7,110.68		1,647,632.73
四、账面价值							
1.期末账面	762,622,863.13	324,257,079.54	322,884,556.32	11,763,043.85	6,526,710.57	41,047,071.72	1,469,101,325.

价值							13
2.期初账面 价值	772,396,131.39	335,257,253.23	345,531,471.93	12,976,094.67	7,258,184.41	40,701,857.57	1,514,120,993. 20

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,262,272.86	119,348,915.39
合计	121,262,272.86	119,348,915.39

### (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	366,908,262.42	343,046,060.30	23,862,202.12	366,908,262.30	343,046,060.30	23,862,202.00
五九电厂扩容工程	70,193,050.65		70,193,050.65	68,409,564.11		68,409,564.11
漳州食品加工厂 一期工程	23,061,055.77	1,499,752.12	21,561,303.65	23,061,055.77	1,499,752.12	21,561,303.65
设备进口与安装 (177 厂)	4,330,994.64		4,330,994.64	4,267,799.25		4,267,799.25
设备进口与安装 (22 厂)						
生产车间改造 (22 厂)	1,163,583.65		1,163,583.65	1,071,024.38		1,071,024.38
其他工程	151,138.15		151,138.15	177,022.00		177,022.00
合计	465,808,085.28	344,545,812.42	121,262,272.86	463,894,727.81	344,545,812.42	119,348,915.39

## (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	366,908,262.30	0.12			366,908,262.42	73.33%	85.00	17,703,903.51			
五九电厂扩容工程	62,000,000.00	68,409,564.11	1,783,486.54			70,193,050.65	113.21%	95.00				
漳州食品加工厂一期工程	87,357,300.00	23,061,055.77				23,061,055.77	26.40%	30.00				
设备进口与安装(177厂)		4,267,799.25			-63,195.39	4,330,994.64						
设备进口与安装(22厂)												
生产车间改造(22厂)		1,071,024.38	76,700.08		-15,859.19	1,163,583.65						
其他工程		177,022.00	11,650.49	37,534.34		151,138.15						
合计	649,697,300.00	463,894,727.81	1,871,837.23	37,534.34	-79,054.58	465,808,085.28	--	--	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	客户关系	在手订单	商标权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	107,470,555.01			2,849,699.01	349,820,896.86	31,519,914.83	11,304,619.78	81,787,378.23	584,753,063.72
2.本期增加金额				63,949.43		466,730.77	167,393.02	1,211,065.64	1,909,138.86
(1) 购置				26,415.09					
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 在建工程转让				37,534.34					
(5) 其他						466,730.77	167,393.02	1,211,065.64	1,845,189.43
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	107,470,555.01			2,913,648.44	349,820,896.86	31,986,645.60	11,472,012.80	82,998,443.87	586,662,202.58
二、累计摊销									
1.期初余额	12,105,363.21			2,510,909.61	171,696,295.20	4,377,766.05	11,304,619.78	11,359,358.66	213,354,312.51
2.本期增加金额	1,081,325.52			15,923.39	3,382,057.98	610,908.03	167,393.02	1,594,954.66	6,852,562.60
(1) 计提	1,081,325.52			15,923.39	3,382,057.98	546,084.31		1,426,751.09	6,452,142.29
(2) 其他						64,823.72	167,393.02	168,203.57	400,420.31
3.本期减少金额									

(1) 处置									
4.期末余额	13,186,688.73			2,526,833.00	175,078,353.18	4,988,674.08	11,472,012.80	12,954,313.32	220,206,875.11
三、减值准备									
1.期初余额					41,865,323.46	13,240,811.98		34,357,050.25	89,463,185.69
2.本期增加金额						196,063.17		508,741.62	704,804.79
(1) 计提									
(2) 其他						196,063.17		508,741.62	704,804.79
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额					41,865,323.46	13,436,875.15		34,865,791.87	90,167,990.48
四、账面价值									
1.期末账面价值	94,283,866.28			386,815.44	132,877,220.22	13,561,096.37		35,178,338.68	276,287,336.99
2.期初账面价值	95,365,191.80			338,789.40	136,259,278.20	13,901,336.80		36,070,969.32	281,935,565.52

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%。

## 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
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
五九集团收购康 伟平持有的内蒙 物流 10%的股权	109,545.59					109,545.59
非同一控制合并 Rondatel S.A.商 誉	213,960,328.07		3,168,215.08			217,128,543.15
非同一控制合并 Lirtix S.A. 商誉	123,077,955.03		1,822,475.36			124,900,430.39
合计	337,147,828.69		4,990,690.44			342,138,519.13

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	汇率变动	处置		
非同一控制合并 Rondatel S.A.商 誉	213,960,328.07		3,168,215.08			217,128,543.15
非同一控制合并 Lirtix S.A. 商誉	123,077,955.03		1,822,475.36			124,900,430.39
合计	337,038,283.10		4,990,690.44			342,028,973.54

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于Rondatel S.A.和 Lirtix S.A.二家公司收购时是打包整体收购，且二家公司分别从事的是生牛屠宰、牛肉分割加工的不同业务，相互协同效应强，因此，以二家公司主营业务经营性长期资产（无现金无负债）划分为商誉减值测试资产组。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331,578,960.55元，系本公司全资子公司恒阳（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）（以下简称“北方亚事”）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48,312,588.96美元，按2020年6月30日美元汇率中间价7.0795调整形成商誉342,028,973.54元人民币。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等)及商誉减值损失的确认方法:

本报告期内未进行减值测试。以前年度减值测试过程详见2018、2019年度报告。

商誉减值测试的影响

本报告期内未进行减值测试,无影响。以前年度减值测试的影响详见2018、2019年度报告。

其他说明

无。

## 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
办公家具	8,060.32		2,844.84		5,215.48
固定资产再制造及修理费	7,458,714.74		2,131,061.34		5,327,653.40
融资租赁费	4,653,097.16		2,899,800.00		1,753,297.16
其他	57,784.00		43,332.00		14,452.00
合计	12,177,656.22		5,077,038.18		7,100,618.04

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	64,289,206.16	16,072,301.54	64,289,206.16	16,072,301.54
内部交易未实现利润	6,200,887.48	1,550,221.87	6,295,963.12	1,573,990.78
可抵扣亏损	32,870,729.40	8,217,682.35	29,433,342.60	7,358,335.65
长期应付职工薪酬	16,280,039.94	4,070,009.99	16,280,039.94	4,070,009.99
工资及各项保险	38,215,047.02	9,553,761.76	38,215,047.02	9,553,761.76
职工教育经费	18,766,000.18	4,691,500.05	18,766,000.18	4,691,500.05
安全设备一次性折旧	18,896,952.59	4,724,238.15	18,896,952.59	4,724,238.15
合计	195,518,862.77	48,879,715.71	192,176,551.61	48,044,137.92

### (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	88,646,860.48	22,161,715.12	82,736,045.08	20,684,011.27
合计	88,646,860.48	22,161,715.12	82,736,045.08	20,684,011.27

### (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		48,879,715.71		48,044,137.92
递延所得税负债		22,161,715.12		20,684,011.27

### (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	1,397,080,921.76	1,397,080,921.76
可抵扣亏损	394,062,580.04	394,062,580.04
合计	1,791,143,501.80	1,791,143,501.80

### (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
2019			
2020	63,569,740.18	63,569,740.18	
2021	95,064,595.89	95,064,595.89	
2022	28,474,263.41	28,474,263.41	
2023	55,704,749.84	55,704,749.84	
2024	151,249,230.72	151,249,230.72	
合计	394,062,580.04	394,062,580.04	--

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	3,716,112.58	1,818,000.00	1,898,112.58	3,716,112.58	1,818,000.00	1,898,112.58
预付设备款	12,133,973.28	1,862,640.63	10,271,332.65	12,133,973.28	1,862,640.63	10,271,332.65
合计	15,850,085.86	3,680,640.63	12,169,445.23	15,850,085.86	3,680,640.63	12,169,445.23

其他说明：

无。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	36,742,880.00
保证借款	94,000,000.00	60,000,000.00
合计	114,000,000.00	96,742,880.00

短期借款分类的说明：

A、抵押借款 20,000,000.00 元，其中：

1) 10,000,000.00 元，系本公司控股子公司上海物流向上海浦东发展银行嘉定支行借款，期限自 2019 年 10 月 25 日至 2020 年 10 月 20 日，以天津物流不动产作为抵押。

2) 10,000,000.00 元，系本公司控股子公司上海物流向上海浦东发展银行嘉定支行借款，期限自 2019 年 11 月 18 日至 2020 年 11 月 17 日，以天津物流不动产作为抵押。

B、保证借款：94,000,000.00，系本公司全资子公司宁波恒阳向华夏银行股份有限公司宁波分行借款，其中 6000 万元贷款期限自 2019 年 9 月 25 日至 2020 年 10 月 8 日，3400 万元贷款期限自 2020 年 3 月 26 日至 2020 年 9 月 28 日，由本公司、全资子公司上海投资、全资子公司海南实业及本公司原第一大股东实际控制人陈阳友于敞口 1.00 亿元以内提供连带责任担保，担保期限自 2019 年 4 月 4 日至 2022 年 4 月 4 日。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,271,227.92	21,223,492.76
信用证		34,000,000.00
合计	2,271,227.92	55,223,492.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、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、货款	66,732,898.85	64,544,753.93
工程款	88,475,612.43	102,434,440.38
设备款	22,457,896.33	23,295,382.04
运输装卸费	9,712,590.31	14,856,365.35
设计费、监理费等	3,174,511.13	13,944,267.00
应付维修费	10,122,691.45	
其他	3,001,601.44	
合计	203,677,801.94	219,075,208.70

### (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
山东能源集团呼伦贝尔能源化工有限公司	12,000,000.00	未结算
山东新煤机械有限公司	6,639,692.18	未结算
枣庄矿业集团物资供销公司	2,901,904.23	未结算
哈尔滨铁路工程建设管理有限公司	889,112.94	未结算
北京超越电缆有限公司	1,362,000.00	未结算
枣庄汇通机电设备有限公司	1,393,282.33	未结算
山西长治贝克电气有限公司	1,831,658.60	未结算
根河合庆建筑工程有限责任公司	400,000.00	未结算
枣庄矿业集团中興建安工程有限公司	906,882.80	未结算
巩义市富成机械厂	503,700.00	未结算
合计	28,828,233.08	--

其他说明：

无。

## 24、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		
预收食品销售款		
预收租金	27,116.69	3,076,744.02
预收运费		
预收个人负担社保款		26,293.52
预收其他	29,889.35	26,026.41
合计	57,006.04	3,129,063.95

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收煤款	131,960,718.82	205,166,384.42
预收食品销售款	49,289,487.84	61,016,437.59
预收运费	45,143.70	16,745.80
合计	181,295,350.36	266,199,567.81

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收煤款	-73,205,665.60	煤炭销售
合计	-73,205,665.60	——

## 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	109,259,661.79	129,649,207.26	127,220,592.36	111,688,276.69
二、离职后福利-设定提存计划	329,657.89	11,508,271.29	8,830,091.75	3,007,837.43
三、辞退福利	55,596.50	72,308.00	72,308.00	55,596.50
四、一年内到期的其他福利	5,579,681.16		721,529.44	4,858,151.72
合计	115,224,597.34	141,229,786.55	136,844,521.55	119,609,862.34

### (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	52,634,996.66	109,259,194.93	103,222,193.91	58,671,997.68
2、职工福利费	947,460.81	4,831,271.67	5,670,198.36	108,534.12
3、社会保险费	7,237,524.71	7,285,614.66	12,925,306.53	1,597,832.84
其中：医疗保险费	33,547.17	6,448,516.40	5,447,645.79	1,034,417.78
工伤保险费	2,907.47	626,317.40	423,356.36	205,868.51
生育保险费	3,997.71	210,780.86	99,257.11	115,521.46
境外当地保险费	7,197,072.36		6,955,047.27	242,025.09
4、住房公积金	736,313.34	4,866,291.00	4,873,450.00	729,154.34
5、工会经费和职工教育经费	47,703,366.27	3,406,835.00	529,443.56	50,580,757.71
合计	109,259,661.79	129,649,207.26	127,220,592.36	111,688,276.69

### (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	326,383.51	11,132,549.84	8,578,587.98	2,880,345.37
2、失业保险费	3,274.38	375,721.45	251,503.77	127,492.06
合计	329,657.89	11,508,271.29	8,830,091.75	3,007,837.43

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	11,544,695.36	4,482,198.28
企业所得税	55,874,540.75	58,090,789.52
个人所得税	1,890,261.36	600,262.28
城市维护建设税	177,596.65	143,573.43
矿产资源补偿费	1,016,872.62	6,249,898.58
价格调节基金	0.02	5,841,591.44
资源税	8,826,236.75	4,386,509.39
行业特别税金		952,418.45
印花税	678,878.14	641,610.52
关税	907,474.50	25,049.58

教育费附加	366,176.29	141,795.08
房产税	517,614.30	1,128,382.96
地方教育费附加	261,811.90	111,611.19
土地使用税	18,411.74	25,077.84
营业税	56,402.44	54,214.38
FIV 税金		37,528.68
水利建设基金	7,308.82	
土地增值税		450.31
其他	479,861.11	587,415.25
合计	82,624,142.75	83,500,377.16

其他说明：

无。

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	26,583.26	39,977,480.31
应付股利	16,322,555.53	21,975,340.34
其他应付款	948,528,486.18	594,831,462.80
合计	964,877,624.97	656,784,283.45

### (1) 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		38,992,688.78
短期借款应付利息	26,583.26	110,754.03
应付枣庄矿业集团有限公司利息		117,600.00
应付融资租赁利息		756,437.50
合计	26,583.26	39,977,480.31

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。

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
五九集团职工	85,402.42	85,402.42
Pacific Ocean Cattle Holding Limited	5,977,153.11	5,889,937.92
上海物流少数股股东股利	10,260,000.00	16,000,000.00
合计	16,322,555.53	21,975,340.34

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：

无。

**(3) 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
单位往来款	86,318,462.41	212,764,049.76
单位及个人借款本金	673,537,079.34	262,439,300.00
单位及个人借款利息、违约金	142,127,531.72	77,877,590.29
保证金、押金	4,937,465.05	5,266,465.83
勘探检测费		6,231,882.52
运费装卸费、工程审计费、设计费等	23,336,122.08	16,334,957.33
水利建设基金、水土保持补偿费	1,142,484.20	4,285,550.98
个人往来款	1,832,189.04	5,957,450.47
代扣房租、赡养费、电费等	1,164,122.50	410,357.87
代扣代缴社保费	2,309,776.19	2,157,548.82
诉讼赔偿款、罚款等	5,359,260.00	
代收暂收款	2,368,000.00	
其他	4,095,993.65	1,106,308.93
合计	948,528,486.18	594,831,462.80

**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
集团资金结算中心借款（枣矿）	82,495,994.54	未结算

深圳市顺鼎鑫贸易有限公司	70,110,474.88	未结算
恒旺商业保理（深圳）有限公司	50,800,000.00	未结算
深圳前海汇能商业保理有限公司	57,463,972.60	未结算
程丹	12,533,412.63	未结算
上海和附实业有限公司	11,417,444.44	未结算
合计	284,821,299.09	--

其他说明

无。

## 29、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	213,041,466.68	194,666,666.68
合计	213,041,466.68	194,666,666.68

其他说明：

无。

## 30、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		32,374,800.00
抵押借款	16,666,666.63	359,999,999.97
合计	16,666,666.63	392,374,799.97

长期借款分类的说明：

长期借款共计 229,708,133.31 元，重分类至一年内到期长期借款 213,041,466.68 元。

A、质押借款 82,374,800.00 元，系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)。2019 年 9 月 16 日双方签订借款展期协议，该协议项下新增质押合同，将内蒙古牙克石五九煤炭（集团）有限责任公司全部经营收入作为展期借款的质押物。原借款合同项下借款金额人民币 500,000,000.00 元，已偿还 344,225,200.00 元，展期金额 112,374,800.00 元，借款期限到期日由 2020 年 4 月 22 日延长至 2021 年 4 月 22 日。贷款期末余额 82,374,800.00 元，将于一年内归还，重分类至一年内到期的非流动负债；

B、抵押借款 147,333,333.31 元，其中：

1) 控股子公司五九集团以账面原值 273,765,279.10 元的部分采煤设备作抵押向河北省金融租赁有限公司融资租赁借款 200,000,000.00 元，期限自 2018 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 21 日。截止 2020 年 6 月 30 日，期末余额 64,000,000.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。同时，由枣庄矿业（集团）有限责任公司按持有五九集团股权比例提供最高额连带责任担

保,本公司按持有五九集团股权比例提供连带责任担保,本公司原第一大股东实际控制人陈阳友提供个人连带责任保证担保。担保期限为自保证函出具之日起至合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日后两年。

2) 控股子公司五九集团以账面原值 267,788,441.73 元的部分采煤设备和井巷资产作抵押向信达金融租赁有限公司融资租赁借款 200,000,000.00 元,期限自 2018 年 9 月 17 日至 2021 年 9 月 17 日。截止 2020 年 6 月 30 日,期末余额 83,333,333.31 元,其中 66,666,666.68 元将于一年内归还,重分类至一年内到期的非流动负债。同时,由本公司提供全额连带责任担保、枣庄矿业(集团)有限责任公司按持有五九集团股权比例提供连带责任担保,本公司原第一大股东实际控制人陈阳友及其配偶刘瑞毅提供个人连带责任保证担保。担保期限为自保证函出具之日起至合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日后两年。

其他说明,包括利率区间:

双方约定利率。

### 31、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	10,700,358.78	10,700,358.78
合计	10,700,358.78	10,700,358.78

### 32、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	87,515,616.44	87,515,616.44	
合计	87,515,616.44	87,515,616.44	--

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

2018年1月19日、3月19日、3月23日,本公司及控股子公司天津恒阳、全资子公司海南实业分别为公司第一大股东实际控制人陈阳友及配偶刘瑞毅及其控制企业讷河瑞阳二号投资管理有限公司于2017年7月4日向债权人鑫牛基金、鑫牛基金1号提交的一份《关于支付股权回购价款及补偿款的承诺函》(以下简称“承诺函”)出具《担保函》。按照本公司出具的《担保函》,本公司承担连带担保责任的金额为回购价款人民币112,000,000.00元和约定的延期付款利息。按照海南实业出具的《担保函》,海南实业承担连带担保责任的金额为回购价款人民币112,000,000.00元,补偿款9,539,140元(注:《关于支付股权回购价款和补偿款的承诺函》第一条第二款的约定补偿款的计算公式:补偿款=[4亿元(恒阳牛业2016年度的税后净利润预计未达4亿元)-恒阳牛业2016年度经审计的税后净利润(扣除非经常性损益)256,912,901.94元]/15亿元\*1亿元)、约定的延期付款利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用(包括律师费、保全费、公证费、保全担保费等追索债权产生的全部费用)和其他应支付的全部费用。按照天津恒阳出具的《担保函》,天津恒阳承担连带担保责任的金额为回购价款人民币112,000,000.00元,补偿款9,539,140.00元、约定的延期付款利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用(包括律师费、保全费、公证费、保全担保费等追索债权产生的全部费用)和其他应支付的全部费用。2018年5月,鑫牛基金、鑫牛基金1号诉本公司、陈阳友、刘瑞毅、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、恒阳牛业、天津恒阳、海南实业仲裁案件,鑫牛基金1号申请法院冻结公司在平安银行一账户,该账户于2018年6月19日被冻结;2018年5月查封了本公司全资子公司海南实业的不动产,保全价值1亿元;2018年5月查封了本公司控股子公司天津恒阳不动产,保全价值0.3亿元。该案目前仲裁中。公司已根据仲裁情况及律师意见,

计提担保损失87,515,616.44元。

### 33、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	5,931,473.82		74,520.96	5,856,952.86	
合计	5,931,473.82		74,520.96	5,856,952.86	--

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
天津物流购地政府返还款	2,699,375.23		30,850.44				2,668,524.79	与资产相关
天津电动车购地政府返还款	2,502,444.76		28,930.02				2,473,514.74	与资产相关
棚户区改造配套款	729,653.83		14,740.50				714,913.33	与资产相关

其他说明：

- 1、控股子公司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，累计已结转损益 416,475.21 元；
- 2、控股子公司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，累计已结转损益 419,485.26 元；
- 3、控股子公司五九集团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，累计已结转损益 140,472.58 元。

### 34、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。

## 35、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）	637,823,606.36			637,823,606.36
其他资本公积	7,826,415.33		896,779.83	6,929,635.50
合计	645,650,021.69		896,779.83	644,753,241.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司承担以前年度矿产资源补偿费少数股东部分896,659.83元，其他资本公积减少；新大洲物流向少数股东分红多分了120元，资本公积减少。

## 36、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-52,342,441.74			52,342,441.74		52,342,441.74		
其他权益工具投资公允价值变动	-52,342,441.74			52,342,441.74		52,342,441.74		
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,783,091.77	427,207.25				427,207.25		17,210,299.02
外币财务报表折算差额	16,783,091.77	427,207.25				427,207.25		17,210,299.02
其他综合收益合计	-35,559,349.97	427,207.25		52,342,441.74		52,769,648.99		17,210,299.02

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。

### 37、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	7,357,992.98	12,036,030.57	11,518,076.21	7,875,947.34
维简费	991,298.40	7,622,819.37	5,422,050.44	3,192,067.33
合计	8,349,291.38	19,658,849.94	16,940,126.65	11,068,014.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

### 38、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	72,294,639.73			72,294,639.73
合计	72,294,639.73			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：

无。

### 39、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	-794,422,653.55	-226,213,446.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		45,000,159.40
调整后期初未分配利润	-794,422,653.55	-181,213,287.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,636,131.72	-613,209,366.32
加：其他综合收益结转留存收益	-52,342,441.74	
加：其他	-124,329.54	
期末未分配利润	-896,525,556.55	-794,422,653.55

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。

## 40、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	子公司取得方式
五九集团	434,021,461.15	21,671,855.22		3,528,406.26		459,221,722.63	并购
上海物流	51,558,421.30	4,437,148.77	12,000,000.00	120.00		43,995,690.07	投资设立
广州物流	1,524,899.53	92,944.00	311,913.70			1,305,929.83	投资设立
宁波供应链	2,140,272.65	-399,109.62				1,741,163.03	投资设立
海南游艇制造	155,892.23	-13,317.10				142,575.13	投资设立
天津恒阳	6,235,083.72	-263,332.04				5,971,751.68	分立
牛员外	39,979,830.69	0.14				39,979,830.83	投资设立
恒阳优品	-1,025,278.27	-334,253.74				-1,359,532.01	投资设立
合计	534,590,583.00	25,191,935.63	12,311,913.70	3,528,526.26		550,999,131.19	

## 41、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	567,598,732.13	354,847,673.21	669,129,509.01	530,200,099.00
其他业务	5,092,225.87	1,956,756.06	4,684,010.62	1,698,824.07
合计	572,690,958.00	356,804,429.27	673,813,519.63	531,898,923.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	煤炭产品	物流服务	食品加工及贸易	其他分部	分部间抵消	合计
其中：								
食品加工销售业					91,793,479.75			91,793,479.75
煤炭采选业			381,086,092.16	20,437,747.00			-16,335,311.99	385,188,527.17
物流运输业				102,169,743.54			-11,553,018.33	90,616,725.21
其他业务			1,947,409.00	1,099,436.39	2,021,380.48	3,083,258.35	-3,059,258.35	5,092,225.87
其中：								
内蒙古地区			401,523,839.16	11,570,419.34			-27,888,330.32	385,205,928.18
上海地区				62,190,836.98				62,190,836.98
宁波地区				3,237,876.14	61,942,587.02			65,180,463.16
乌拉圭					15,599,197.69			15,599,197.69
其他地区小				25,170,611.08	14,251,695.04			39,422,306.12

计								
其他业务			1,947,409.00	1,099,436.39	2,021,380.48	3,083,258.35	-3,059,258.35	5,092,225.87

与履约义务相关的信息：

**履行时间：**一般是依据合同约定，货物为与客户约定的相关产品计划交付的时点，运输劳务为将客户的标的物送达至客户指定接收地点并签收完好的时点。

**重要的支付条款：**一般根据合同约定，煤炭货物付款为阶段性付款，分为合同签订后预付部分款项，和产品交付验收完成后支付剩余款项；肉产品一般为先款后货或根据合同约定，合同签订后预付部分款项，和产品交付验收完成后支付剩余款项；劳务一般根据合同约定，按月结算收款。

**企业承诺转让的商品的性质（包括说明企业是否作为代理人）：**除海外进口牛肉，有少量代理行为；其他业务和产品不存在代理人情况。

**企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务：**本公司肉产品承担的逾期退还给客户的款项均为合同执行完毕后，合同约定金额和实际履行义务之间的尾差退款。其他业务和产品不产在该情况。

**质量保证的类型及相关义务：**煤炭业务为客户提供的质量保证服务一般为双方合同签订的的要求，产品质量的保证为双方签订合同在煤炭正常损耗及煤炭煤质化验正常范围内的产品质量保证。运输业务根据合同约定，为客户提供运输等质量保证一般为法定要求，运输质量保证期限以内的既定标准保证，不存在既定标准之外的产品质量保证。提供肉产品不低于国家标准和相关行业标准（即现行的及合同履行期间颁布实施的法律、法规、规章及其他规范性文件规定的强制性和非强制性标准），且不低于公司的企业标准。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 428,866,225.63 元，其中，391,333,778.38 元预计将于 2020 年度确认收入， 37,532,447.26 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

无。

## 42、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	716,447.76	474,846.55
教育费附加	1,380,210.44	986,055.10
资源税	37,043,334.82	25,624,121.89
房产税	2,200,554.93	1,502,792.16
土地使用税	1,274,437.08	2,045,042.73
环境保护税	676,157.22	668,895.25
地方教育费附加	918,122.17	654,303.00
印花税	434,416.81	451,766.70
土地增值税	45,000.24	45,000.00
水资源税	6,691,239.34	42,711.80
其他税费	160,146.66	-226,900.41

合计	51,540,067.47	32,268,634.77
----	---------------	---------------

其他说明：

无。

### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,181,510.15	10,733,425.96
工资附加费	2,334,423.70	2,751,027.18
工会经费	92,822.38	88,534.01
职工教育经费	69,616.78	66,400.25
折旧费	241,892.56	276,157.66
福利费	18,927.38	52,819.00
汽运费	2,892,722.44	3,728,935.16
装卸费	3,552,519.89	4,674,390.95
会务费		155,094.82
租赁费	171,614.50	426,474.31
保险费	14,304.65	18,335.08
交通差旅费	83,076.40	315,522.24
运杂费	2,726,247.66	698,650.10
水电燃料费	75,360.75	226,391.24
促销费		41,943.07
机物料消耗	626,136.97	716,946.26
免站卸车费	361,410.63	410,761.46
业务招待费	258,917.03	528,119.62
办公费	90,163.94	191,557.68
店面建设费用		8,400.00
邮电通讯费	134,682.05	154,571.16
修理费	26,263.95	197,312.07
劳务费用		4,518,075.31
广告费	996,726.51	384,456.63
劳动保护费	56,328.64	8,374.14
包装费	6,349.27	194,792.19
仓储费	338,490.02	171,332.49

其他	1,898,882.69	1,415,720.41
合计	27,249,390.94	33,154,520.45

其他说明：

无。

#### 44、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	33,962,408.81	37,621,594.26
工资附加费	9,258,588.06	11,451,690.08
工会经费	1,850,889.04	1,845,543.90
职工教育经费	1,391,732.20	1,384,357.81
无形资产摊销	6,334,562.80	10,648,930.94
折旧费	3,616,008.73	7,696,850.16
长期待摊费用摊销	2,177,238.18	2,341,823.24
董事会经费	407,437.64	458,397.86
交通差旅费	389,686.88	2,039,398.82
业务招待费	620,377.97	1,364,406.94
法律事务费	1,149,631.72	3,915,038.05
审计评估费	2,251,374.36	1,865,528.07
办公费	159,623.15	696,589.02
租赁费	1,170,386.72	1,269,322.92
机物料消耗	469,796.76	970,068.19
水电燃料费	293,458.45	1,187,367.83
邮电通讯费	250,056.64	431,458.12
物业管理费	384,875.41	445,529.25
财产保险费	161,467.69	121,293.65
公司活动及会务费	12,000.37	40,839.71
股证类费用	10,660.38	273,867.93
修理费	6,071,757.28	1,291,993.45
矿产资源补偿费	1,829,918.02	
水资源管理费	9,517,631.52	660,000.00
水利建设基金	362,710.66	281,188.54
信息网络费	162,870.64	119,823.87

专业服务费	425,970.25	4,987,751.11
其他	6,526,722.01	3,020,838.84
合计	91,219,842.34	98,431,492.56

其他说明：

无。

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	51,562,902.28	32,887,336.23
减：利息收入	1,385,045.01	734,880.37
汇兑损益	-2,310,970.88	2,137,445.90
融资费用		5,046,265.65
减：贴现收入		
金融机构手续费等	3,025,402.86	139,370.01
合计	50,892,289.25	39,475,537.42

其他说明：

无。

#### 46、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	1,827,478.62	418,200.81
进项税加计抵减	2,848.61	

#### 47、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	-2,472,405.71	-12,822,423.02
股权转让收益		23,380.36
债权投资收益		1,244,271.33
合计	-2,472,405.71	-11,554,771.33

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期金额	上期金额
内蒙古新大洲能源科技有限公司		-2,864,011.44
海南新大力机械工业有限公司	-363.27	-2,361.52
中航新大洲航空制造有限公司	-5,184,246.27	-504,829.37
大连桃源商城商业发展有限公司	2,712,203.83	
LORSINAL S. A. (224厂)		-9,451,220.69
合计	-2,472,405.71	-12,822,423.02

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-937,660.62	1,445,686.99
应收账款坏账损失	-3,345,298.67	-6,412,506.69
合计	-4,282,959.29	-4,966,819.70

其他说明：

无。

#### 49、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	-3,983,240.21	
合计	-3,983,240.21	

其他说明：

无。

#### 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	149,371.37	-396,600.13

#### 51、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	43,830.02	4,145,730.02	43,830.02

罚款收入	71,300.00	50,224.85	71,300.00
其他	5,737.28	315,268.94	5,737.28
合计	120,867.30	4,511,223.81	120,867.30

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
上海物流企业扶持资金	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		1,636,600.00	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	28,930.02	28,930.02	与收益相关
宁波恒阳宁波梅山保税港区财政局补贴款	宁波梅山保税港区财政局	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		1,800,000.00	与收益相关
上海投资企业扶持资金	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	14,900.00	680,200.00	与收益相关

其他说明：

无。

## 52、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	10,000.00		10,000.00
罚款支出	1,298,000.00	450,000.00	1,298,000.00
税收滞纳金	6,648,434.46		6,648,434.46
其他	47,466.23	995,661.52	47,466.23

合计	8,003,900.69	1,445,661.52	8,003,900.69
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无。

## 53、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	3,250,897.02	5,465,249.53
递延所得税费用	-463,702.20	-1,581,635.72
合计	2,787,194.82	3,883,613.81

### (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	-21,657,001.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,414,250.32
子公司适用不同税率的影响	104,772.31
非应税收入的影响	560,178.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,309,708.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-527,172.11
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	-11,226,342.79
所得税费用	2,787,194.82

其他说明

无。

## 54、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
收到代付运费	84,590,273.80	64,607,917.50
收政府补助，奖励款	791,607.88	12,507,296.74
收到保证金、押金	878,845.42	3,848,128.78

收到医保局拨药费	625,322.52	1,432,459.39
理赔款、保险费、代收医疗返还	512,517.12	1,149,746.78
收代收代付款及员工餐费	148,063.10	406,252.01
备用金	118,428.18	404,555.02
银行存款利息收入	1,358,186.11	362,634.58
房屋租赁、仓储费收入	78,500.00	273,619.00
代收水电费、取暖费、有线电视费、通勤车费收入	65,534.36	92,675.77
收回欠款	467,499.00	39,817.00
废旧物资处理	1,569,252.20	28,889.23
代收代付社保公积金	93,258.30	22,542.30
其他	59,942.11	3,316,845.64
合计	91,357,230.10	88,493,379.74

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
代付铁路运费	84,624,879.80	64,832,875.87
管理费用、销售费用、制造费用	26,715,778.92	24,288,970.79
付、退保证金、押金	338,800.80	4,037,690.06
付能源科技往来款	160,000.00	1,400,000.00
个人备用金、往来款	699,493.10	1,215,150.65
银行手续费	445,819.92	1,171,055.61
付章超美往来		1,020,000.00
罚款支出、滞纳金	998,000.00	454,000.00
其他	9,771.85	377,742.47
代付社保公积金净额	480,721.51	360,396.29
草原植被恢复费		303,750.00
付北京恒睿通往来		200,000.00
代付水电费、取暖费、有线电视费等	68,715.02	170,769.23
林木、农地补偿款、资源整合补偿		145,381.60
冻结资金		75,900.91
党费、会费、检测费	40,420.00	45,167.60

收代收代付款、员工餐费及其他		14,300.00
保险理赔		2,005.00
房屋修理、维简费	1,498,750.85	
法院暂扣款	4,877,670.00	
合计	120,958,821.77	100,115,156.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到 TAI WO 借款		6,892,500.00
华夏银行释放保证金		1,345,458.93
宁波浙商银行江北支行释放保证金		100,000,000.00
浙商银行释放保证金		36,162.39
收到王文峰借款		5,000,000.00
控股信用证保证金释放		42,930,000.00
冻结资金解冻	2,178,810.62	
合计	2,178,810.62	156,204,121.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### (4) 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
偿还融资公司借款	67,333,333.34	67,333,333.34
还恒旺借款		3,500,000.00
冻结资金	236,623.70	5,200,425.35
支付华夏银行信用证手续费		214,281.57
还华夏银行信用证借款		47,345,458.93
还静安华谊借款		250,000.00
还静安和信借款		320,000.00
还静安贷款及利息		207,706.66
还张超美借款		100,000.00

还林顺毅借款		2,000,000.00
还和附实业借款		1,500,000.00
还程丹借款		2,500,000.00
还陈建军款借款		5,080,000.00
乌拉圭子公司 22 厂还非金融机构借款		2,340,652.51
枣庄矿业集团有限公司	5,704,005.46	
支付米筹案本金及罚息	1,599,938.00	
合计	74,873,900.50	137,891,858.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 55、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	-24,444,196.09	-78,733,630.51
加：资产减值准备	3,983,240.21	
信用减值损失	4,282,959.29	4,966,819.70
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	59,188,174.47	65,107,736.95
无形资产摊销	6,438,971.18	10,779,498.75
长期待摊费用摊销	5,077,038.18	5,207,246.94
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）	-149,371.37	396,600.13
财务费用（收益以“—”号填列）	49,052,156.25	38,181,256.38
投资损失（收益以“—”号填列）	2,472,405.71	11,554,771.33
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	-835,577.79	-11,559.65
递延所得税负债增加（减少以 “—”号填列）	1,477,703.85	-480,195.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	26,509,970.86	61,412,124.63
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-3,214,394.95	-53,191,688.86
经营性应付项目的增加（减少以	-124,403,598.79	-23,171,191.81

“—”号填列)		
其他		-75,800.86
经营活动产生的现金流量净额	5,435,481.01	41,941,987.50
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	66,469,193.27	74,008,061.31
减: 现金的期初余额	167,436,535.18	211,771,996.88
现金及现金等价物净增加额	-100,967,341.91	-137,763,935.57

## (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	66,469,193.27	167,436,535.18
其中: 库存现金	43,248.05	322,907.82
可随时用于支付的银行存款	66,422,611.48	167,096,948.29
可随时用于支付的其他货币资金	3,333.74	16,679.07
三、期末现金及现金等价物余额	66,469,193.27	167,436,535.18
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	4,378,094.24	6,320,281.16

其他说明:

无。

## 56、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	4,378,094.24	诉讼及欠税冻结
固定资产	423,832,460.01	查封、抵押
无形资产	129,639,553.18	
股权冻结	587,387,300.00	诉讼冻结
合计	1,145,237,407.43	--

其他说明:

项目	期末账面价值 (万元)	受限原因	所属单位
货币资金	324.22	诉讼及欠税冻结	新大洲控股
货币资金	12.57	诉讼冻结	上海投资

货币资金	100.07	诉讼冻结	宁波恒阳
货币资金	0.94	诉讼冻结	上海恒阳
股权冻结	58,738.73	诉讼冻结	见股权冻结明细表
固定资产	2,761.75	查封	天津恒阳
固定资产	2,841.78	查封、抵押	海南实业
固定资产(河北金融)	13,232.65	抵押	五九集团
固定资产(信达金融)	21,513.80	抵押	五九集团
无形资产-采矿权	12,963.96	抵押贷款	五九集团
固定资产	2,033.26	抵押贷款	天津物流
合计	114,523.74		

股权冻结明细表如下：

序号	案件	冻结股权	金额（万元）	执行案号
1	怡亚通案	控股对上海投资股权	30,000.00	(2018)沪0114财保146号
2		控股对海南实业股权	2,000.00	
3	程丹案	控股对五九集团股权	1,669.41	(2019)鄂0102民初1981号
4	静安和信	投资对上海物流股权	2,100.00	(2019)沪法执0106民初字第16232号
5	林锦佳	控股对上海投资股权	1,965.55	(2019)粤法执0307民初字第3648号
6	中江信托	投资对五九集团股权	2,000.00	(2019)赣01财保13号
7		控股对五九集团股权	9,000.00	
8	爱晚宝案	控股对五九集团股权	2,088.31	(2019)浙0103民初2467号
9	林锦佳	控股对五九集团股权	2,990.00	(2019)粤0307民初10153号
10	前海汇能案	控股对嘉兴阳斌赋新股权投资合伙企业(有限合伙)股权	999.00	(2020)粤0304民初7860号
11		控股对杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)股权	500.00	(2020)粤0304民初7860号
12		控股对圣劳伦佐游艇制造公司股权	2,166.46	(2020)粤0304民初7860号
13		控股对新源动力股份有限公司股权	400.00	(2020)粤0304民初7860号
14	和附实业案	控股对上海投资股权	860.00	(2019)沪0110执法执字第3716号
		合计	58,738.73	

## 57、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	52,593.77	7.0795	372,337.59
欧元	36,126.85	7.9610	287,605.85
港币	890,091.46	0.91344	813,045.14

乌拉圭比索	1,107,885.55	0.168259	186,411.71
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
乌拉圭比索	2,867,677.57	0.168259	482,512.56
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	4,232,704.44	7.0795	29,965,431.08
乌拉圭比索	68,220,158.22	0.168259	11,478,655.60
其他流动资产			
其中：乌拉圭比索	12,126,133.71	0.168259	2,040,331.13
应付票据			
其中：乌拉圭比索	13,498,402.66	0.168259	2,271,227.73
应付账款			
其中：乌拉圭比索	46,663,270.63	0.168259	7,851,515.25
应付职工薪酬			
其中：港币	45,000.00	0.91344	41,104.80
乌拉圭比索	13,444,407.74	0.168259	2,262,142.60
其他应付款			
其中：美元	2,258,308.74	7.0795	15,987,696.72
欧元	10,000.51	7.9610	79,614.06
港币	208,997.00	0.91344	190,906.22
乌拉圭比索	150,185,964.97	0.168259	25,270,140.28
应付股利			
其中：美元	844,290.29	7.0795	5,977,153.11
应交税费			
其中：港币	2,418,451.25	0.91344	2,209,110.11
乌拉圭比索	4,255,035.88	0.168259	715,948.08

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

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入营业外收入的政府补助	43,830.02	见本附注 51	43,830.02
计入其他收益的政府补助	1,827,478.62	见本附注 46	1,827,478.62

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 59、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本报告期合并范围无变化。

## 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	海口市	海口市	服务业	100.00%		设立
2.漳州恒阳食品	漳州市	漳州市	食品销售		100.00%	设立

有限公司						
3.漳州恒阳餐饮 食材配送中心有 限公司	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	三亚市	三亚市	游艇销售		100.00%	设立
5.上海新大洲物 流有限公司	上海市	上海市	物流运输		51.22%	设立
6.内蒙古新大洲 物流有限公司	牙克石市	牙克石市	物流运输		51.11%	设立
7.广州新大洲物 流有限公司	广州市	广州市	物流运输		41.08%	设立
8.武汉新大洲储 运有限公司	武汉市	武汉市	物流运输		51.22%	设立
9.天津新大洲物 流有限公司	天津市	天津市	物流运输		51.22%	设立
10.内蒙古牙克石 五九煤炭(集团) 有限责任公司	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
11.牙克石五九煤 炭销售有限公司	牙克石市	牙克石市	煤炭销售		51.00%	设立
12.上海新大洲投 资有限公司	上海市	上海市	实业投资	100.00%		设立
13.新大洲香港发 展有限公司	香港	香港	服务、贸易		100.00%	设立
14.圣劳伦佐(中 国)控股有限公 司	香港	香港	商业贸易		100.00%	设立
15.三亚圣劳伦佐 游艇销售有限公 司	三亚市	三亚市	游艇销售		100.00%	设立
16.上海恒阳贸易 有限公司	上海市	上海市	食品流通		100.00%	设立
17.天津恒阳食品 有限公司	天津市	天津市	食品流通		51.00%	设立
18.海南新大洲圣 劳伦佐游艇制造 有限公司	海口市	海口市	游艇制造	75.00%		设立
19.上海瑞斐投资	上海市	上海市	实业投资		100.00%	设立

有限公司						
20.圣帝诺香港投资有限公司	香港	香港	实业投资		100.00%	设立
21.宁波恒阳食品有限公司	宁波市	宁波市	食品销售		100.00%	设立
22.齐齐哈尔恒阳食品加工有限责任公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	食品加工		100.00%	设立
23.萝北恒阳食品有限公司	鹤岗市	鹤岗市	食品销售		100.00%	设立
24.恒阳香港发展有限公司	香港	香港	实业投资		100.00%	设立
25.恒阳投资有限公司	维尔京群岛	维尔京群岛	实业投资		100.00%	设立
26.恒阳拉美投资控股有限公司	西班牙	西班牙	实业投资		100.00%	设立
27.LirtixS.A	乌拉圭	乌拉圭	牛肉分割		100.00%	非同一下控制合并取得
28.Rondatel S.A	乌拉圭	乌拉圭	牛肉屠宰		100.00%	非同一下控制合并取得
29.盐城牛员外企业管理中心（有限合伙）	江苏	江苏	贸易		60.00%	设立
30.恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	江苏	江苏	电子商务	60.00%	24.00%	设立
31.宁波新大洲供应链管理有限公司	宁波	宁波	物流运输		26.12%	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	48.78%	4,437,148.77	12,000,000.00	43,995,690.07
内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	49.00%	21,671,855.22		459,221,722.63
海南新大洲圣劳伦佐游艇制造有限公司	25.00%	-13,317.10		142,575.13

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	95,285,995.30	117,310,458.68	212,596,453.98	110,604,056.23	2,668,524.79	113,272,581.02	121,082,893.67	119,856,046.98	240,938,940.65	119,955,020.16	2,699,375.23	122,654,395.39
五九集团	203,586,604.15	1,623,861,870.66	1,827,448,474.81	862,179,347.01	28,081,938.74	890,261,285.75	280,575,846.13	1,676,023,068.56	1,956,598,914.69	947,036,018.12	123,804,812.58	1,070,840,830.70
海南游艇制造	1,273,177.85		1,273,177.85	702,877.31		702,877.31	1,318,488.35		1,318,488.35	694,919.43		694,919.43

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	123,706,926.93	9,096,245.94	9,096,245.94	27,912,735.12	136,323,780.10	15,638,855.76	15,638,855.76	-6,553,165.33

流								
五九集团	383,033,501.16	44,228,275.97	44,228,275.97	-4,487,728.93	300,712,430.30	-2,481,594.82	-2,481,594.82	161,713,302.16
海南游艇制造		-53,268.38	-53,268.38	6,689.50		-336,989.67	-336,989.67	-27,886.85

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期无发生。

### 3、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：						
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
大连桃源商城商业发展有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	商品销售		40.00%	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。

说明：本公司合营企业乌拉圭Lorsinal S.A. 公司因本公司以外的股东变动及疫情影响，暂未向本公司提供财务数据，故本报告未包含该公司数据。

## (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
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	内蒙古新大洲能源科技有限公司
流动资产	2,835,753.20	3,242,798.56
其中：现金和现金等价物	70,331.56	192,289.85
非流动资产	83,970,505.96	84,516,545.97
资产合计	86,806,259.16	87,759,344.53
流动负债	72,915,118.04	70,145,860.12
非流动负债	37,002,265.08	37,221,929.88
负债合计	109,917,383.12	107,367,790.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-23,111,123.96	-19,608,445.47
按持股比例计算的净资产份额	-11,555,561.98	-9,804,222.74
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	422,682.11	501,183.47
财务费用	1,328,347.65	1,245,492.36
所得税费用		
净利润	-3,502,678.49	-5,728,022.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,502,678.49	-5,728,022.87
持续经营的净利润	-3,502,678.49	-5,728,022.87

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

本公司合营企业乌拉圭Lorsinal S. A. 公司因本公司以外的股东变动及疫情影响，暂未向本公司提供财务数据，故本报告未包含该公司数据。

### (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
	大连桃源商城商业发展有限 公司	中航新大洲航空制造有限公 司	中航新大洲航空制造有限公 司
流动资产	384,605,626.60	104,168,566.07	101,127,763.70
非流动资产	234,036,812.25	276,481,815.72	284,100,795.44
资产合计	618,642,438.85	380,650,381.79	385,228,559.14
流动负债	118,722,864.82	143,563,474.85	136,621,104.93
负债合计	118,722,864.82	143,563,474.85	136,621,104.93
归属于母公司股东权益	499,919,574.03	237,086,906.94	248,607,454.21
按持股比例计算的净资产份 额	199,967,829.61	106,689,108.12	111,873,354.39
--其他	224,371,014.22		
对联营企业权益投资的账面 价值	424,338,843.83	106,689,108.12	111,873,354.39
营业收入	14,317,699.14	22,094,548.47	51,022,899.75
净利润	6,780,509.57	-11,520,547.27	-1,121,843.05
综合收益总额	6,780,509.57	-11,520,547.27	-1,121,843.05

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	2,170,866.62	2,171,229.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

净利润	-726.53	-2,361.52
-----	---------	-----------

其他说明

无。

## 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 2020年6月30日本公司对外借款明细如下：

项目	期末余额	其中：期末应付利息	年初余额
短期借款	114,000,000.00		96,742,880.00
一年内到期的长期借款	213,041,466.68		194,666,666.68
长期借款	16,666,666.63		392,374,799.97
长期借款利息			56,224,610.44
其他应付款（非金融机构借款）	726,316,819.40	142,277,293.66	323,084,968.63
合计	1,070,024,952.71	142,277,293.66	1,063,093,925.72

注：其他应付款（非金融机构借款）主要系民间借贷，年化利率分别为36%、24%、19.00%、18%、17.4%、15%、12%、10%、9.50%、8.04%、8%、4.8%。

#### （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 2020 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美元、欧元、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				
	美元	欧元	港币	乌拉圭比索	合计
货币资金	372,337.59	287,605.85	813,045.14	186,411.71	1,659,400.29
应收账款				482,512.56	482,512.56
其他应收款	29,965,431.08			11,478,655.60	41,444,086.68
其他流动资产				2,040,331.13	2,040,331.13
应付票据				2,271,227.73	2,271,227.73
应付账款				7,851,515.25	7,851,515.25
应付职工薪酬			41,104.80	2,262,142.60	2,303,247.40
其他应付款	15,987,696.72	79,614.06	190,906.22	25,270,140.28	41,528,357.28
应付股利	5,977,153.11				5,977,153.11
应交税费			2,209,110.11	715,948.08	2,925,058.19
合计	52,302,618.50	367,219.91	3,254,166.27	52,558,884.94	108,482,889.62

于2020年6月30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

流动性风险，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（含一年）	1-5年	5年以上	逾期	合计
短期借款		34,000,000.00	80,000,000.00				114,000,000.00
长期借款（含一年到期的长期借款）	10,000,000.00	33,666,666.63	169,374,800.05	16,666,666.63			229,708,133.31
长期借款（利息）							
其他应付款（本金）			284,452,140.20	110,106,044.54		189,481,341.00	584,039,525.74
其他应付款（利息）			80,875,981.42			61,401,312.24	142,277,293.66
合计	10,000,000.00	67,666,666.63	614,702,921.67	126,772,711.17		250,882,653.24	1,070,024,952.71

## 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
大连和升控股集团 有限公司	大连市	项目投资及管理	150000 万人民币	11.45%	11.45%
北京京粮和升食品 发展有限责任公司	北京市	经贸咨询、食品销售	5000 万人民币	2.85%	2.85%

本企业的母公司情况的说明

截至 2020 年 6 月 30 日，大连和升及其一致行动人京粮和升合计持有本公司股份 116,411,180 股，占本公司总股本的比例为 14.30%。

截至 2020 年 8 月 28 日，大连和升及其一致行动人京粮和升）合计持有本公司股份 122,109,680 股，占本公司总股本的比例为 15%。王文锋先生为大连和升和京粮和升的实际控制人。王文锋先生控制的本公司股份超过了前述陈阳友先生所控制的本公司股份，大连和升及其一致行动人京粮和升通过一致行动关系成为新大洲的第一大股东。本公司现第一大股东实际控制人：王文锋。

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

本期无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。

### 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
陈阳友	原第一大股东的实际控制人
大连桃源荣盛市场有限公司	现第一大股东的实际控制人关联企业
大连桃源商城商业发展有限公司	参股公司

深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	原第一大股东
大连和升控股集团有限公司	现第一大股东
北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）	现第一大股东的实际控制人关联企业
黑龙江恒阳农业集团有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
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
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
Pacific Ocean Cattle Holdings Limited（太平洋牛业有限公司）	原第一大股东的实际控制人所属企业
黑龙江北方恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
上海金和食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
讷河新恒阳肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
高安万承食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
岳阳恒盛冷链物流有限责任公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
广东国坤恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
河南恒阳食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
北京瑞阳恒业商贸有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
四川润丰肉食品有限公司	原第一大股东的实际控制人所属企业
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
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	肉产品		1,600,000.00		
北京瑞阳恒业商贸有限公司	肉产品	57,007.74		否	
广东国坤恒阳食品有限公司	肉产品	46,938.63		否	
安平县恒阳清真肉类食品有限公司	肉产品				

高安万承食品有限 公司	肉产品			64,647.38
----------------	-----	--	--	-----------

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
河南恒阳食品有限公司	肉产品		6,567,850.23
高安万承食品有限公司	肉产品		7,896,962.87
黑龙江北方恒阳食品有限公司	肉产品		5,192,147.34
广东国坤恒阳食品有限公司	肉产品		3,073,955.29
北京瑞阳恒业商贸有限公司	肉产品	7,942,932.15	44,570,382.17
安平县恒阳清真肉类食品有限 公司	肉产品		781,908.14
四川润丰肉食品有限公司	肉产品		4,906,810.34
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	肉产品		6,729,882.24
新大洲本田摩托有限公司	货物运输仓储费		41,898,012.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

## (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
陈阳友、刘瑞毅、讷河 瑞阳二号投资管理有限 公司（鑫牛基金）	227,963,497.86	2017年08月31日	2020年08月30日	否
尚衡冠通（蔡来寅）	40,000,000.00	2017年06月23日	2017年12月22日	否
尚衡冠通（蔡来寅）	30,000,000.00	2017年09月04日	2017年11月03日	否
尚衡冠通（张天宇）	18,263,500.00	2018年6月24日	2020年6月23日	否

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
恒阳牛业和陈阳友（为 本公司向中江信托融资 提供担保）	100,000,000.00	2017年11月10日	2019年12月15日	否
陈阳友（为五九集团向 河北省金融租赁有限公	200,000,000.00	2018年05月21日	2021年05月21日	否

司融资提供担保)				
陈阳友(为五九集团向信达金融租凭公司融资提供担保)	200,000,000.00	2018年09月17日	2021年09月16日	否
陈阳友、恒阳牛业(为宁波恒阳向华夏银行宁波分行融资提供担保)	100,000,000.00	2018年10月19日	2019年10月30日	否
陈阳友、许树茂(为宁波恒阳向恒旺商业保理(深圳)有限公司融资提供担保)	54,300,000.00	2018年09月10日	2019年09月10日	否
陈阳友、恒阳牛业、李志(为本公司向陈建军融资提供担保)	10,000,000.00	2018年08月09日	2018年10月06日	否
许树茂、陈阳友(为本公司向和附实业融资提供担保)	10,000,000.00	2018年09月28日	2018年11月27日	否
陈阳友、陈天宇、潘旭、许树茂、王红旭(为本公司向程丹融资提供担保)	10,000,000.00	2018年10月26日	2018年11月25日	否
恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、高安万承、徐鹏飞、陈阳友、许树茂(为本公司向林锦佳融资提供担保)	30,000,000.00	2018年07月13日	2019年01月12日	否
恒阳牛业、恒阳农业集团、讷河瑞阳二号、徐鹏飞、陈阳友(为本公司向林锦佳融资提供担保)	18,500,000.00	2018年11月09日	2019年02月08日	否
许树茂、沙张峰(为本公司向李璋耀融资提供担保)	4,443,100.00	2019年03月07日	2019年05月15日	否

#### 关联担保情况说明

①恒阳牛业向票据受让人背书转让与本公司全资子公司上海恒阳交易取得的由上海恒阳开具承兑的电子商业承兑汇票, 票据受让人以此票据对应的债权为基础资产在温州金融资产交易中心股份有限公司挂牌发行资产支持收益权产品。为支持上海恒阳和恒阳牛业开展上述业务, 本公司同意上海恒阳作为承兑人, 本公司作为保兑人, 为上海恒阳在总存续规模不超过人民币2亿元范围内采购牛肉应付账款或因此开具的商业承兑汇票(电票)提供保兑。上海恒阳作为承兑人, 本公司同意作为保兑人, 保证期间为债务履行期届满之日期2年。

### ②鑫牛基金、鑫牛基金 1 号担保案

2018 年 1 月 19 日、3 月 19 日、3 月 23 日，本公司及控股子公司天津恒阳、全资子公司海南实业分别为公司原第一大股东实际控制人陈阳友及配偶刘瑞毅及其控制企业讷河瑞阳二号投资管理有限公司于 2017 年 7 月 4 日向债权人北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金（有限合伙）（简称“鑫牛基金”）、北京京粮鑫牛润瀛一号咨询管理合伙企业（有限合伙）（现更名为“北京融盛和谐咨询管理合伙企业（有限合伙）”）（简称“鑫牛基金 1 号或融盛咨询”）提交的一份《关于支付股权回购价款及补偿款的承诺函》（以下简称“承诺函”）出具《担保函》。按照公司出具的《担保函》，本公司承担连带担保责任的金额为回购价款人民币 112,000,000.00 元和约定的延期付款利息。按照海南实业出具的《担保函》，海南实业承担连带担保责任的金额为回购价款人民币 112,000,000.00 元，补偿款 9,539,140.00 元、约定的延期付款利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括律师费、保全费、公证费、保全担保费等追索债权产生的全部费用）和其他应支付的全部费用。按照天津恒阳出具的《担保函》，天津恒阳承担连带担保责任的金额为回购价款人民币 112,000,000.00 元，补偿款 9,539,140.00 元、约定的延期付款利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括律师费、保全费、公证费、保全担保费等追索债权产生的全部费用）和其他应支付的全部费用。

因上述担保，2018 年 5 月，鑫牛基金、鑫牛基金 1 号向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁总标的额为 227,963,497.86 元，其中：本公司承担连带责任的总金额为 119,987,880.46 元，天津恒阳、海南实业承担连带责任的总金额为 227,963,497.86 元。导致公司在平安银行一账户被冻结，冻结资金 1,325,933.85 元，海南实业和天津恒阳的房屋不动产被查封，保全价值 1.30 亿元。

2019 年 8 月 19 日，经申请人、被申请人申请，本案仲裁庭决定仲裁程序中止；2020 年 3 月 10 日，第二申请人融盛咨询（鑫牛基金 1 号）向仲裁庭提交《请求恢复仲裁程序、尽快安排开庭的申请》，请求仲裁庭恢复本案仲裁程序。

根据广东华商（长沙）律师事务所于 2020 年 4 月 15 日就该案出具的《关于新大洲控股股份有限公司及其子公司与融盛和谐之间股权协议争议案有关法律事项之法律意见书》，因本公司及子公司出具的担保函未经董事会、股东大会批准，属违规担保，大概率认定为无效，无需按照《担保函》的约定对案涉主债务承担连带保证责任。但基于担保函上法定代表人的董事长、总经理的签字确认，并加盖了公章，债权人与担保人均存在有过错，根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国担保法〉若干问题的解释》第 7 条规定，担保人承担民事责任的部分，不应超过债务人不能清偿部分的二分之一。大概率认定本公司及子公司天津恒阳、海南实业合计承担担保责任损失为 175,094,356.16 元的 50% 计 87,515,616.44 元，据此，公司已计提预计负债（担保损失）87,515,616.44 元。

### ③蔡来寅担保案

2018 年，本公司原为第一大股东尚衡冠通向自然人蔡来寅借款 7,000.00 万元本金及利息提供连带责任担保。蔡来寅于 2019 年 3 月起诉，（1）请求法院判令被告尚衡冠通向原告（蔡来寅）偿还借款人民币 7,000.00 万元及其利息（利息按月利率 2% 计付，从 2018 年 5 月 12 日起计算至实际清偿之日止，暂计算至 2019 年 3 月 11 日为 1,400.00 万元）；（2）判令被告恒阳牛业、陈阳友、刘瑞毅、徐鹏飞、新大洲控股、讷河新恒阳、许树茂为被告尚衡冠通的上述债务承担连带清偿责任；（3）本案诉讼费由八被告承担。

目前该案件仍在审理中。根据广东华商（长沙）律师事务所于 2020 年 4 月 15 日就该案出具的《关于新大洲控股股份有限公司与蔡来寅之间民间借贷纠纷案有关法律事项之法律意见书》，因本公司向自然人蔡来寅借款提供的担保未经董事会、股东大会批准，属违规担保，大概率认定为无效，无需按照《担保函》的约定对案涉主债务承担连带保证责任。由于该事项存在不确定性，本年度财务报表未计提担保损失。

### ④前海汇能借款被原第一大股占用及担保事项

本公司与前海汇能于 2017 年签署了《借款合同》，借款金额 5,000.00 万元，每笔借款的借款期限最长不超过 6 个月，自 2017 年 10 月 31 日起至 2018 年 4 月 30 日止。公司原第一大股东实际控制人陈阳友及配偶刘瑞毅、公司原第一大股东尚衡冠通与前海汇能于 2017 年签署了《保证合同》，为本公司上述借款提供保证担保。

2017 年 11 月 13 日、2018 年 1 月 5 日公司向前海汇能实际借款 3,000.00 万元，并指定收款单位为公司原第一大股东尚衡冠

通。截止 2020 年 6 月 30 日借款本金 3,000.00 万元、利息 22,463,972.6 元。

2019 年 11 月 29 日，前海汇能以本公司、陈阳友、刘瑞毅、尚衡冠通、许树茂为被告向深圳市福田区人民法院提起诉讼，并将于 2020 年 6 月 26 日在深圳市福田区人民法院庭审管理中心开庭。鉴于该借款事项系公司原第一大股东实际控制人陈阳友办理，《借款合同》签订时，公司并不知情，据公司说明，《借款合同》所盖新大洲控股公章疑为时任名义法定代表人陈阳友安排私刻的备用公章，非公司正式公章。根据广东华商（长沙）律师事务所《关于新大洲控股股份有限公司与前海汇能之间借款合同纠纷案有关法律事项之法律意见书（华商长字法顾意见(2020)第[041504]号），该借款公司存在无需按照《借款合同》的约定对案涉债务承担还款责任的可能，目前正在司法诉讼。公司是否承担还款责任有待进行诉讼判决确认，如果诉讼判决确认公司不承担还款责任，公司将尚衡冠通占款与前海汇能借款对抵，对公司无实质影响；如果诉讼判决确认公司需承担还款责任，基于尚衡冠通目前的偿债能力，可能应全额计提坏账准备。因此该事项存在重大不确定性。

⑤全资子公司宁波恒阳与恒旺商业保理（深圳）有限公司（以下简称恒旺）签署商业保理合同，宁波恒阳在相关商务合同项下对商务合同买方的应收账款债权向恒旺申请融资，保理融资授信额度为人民币壹亿元整，保理授信期限为 6 个月。宁波恒阳向恒旺取得借款本金 5,430.00 万元，已归还 350.00 万元，截止 2020 年 6 月 30 日余额 5080.00 万元。由本公司及本公司关联人陈阳友、许树茂提供连带责任担保。

⑥本公司为子公司提供担保明细如下：

序号	对方机构名称	借款单位	借款期限	担保金额（万元）	借款余额（万元）	担保比例	担保金额	是否逾期	担保单位
1	河北省金融租赁有限公司	五九集团	2018.05.21—2021.05.21	10,200.00	6,400.00	0.51	3,264.00	否	双方股东和陈阳友担保
2	信达金融租赁有限公司	五九集团	2018.09.17—2021.09.16	20,000.00	8,333.33	1.00	8,333.33	否	新大洲控股担保借款
3	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.25-2020.09.25	10,000.00	500.00	1.00	500.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
4	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.26-2020.09.26		500.00	1.00	500.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
5	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.26-2020.09.26		1,000.00	1.00	1,000.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
6	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.29-2020.09.29		700.00	1.00	700.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
7	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.29-2020.09.29		700.00	1.00	700.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
8	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.30-2020.09.30		1,200.00	1.00	1,200.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
9	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.09.30-2020.09.30		1,000.00	1.00	1,000.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南

									新大洲实业、新大洲投资担保
10	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2019.10.08-2020.10.08		400.00	1.00	400.00	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
11	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2020.04.01-2020.09.28		677.19	1.00	677.19	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
12	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2020.04.01-2020.09.28		643.14	1.00	643.14	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
13	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2020.04.01-2020.09.28		613.14	1.00	613.14	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
14	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2020.04.01-2020.09.28		581.74	1.00	581.74	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
15	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2020.04.01-2020.09.28		551.25	1.00	551.25	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
16	华夏银行宁波分行	宁波恒阳	2020.03.26-2020.09.22		333.55	1.00	333.55	否	新大洲控股、陈阳友、海南新大洲实业、新大洲投资担保
17	恒旺商业保理（深圳）有限公司	宁波恒阳	2019.12.10-2020.03.10	10,000.00	5,080.00	1.00	5,080.00	是	新大洲控股、陈阳友和许树茂信用担保
18	大连和升控股集团有限公司	新大洲控股	2017.11.10—2019.11.10	11,000.00	2,585.00	1.00	2,585.00	是	恒阳牛业、陈阳友及新大洲投资担保
19	大连和升控股集团有限公司	新大洲控股	2017.12.01—2019.12.01		4,109.00	1.00	4,109.00	是	恒阳牛业、陈阳友及新大洲投资担保
20	大连和升控股集团有限公司	新大洲控股	2017.12.08—2019.12.08		1,660.00	1.00	1,660.00	是	恒阳牛业、陈阳友及新大洲投资担保
21	大连和升控股集团有限公司	新大洲控股	2017.12.15—2019.12.15		1,646.00	1.00	1,646.00	是	恒阳牛业、陈阳友及新大洲投资担保
22	静安和信	新大洲投资	2018.07.20—2019.07.19	500.00	468.00	1.00	468.00	是	新大洲控股、宁波恒阳、陈阳友
23	深圳市瞬赐商业保理有限公司	上海恒阳	2017.06.06—2018.05.31	20,000.00	350.00	1.00	350.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保
24	深圳市瞬赐商业保理有限公司	上海恒阳	2017.06.16—2018.06.12		1,000.00	1.00	1,000.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保
25	深圳怡亚通	上海恒阳	2018.07.27—2018.08.31		1,000.00	1.00	1,000.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保
26	深圳怡亚通	上海恒阳	2018.07.27—		1,000.00	1.00	1,000.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保

			2018.09.30						保
27	深圳怡亚通	上海恒阳	2018.07.27— 2018.09.30		1,000.00	1.00	1,000.00	是	新大洲控股、陈阳友信用担保
28	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.09— 2019.05.09		1,017.50	1.00	1,017.50	是	新大洲控股担保借款
29	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.08— 2019.05.08		1,000.00	1.00	1,000.00	是	新大洲控股担保借款
30	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.15— 2019.11.15		1,082.63	1.00	1,082.63	否	新大洲控股担保借款
31	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.15— 2019.11.15		1,035.06	1.00	1,035.06	否	新大洲控股担保借款
32	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.15— 2019.11.15		1,157.30	1.00	1,157.30	否	新大洲控股担保借款
33	青岛万泽商业保理有限公司	上海恒阳	2018.11.15— 2019.11.15		1,026.22	1.00	1,026.22	否	新大洲控股担保借款
34	上海甄祥实业发展有限公司	Rondatel S.A. Lirtix S.A.	2019.12.01-2022.11.30	3,185.78	2,761.01	1.00	2,761.01	否	新大洲控股、海南实业担保借款
	合 计			84,885.78	53,111.06		49,975.06		

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,617,425.74	2,322,677.02

### (4) 其他关联交易

#### 1) 财务资助

根据本公司与内蒙古新大洲能源科技有限公司（以下简称能源科技）签署的《<财务资助协议>补充协议》，截止 2020 年 6 月 30 日，尚有本金及资金占用费之和人民币 61,142,893.70 元。合同约定自 2019 年 1 月 1 日起，每六个月的最后一个月归还欠款总额的六分之一，三年内还清财务资助本金。资金占用期间，能源科技按照同期银行贷款利率每季度向本公司计提资金占用费。因能源科技未按照合同约定如期还款且能源科技未正常运营无流动资金故本期未确认资金占用费收入，因能源科技已资不抵债按照能源科技账面 1-资产除以负债比例对能源科技计提减值准备 11,164,692.39 元。

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		1,318,927.59

#### 2) 关联债务转移

本公司全资子公司恒阳拉美与恒阳牛业子公司太平洋牛业（香港）有限公司（以下简称“太平洋牛业”）、乌拉圭 22 厂和佩雷拉等原股东团队（佩雷拉）签订补充协议（以下简称“四方协议”），太平洋牛业将原收购乌拉圭 22 厂 100% 股权时承诺支付给乌拉圭 22 厂原股东团队佩雷拉等人的“顾问费”250.00 万美元（按 5 年分期支付，每年 50.00 万元）中的 150.00 万美元（2018 年、2019 年、2020 年各 50.00 万美元）及额外劳务费 5.00 万美元转由本公司全资子公司恒阳拉美承担；同时，恒阳

拉美承诺支付佩雷拉为乌拉圭 22 厂的银行借款提供的担保利息。该交易未经公司董事会审批核准。

3) 公司现第一大股东大连和升以其关联方持有的桃源商城 40% 股权或现金代恒阳牛业抵偿对本公司的债务情况:

原第一大股东实际控制人陈阳友实际控制企业恒阳牛业关联占款期后处理及回收情况

2018 年 12 月 31 日, 本公司原第一大股东实际控制人陈阳友实际控制企业恒阳牛业占用本公司资金余额 599,298,091.60 元, 其中非经营性占用余额 479,103,328.76 元。2019 年度恒阳牛业通过三方抵偿等方式归还占款 13,035,146.70 元, 同时, 公司全资子公司上海恒阳 2019 年因上年度向恒阳牛业采购后销售给上海时迅农业科技发展有限公司的一批大宗牛肉退回, 导致恒阳牛业新增占用本公司资金 39,402,989.77 元, 截止 2019 年 12 月 31 日, 恒阳牛业占用公司资金余额 625,665,934.67 元, 其中非经营性占用余额为 505,471,171.83 元。具体明细如下:

账属单位	科目名称	2018年12月31日	2019年12月31日
上海恒阳	其他应收款-恒阳牛业	464,839,708.87	461,091,423.41
上海恒阳	其他应收款-恒阳牛业		39,402,989.77
宁波恒阳	应收账款-恒阳牛业	120,194,762.84	120,194,762.84
宁波恒阳	其他应收款-恒阳牛业	14,263,619.89	4,976,758.65
合计		599,298,091.60	625,665,934.67

为推动解决关联方资金占用问题, 消除可能造成本公司退市的风险, 本公司现大股东大连和升将其关联方大连桃源荣盛市场有限公司(简称“桃源荣盛”)以其持有的大连桃源商城商业发展有限公司(简称“桃源商城”)40% 股权及/或支付 105,440,663.60 元现金置换本公司的二级全资子公司上海瑞斐以其从上海恒阳和宁波恒阳处受让的对应收恒阳牛业和预付非关联方浙江舟山普泰供应链管理有限公司(简称“舟山普泰”)16,348,774.29 元、上海朴道供应链管理有限公司(简称“上海朴道”)15,669,088.04 元, 合计 527,067,303.63 元, 其中以置换的方式代恒阳牛业偿还债务 495,049,441.30 元。桃源商城 40% 股权作价 421,626,640.03 元, 系依据北京中企华资产评估有限责任公司《新大洲控股股份有限公司拟收购大连桃源荣盛市场有限公司持有的大连桃源商城商业发展有限公司部分股权涉及的大连桃源商城商业发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》(中企华评报字(2020)第 3148 号)确定。桃源商城 40% 股权已于 2020 年 4 月 21 日过户登记在本公司二级全资子公司上海瑞斐名下。剩余关联占款 130,616,493.37 元, 本公司分别作出如下处理:

- 1、恒阳牛业以其出具的并由大连和升保兑的电子商业承兑汇票归还 39,402,989.77 元。由大连和升保兑的电子商业承兑汇票已于 2020 年 4 月 15 日开具;
- 2、由恒阳牛业全资子公司太平洋牛业持有对公司全资子公司 22 厂的 400.00 万美元债权折人民币抵偿 28,026,400.00 元;
- 3、其余 63,187,103.60 元, 为 2018 年 10 月上海恒阳根据《采购框架协议》, 向恒阳牛业分 6 笔开具的价值合计为人民币 63,187,103.60 元的商业承兑汇票产生的关联占用款。该票据恒阳牛业收到后直接背书给青岛万泽商业保理有限公司(简称“青岛万泽”)进行保理融资。鉴于保理融资未实现, 且票据已于 2019 年 11 月全部过期, 根据广东华商(长沙)律师事务所出具的《关于新大洲控股股份有限公司及其子公司与青岛万泽之间保理合同纠纷有关法律事项之法律意见书》(华商长字法顾意见(2020)第[041601]号), 该票据可以通过司法途径要求青岛万泽退还上海恒阳, 用于冲抵对恒阳牛业的 63,187,103.60 元的应收款项。

上述处理及回收完成后, 恒阳牛业的关联占款将全部清理归零。

根据债权置换协议约定, 大连和升关联方桃源荣盛在股权置换对价外或支付现金 105,440,663.60 元, 并约定在目标债权交割日起的 24 个月内支付完毕。为此, 本公司按同期贷款利率 4.75%, 预计信用减值损失 10,843,610.44 元。2020 年 7 月 20 日、8 月 21 日, 本公司及全资子公司上海瑞斐和升集团及关联方桃源荣盛签署《债权债务转让及抵销协议》, 债权债务抵销金额为 25,624,332.50 元、2,681,100.41 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					
	黑龙江恒阳牛业有限责任公司			120,194,762.84	
	新大洲本田摩托有限公司			7,203,964.41	72,039.64
	新大洲本田摩托(苏州)有限公司			65,040.10	650.40
	上海本新国际贸易有限公司			228,096.00	2,280.96
预付账款					
	广东国坤恒阳食品有限公司			50,791.00	
	北京瑞阳恒业商贸有限公司			62,138.44	
其他应收款					
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	13,487,190.01	2,433,544.90	13,327,190.01	2,433,544.90
	LORSINALS.A.	6,524,679.59	64,294.75	6,429,475.21	64,294.75
	中航新大洲航空制造有限公司			7,514.10	75.14
	黑龙江恒阳牛业有限责任公司	63,187,103.60		505,471,171.83	10,843,610.44
	深圳市尚衡冠通投资企业(有限合伙)	52,463,972.60	3,783,034.25	47,078,767.12	3,729,182.19
	大连桃源荣盛市场有限公司	105,440,663.63	10,843,610.44		
	大连和升控股集团有限公司	1,800,000.00			
长期应收款					
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	61,142,893.70	11,164,692.39	61,142,893.70	11,164,692.39

**(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
应付账款			
	黑龙江恒阳牛业有限公司	655,705.43	655,705.43
	安平县恒阳清真肉类食品有限公司	72,265.00	72,265.00
	高安万承食品有限公司	197,249.06	197,249.06
	广东国坤恒阳食品有限公司		41,889.38
其他应付款			
	海南新大力机械工业有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
	新大洲本田摩托有限公司		97,533.03
	中航新大洲航空制造有限公司	21,683.20	
	大连和升控股集团有限公司	952,140.20	
	大连和升控股集团有限公司	360,875,981.42	
合同负债			
	河南恒阳食品有限公司	10,423.49	106,730.31
	安平县恒阳清真肉类食品有限公司	4,338.10	4,338.10
	四川润丰肉食品有限公司	5,489.38	5,489.38
	北京瑞阳恒业商贸有限公司	1,007,489.19	2,038,291.45

**7、关联方承诺**

体详见本附注“十二、1、重要承诺事项”。

**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。

(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。2020 年 4 月 16 日，本公司现第一大股东大连和升与华信信托签订《债权转让协议》，受让华信信托持有的该笔债权本息，并向本公司承诺自受让日起展期一年。

(5) 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 82,374,800.00 元。

(6) 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。

(7) 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。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司通过全资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。

2020 年 4 月，公司与 CONTINENTAL MARINE INTERNATIONAL LIMITED 公司签订《股权转让协议》，公司将持有辛普森游艇有限公司 25% 股权以 200.00 万元人民币的价格转让给 CONTINENTAL MARINE INTERNATIONAL LIMITED 公司。

(8) 根据本公司全资子公司齐齐哈尔恒阳、恒阳拉美与太平洋牛业有限公司、恒阳牛业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、恒阳牛业承诺，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。经审计，目标公司（22 厂及 177 厂）2017 年、2018 年和 2019 年度共实现扣非净利润-1,258.66 万美元，业绩承诺方太平洋牛业有限公司、恒阳牛业依据业绩之补偿协议应补偿本公司 12,671.06 万美元。根据广东华商（长沙）律师事务所《关于陈阳友、刘瑞毅、瑞阳二号、恒阳牛业、尚衡冠通等有关主体涉诉及仲裁情况之法律尽职调查报告》（华商长字尽调报告(2020)第[041501]号），经调查核实，据不完全统计，恒阳牛业作为主债务人的涉案金额为 41,088.255 万元，作为保证人的涉案金额为 8,000.00 万元，作为被保全人的案金额为 19,520.00 万元，作为被执行人的涉案金额为 17,827.5626 万元，恒阳牛业持有的股权数额被冻结金额为 42,007.0093 万元，恒阳牛业已被列为失信被执行人。恒阳牛业的清偿能力存在重大不确定性。太平洋牛业系

恒阳牛业在香港注册的子公司，是恒阳牛业的对外投资平台，其无实际偿债能力。基于谨慎性原则，公司未将应获得目标公司（22 厂及 177 厂）原转让方恒阳牛业、大平洋牛业的业绩补偿 12,671.06 万美元计入 2019 年度财务报表。

（9）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 2020 年 06 月 30 日，上海投资尚未支付投资资金。

（10）控股子公司五九集团以账面原值 273,765,279.10 元的部分采煤设备作抵押向河北省金融租赁有限公司融资租赁借款 200,000,000.00 元，期限自 2018 年 5 月 21 日至 2021 年 5 月 21 日。截至 2020 年 6 月 30 日，期末余额 64,000,000.00 元，本公司按持有五九集团比例提供连带责任担保，本公司第一大股东实际控制人陈阳友提供个人连带责任保证担保。五九集团以账面价值 267,788,441.73 元的部分采煤设备和井巷资产作抵押向信达金融租赁有限公司融资租赁借款 200,000,000.00 元，期限自 2018 年 9 月 17 日至 2021 年 9 月 17 日。截至 2020 年 6 月 30 日，期末余额 83,333,333.31 元，由本公司提供全额连带责任担保、枣庄矿业（集团）有限责任公司按持有五九集团比例提供连带责任担保，本公司第一大股东实际控制人陈阳友及其配偶刘瑞毅提供个人连带责任保证担保。担保期限为自保证函出具之日起至合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日后两年。

（11）大连和升对桃源商城交易相关事项的承诺：经交易双方确认，关联方大连桃源荣盛市场有限公司拟以其持有的桃源商城净资产评估值对应 40% 股权的价值 42,162.664 万元作价及/或支付现金 10,544.07 万元作为对价，置换本公司二级全资子公司上海瑞斐应收账款 527,067,303.63 元。鉴于目前桃源商城存在如下为第三方提供抵押担保及保证担保的情形：

1) 以合计 18,000 万元单位定期存单为营口德祥贸易有限公司借款提供担保。  
2) 以 10 处不动产为信得嘉和 52,000 万元借款提供抵押担保；同时，对关联企业信得嘉和 52,000 万元借款提供保证担保。  
针对上述第 1) 项抵押担保承诺，如营口德祥向阜新银行股份有限公司大连分行的借款逾期未偿还或亦未获得展期，大连和升或其指定主体愿意在桃源商城以 18,000 万元单位定期存单提供质押担保的范围内向阜新银行股份有限公司大连分行代为清偿营口德祥的借款。

针对上述第 2) 项抵押担保及保证担保，大连和升承诺，如盛京银行人民币 52,000 万元借款无法偿付，大连和升或其指定主体愿意向盛京银行代为清偿该笔借款；大连和升还承诺为桃源荣盛现金对价部分，在桃源荣盛无法支付时，由大连和升或其指定主体通过以自有现金或自筹资金为桃源荣盛提供财务资助。同时，大连和升承诺，如因未能妥善解决上述抵押担保及保证担保，或由于其他非不可抗力的因素影响，造成桃源商城股权价值在未来发生减值情形，给公司造成损失，将对桃源商城净资产评估值对应 40% 股权的减值部分承担差额补足义务。2020 年 5 月 18 日，盛京银行大连分行与信得嘉和签署了《担保变更协议》，桃源商城已解除为信得嘉和向盛京银行股份有限公司大连分行 35,961.8 万元、52,000 万元的借款提供的保证担保。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 本公司控股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 2020 年 6 月 30 日，该煤炭销售款尚有 21,640,436.35 元未收到。

2) 2019 年 4 月，上海静安和信小额贷款股份有限公司诉本公司、上海投资、宁波恒阳、陈阳友借贷纠纷案件，涉及金额

4,777,120.00 元。本公司于 2019 年 11 月，收到《上海市静安区人民法院民事判决书》（2019）沪 0106 民初 16232 号，裁定上海新大洲投资于本判决书生效之日起十日内归还上海静安和信小额贷款股份有限公司借款本金 4,680,000.00 元及截至 2019 年 9 月 17 日的逾期利息 655,600.00 元；本公司、宁波恒阳、陈阳友对上述款项承担连带清偿责任。本案二审已判决，维持原判。静安和信已向法院申请强制执行，该案目前已在执行阶段和解，执行完毕。

3) 陈建军诉本公司、恒阳牛业、李志、陈阳友民间借贷案件，涉案金额 1,148.70 万元本息，本公司于 2019 年 2 月收到《温州市洞头区人民法院执行裁定书》（2019）浙 0305 执 148 号），裁定本公司、恒阳牛业、李志、陈阳友在（2019）浙 0305 执 148 号执行通知书指定的期限内履行指定的义务；拒不履行的，冻结、划拨本公司、恒阳牛业、李志、陈阳友银行存款人民币 15,180,000.00 元；或查封、扣押、拍卖、变卖上述被执行人相应价值的财产。本公司于 2020 年 1 月收到《温州市洞头区人民法院执行通知书》（2020）浙 0305 执恢 3 号，裁定本公司、恒阳牛业、李志、陈阳友自收到本执行通知书之日起立即履行生效法律文书确定的和法律规定的义务包括：支付申请执行标的 3,400,000.00 元及利息、支付诉讼费 22,680.50 元及执行费 36,400.00 元。逾期不履行的，法院将依法强制执行。该案目前执行中。

4) 郭卫东诉本公司、全资子公司宁波恒阳借款合同纠纷案件，涉案金额 517.31 万元本息，本公司于 2019 年 2 月收到《上海市静安区人民法院民事裁定书》，裁定冻结本公司、宁波恒阳名下银行存款 5,000,000 元或查封、扣押其相等价值的财产或财产性权益。本公司、全资子公司宁波恒阳对上海市静安区人民法院（2019）沪 0106 民初 3999 号一审民事判决不服，并向上海市第二中级人民法院提起上诉，经上海市第二中级人民法院住持调解，各方当事人自愿达成协议主要包括：确认上诉人新大洲控股股份有限公司欠被上诉人郭卫东借款本金为 4,925,083.33 元，借期内利息 72,500 元及以本金 4,925,083.33 元为基数，按年利率 22.62% 自 2018 年 12 月 18 日期算至欠款本金付清日止的逾期还款罚息；上述欠款本息应于 2019 年 7 月 24 日前支付郭卫东借款本金 3,500,000.00 元。该案目前执行完毕。

5) 2018 年 1 月 19 日、3 月 19 日、3 月 23 日本公司及控股子公司天津恒阳、全资子公司海南实业分别为公司原第一大股东实际控制人陈阳友及配偶刘瑞毅及其控制企业讷河瑞阳二号投资管理有限公司向债权人鑫牛基金、鑫牛基金 1 号提交的一份《关于支付股权回购价款及补偿款的承诺函》（以下简称“承诺函”）出具《担保函》的有关仲裁情况详见附注十一、5、(2)、②。

6) 2018 年 12 月，深圳市怡亚通供应链股份有限公司诉上海恒阳、本公司、恒阳牛业票据纠纷，涉案金额 30,098,958.33 元，向法院申请诉前保全，本公司收到《上海市嘉定区人民法院民事裁定书》（（2018）沪 0114 财保 146 号）中未列明公司被冻结资产的清单，本公司经过自查发现：本公司的中国工商银行上海市华新支行账户被冻结，账户余额 623,889.32 元；全资子公司上海恒阳的中国工商银行上海市华新支行账户被冻结，账户余额 100.05 元；通过网络查询到本公司持有的全资子公司上海投资 100% 股权被冻结；本公司持有的海南实业 100% 股权被冻结。该案一审于 2019 年 4 月获受理，根据上海市嘉定区人民法院民事判决书（2019）沪 0114 民初 7363 号，判决三被告承担连带责任支付原告票据款 3,000.00 万元、利息（按人民银行同期贷款利率）案件受理费 192,294 元，财产保全费 5,000.00 元。本公司不服一审判决，于 2019 年 11 月上诉至上海金融法院，根据上海金融法院民事判决书（2019）沪 74 民终 1120 号，判决驳回上诉，维持一审判决。怡亚通已向法院申请强制执行，该案目前执行中。

7) 蔡来寅诉本公司、尚衡冠通、恒阳牛业、讷河新恒阳生化制品有限公司、陈阳友、刘瑞毅、许树茂、徐鹏飞担保合同纠纷案件，详见附注十一、5、(2)、③。

8) 2018 年 10 月 11 日，本公司全资子公司 22 厂收到原自然人股东 Manuel Pereira 就抵押借款到期，无法按期偿还债务而发起的行政诉讼，并确定了总额为美元 5,048,347.00 元的资产扣押封存。截至本报告日止，公司正在与 Manuel Pereira 进行协商。

9) 2019 年 3 月, 程丹诉本公司、陈阳友、许树茂、潘旭、王红旭、陈天宇借贷纠纷案件, 涉及金额 11,304,480.07 元。本公司于 2019 年 10 月收到《湖北省武汉市江岸区人民法院民事判决书》(2019)鄂 0102 民初 1981 号, 裁定本公司于本判决书生效之日起十日内向程丹偿还借款本金 9,557,941.00 元, 及自 2019 年 6 月 18 日起的利息 (以 9,557,941.00 元为本金, 按年利率 24% 计算至本金清偿之日止); 本公司于本判决书生效之日起十日内向程丹支付律师费 100,000.00 元, 保险费 9,000.00 元; 陈阳友、许树茂、潘旭、王红旭、陈天宇对上述款项承担连带清偿责任。本案二审已判决, 维持原判。程丹已向法院申请强制执行, 该案目前执行中。

10) 2019 年 4 月, 本公司收到《海口市美兰区人民法院传票》案号: (2019)琼 0108 民初 2527 号。张家界东俊摩托车有限公司诉本公司合同纠纷案, 涉及金额 1,027,602.40 元。张家界东俊摩托车有限公司请求常州久铁灯具有限公司返还货款 48 万元及利息 (以 48 万为本金, 从 2000 年 9 月 7 日至被告还清之日止, 按银行同期同类贷款利率计算), 本公司对以上债务承担连带责任。该案目前一审中。

11) 2019 年 4 月, 安吉鼎业投资合伙企业 (有限合伙) (以下简称安吉鼎业) 诉本公司、恒阳牛业、上海恒阳贸易合同纠纷案, 涉及金额 20,883,060.93 元。本公司与 2020 年 3 月收到《杭州市下城区人民法院民事判决书》(2019)浙 0103 民初 2467 号, 裁定本公司和上海恒阳贸易于判决生效后十日内支付安吉鼎业 15,272,256.07 元; 本公司和上海恒阳贸易于本判决后十日内支付安吉鼎业利息、违约金合计 2,894,279.18 元 (暂计至 2019 年 3 月 19 日), 此后至实际履行日的利息、违约金合计数以 15,272,256.07 元为基数, 按年利率 24% 另行计算; 支付律师代理费 230,000.00 元。二审维持原判。

12) 2019 年 6 月, 公司收到《大连市中级人民法院传票》案号: (2019)辽 02 民初 668 号, 华信信托、海南实业金融借款合同纠纷案, 涉及金额 185,069,480.66 元, 并申请诉前财产保全。根据《辽宁省大连市中级人民法院民事裁定书》(2019)辽 02 民初 668 号, 裁定冻结公司、海南实业银行存款人民币 185,098,961.32 元, 该裁定自 2019 年 5 月 20 日开始执行。目前华信信托已撤诉。

13) 2019 年 7 月, 雪松信托 (原中江国际信托股份有限公司)、诉本公司、恒阳牛业、上海投资、陈阳友、刘瑞毅借款合同纠纷案, 涉及金额 109,324,910.33 元。本公司于 2020 年 3 月收到《江西省南昌市中级人民法院民事判决书》(2019)赣 01 民初 442 号, 裁定确认原告 (中江国际) 与被告本公司签订的《信托贷款合同》项下全部贷款于 2019 年 5 月 31 日到期; 被告本公司自本判决生效之日起十日内偿还原告本金人民币 10,000.00 万元及相应利息 [至 2019 年 5 月 31 日的利息 (含罚息、复利) 为 41,74,910.33 元, 2019 年 6 月 1 日起至本息清偿之日止按《信托贷款合同》《信托贷款补充合同》《信托贷款发放确认书》约定计算]; 被告新大洲控股自本判决生效之日起十日内向原告支付违约金 500.00 万元 (违约金 500.00 万元与本判决第二项及各被告已支付的利息 9,067,350.00 元三者之和, 不得超过以原告出借本金 10,000.00 万元为基数, 自款项实际出借之日起至借款本息清偿之日止, 按年利率上限 24% 计算); 被告本公司自本判决生效之日起十日内向原告支付律师费 18.00 万元; 被告上海投资、陈阳友、刘瑞毅、恒阳牛业对上述确定的债务承担连带清偿责任。2020 年 4 月 14 日, 本公司现第一大股东大连和升控股集团有限公司与雪松信托签订《债权转让协议》, 受让雪松信托持有的该笔债权本息, 并向本公司承诺自受让日起展期一年。

14) 2019 年 10 月, 本公司收到米筹商业保理 (上海) 有限公司诉本公司、上海恒阳贸易保理合同纠纷案, 涉及金额 1,847,892.96 元。本公司于 2020 年 5 月收到《浦东新区人民法院民事判决书》(2019)沪 0115 民初 78686 号, 判决上海恒阳归还原告 1455000 元及自 2019 年 6 月 1 日期利息 (以 1455000 元未基数, 年利率 15% 计算); 律师费 40500 元; 本公司承担连带责任。目前该案已在执行阶段和解, 执行完毕。

15) 2019 年 11 月, 李璋耀诉本公司、许树茂民间借贷纠纷案, 涉及金额 4,979,684.00 元。本公司 2020 年 7 月收到一审判决, 判决支付原告本金 4443100 元及利息 (以本金 4443100 元为基数, 按年利率 24% 基数, 自 2019 年 3 月 7 日起计至还清款项之日), 同时支付律师费 30000 元, 保全费 5000 元, 担保费 13943.12 元, 公告费 300 元。

## 16) 张天宇担保案

根据黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（2018）黑 01 民初 871 号《民事判决书》确认，本公司原第一大股东尚衡冠通于 2018 年 1 月 4 日向自然人张天宇借款 2,300.00 万元，年利息率 24%。2018 年 5 月 24 日，张天宇与尚衡冠通、本公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、陈阳友共同签署《债权债务清偿协议》，确认至 2018 年 5 月 24 日尚衡冠通尚欠张天宇本金 1,826.35 万元，年利息率 24%，至 2018 年 6 月 24 日一次性还清。本公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、陈阳友共同承担连带担保责任。经黑龙江省高级人民法院 2019 年 10 月 22 日签发的《民事判决书》（（2019）黑民终 536 号）终审判决，因该担保未经新大洲控股董事会、股东大会批准，属违规担保，本公司无需对尚衡冠通向张天宇借款承担担保责任。2020 年 7 月张天宇向最高院申请再审。

17) 2019 年 3 月，本公司收到上海和附实业有限公司诉本公司、许树茂、陈阳友借贷纠纷案，涉及金额 10294366 元。本公司于 2019 年 4 月收到《杨浦区人民法院民事调解书》（2019）沪 0110 民初 5918 号，当事人达成协议本公司归还和附公司本金 9000000 元及自利息；律师费 100000 元；许树茂、陈阳友承担连带责任。和附公司已向法院申请强制执行，该案目前执行中。

18) 2019 年 4 月，本公司收到林锦佳诉本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、深圳市尚衡冠通投资企业、高安万承食品有限公司、徐鹏飞、陈阳友、许树茂借贷纠纷案，涉及金额 32030000 元。本公司于 2019 年 12 月收到《广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书》（2019）粤 0307 民初 10153 号，判决本公司偿还借款本金 3000 万元；支付利息 1130400 元（截止 2019 年 1 月 29 日，自 2019 年 1 月 30 日起，以本金 3000 万元为基数，按月利率 2% 计算利息，计至实际付清之日止）；律师费 23 万元；其他被告承担连带责任。林锦佳已向法院申请强制执行，该案目前执行中。

19) 2019 年 4 月，本公司收到林锦佳诉本公司、黑龙江恒阳牛业有限责任公司、黑龙江恒阳农业集团有限公司、讷河瑞阳二号投资管理有限公司、徐鹏飞、陈阳友借贷纠纷案，涉及金额 19655493 元。本公司于 2019 年 12 月收到《广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书》（2019）粤 0307 民初 3648 号，判决本公司偿还借款本金 1850 万元；支付利息（自 2019 年 2 月 9 日起，以本金 1850 万元为基数，按年利率 24% 计算利息，计至实际付清之日止）；律师费 12 万元；其他被告承担连带责任。林锦佳已向法院申请强制执行，该案目前执行中。

20) 2020 年 3 月，本公司收到深圳前海汇能商业保理有限公司诉本公司、陈阳友、刘瑞毅、深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）、许树茂借款合同纠纷，涉及金额 40303300 元。前海汇能公司诉请本公司偿还借款本金人民币 3000 万元；借款利息，利息计算至全部款项清偿之日（按月利息 2% 计算，计算期间为 1000 万本金自 2018 年 9 月 22 日应计算至实际清偿之日止，暂计至 2019 年 11 月 29 日利息为人民币 299.33 万元，2000 万元本金自 2018 年 6 月 5 日应计算至实际清偿之日止，暂计至 2019 年 11 月 29 日利息为人民币 724 万元）；本案的律师费人民币 7 万元；本案的诉讼费、保全费、保全保险费及其他一切合理费用，其他被告对上述债务承担连带清偿责任。本案目前一审中。

## 21) 其他诉讼事项

序号	受理日期	原告	被告	诉讼或仲裁类型	诉讼标的或仲裁金额(元)	基本情况	诉讼(仲裁)进展
1	201907	刘泽	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	292,005	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	20191217 驳回起诉。
2	201907	上海九陌	上海新大洲	房屋租赁合同	211,111.11	原告诉求房屋恢复原状、租金和房屋占用	一审判决驳回原告全部诉请，原告

		实业有限 公司(反诉 被告)	物流有限公 司(反诉原 告)			费。反诉原告诉求租金和滞纳金。	支付反诉原告10万元租金和相应的滞纳金。原告已上诉。
3	202003	陈艳	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	18,486	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
4	202003	王毅	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	6,424,096	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
5	202003	上海新大洲物流有限公司	吉安供应链 管理淮安有 限公司	运输合同纠纷	172,429.17	诉求支付货物损失172,429.17元	一审判决被告赔偿原告122,429.17元。二审维持原判。
6	202005	朱东	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	146,637.67	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
7	202005	许光宗	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	34,525.1	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
8	202005	曾全香	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	29,125.19	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
9	202005	申献敏	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	6,970.23	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
10	202005	栾景	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	133,570.72	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
11	202005	曹国庆	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	80,922.63	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
12	202005	周韵洋	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	9,046.32	诉求支付因虚假陈述造成的损失, 承诺诉讼费用等。	一审中
13	201907	厦门环达盛景环保科技有限公司	漳州恒阳食品有限公司、海南新大洲实业有限公司	建设工程合同纠纷	218,272	诉求支付工程款179,500元及逾期违约金38,772元;	一审判决支付原告工程款89,750元及利息(从2018年4月10日起至本判决确定还款之日止, 按月利率2%计算。海南新大洲承担连带责任。目前已结案。
14	201908	海南光华物业管理中心	海口市自然资源局、第三人本公司和海南乾润实业有限公司	确认行政违法行为	0	请求确认海口市自然资源局将7843.43平方米土地分割后登记在第三人新大洲控股股份有限公司名下, 并颁发海口市国用(籍)第G0447号《国有土地使用证》违法; 责令海口市自然资源局采取补救措施, 另行划拨7843.43平方米土地作为原告住宅用地。	一审裁定驳回起诉, 二审维持原判。对方申请再审。
15	200911	宋赟麒	上海新大洲投资有限公司	劳动争议	597,168.78	诉请支付2019年3月、4月工、2018年2月1日至2018年12月31日年假工资、报销款。	二审中
16	202004	刘兰初	海南新大洲实业有限责任 公司	侵权责任纠纷	0	诉请确认三亚新大洲广场地下室属于三亚印象小区全体业主共有的建筑面积; 撤销三土房(2013)字09046号。	一审判决驳回诉讼请求
17	202003	刘兰初	海南新大洲	侵权责任纠纷	0	诉请三亚印象小区大楼一层消防通道属于	一审判决驳回诉讼请求

			实业有限责 任公司			全体业主所有；新大洲公司曾将消防通道的面积出租并曾发布广告出卖的行为是非法的，侵犯了业主的产权并追究其法律责任。	
18	202003	福建省腾 裕建设工 程有限公 司、海南新 大洲实业有 限公司	漳州恒阳食 品有限公 司	建设工程合同纠纷	508,058	诉请支付工程款481,116元；逾期付款违约金，海南实业承担连带清偿责任。	二审中
19	202005	招商局漳 州开发区 有限公司	漳州恒阳食 品有限公司	土地租赁合同纠纷	573,807.55	诉请支付欠缴租金221,752.80元及违约金352,054.75元；土地占用费，即7,022.17元/日至被告实际返还土地之日。	一审判决：1、一个月内拆除租赁土地上的构筑物并完成清理后归还原告；从2020年7月1日起至实际归还之日止每月44,350.56元标准向原告支付土地占用费；2、支付原告土地租金71,752.80元并支付违约金3、支付原告土地占用费576,557.28元并支付违约金。
20	202006	漳州市龙 文第三建 筑工程有 限公司	漳州恒阳食 品有限公司	建设工程合同纠纷	1,472,994.7	诉请支付工程款1,472,994.7元及违约金；确认申请人就漳州恒阳工厂一期土建水电改造工厂在工程款1,472,994.7元范围内享有优先受偿权。	仲裁中
21	202006	上海斗 膳食品管 理有限	上海恒阳贸 易有限公司	买卖合同纠纷	851,995.93	诉请偿还退货款851,995.93元及利息	一审中
22	202006	海南珠江 物业酒店 管理有限 公司	海南新大洲 实业有限责 任公司	物业服务合同纠纷	439,376.85	诉请支付2018年12月6日至2020年3月6日的物管费439,376.85元并支付滞纳金（按每日千分之一计算）	一审裁定驳回原告起诉。（此案应由仲裁委管辖）
23	202007	泰和企业 发展有限 公司	恒阳香港发 展有限公 司、王磊、 潘旭	借贷纠纷	1,047,500美金	诉请偿还本金100万元美金和利息	仲裁中
24	202007	中太建设 集团股份 有限公司	内蒙古新大 洲能源科技 有限公司、 山东国惠资 产管理有限 公司、本公 司	建筑合同纠纷	2,932,001.82	诉请支付建设工程施工款2,932,001.82元及利息；第二、第三被告承担连带责任。	一审中
25	202007	曹润秋	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	32,442.23	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
26	202007	黄建成	本公司	证券虚假陈述责任 纠纷	341,002.26	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中

27	202007	段保罗	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	8,791.46	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
28	202007	汪永康	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	3,283.60	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
29	202007	陈振兴	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	14,933.38	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
30	202007	肖瑶	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	14,217.57	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
31	202007	胡耀华	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	20,939.78	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
32	202007	李辰阳	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	123,994.752	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
33	202008	管正武	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	90,807.30	诉求支付因虚假陈述造成的损失，承诺诉讼费用等。	一审中
34	202008	上海木逢春进出口贸易有限公司	恒阳优品电子商务有限公司（江苏）有限公司	买卖合同纠纷	1,338,317.83	诉请支付剩余货款1,278,377.83元及利息59,940元（计算至2020年7月4日）	一审中

## （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）控股子公司五九集团以账面原值273,765,279.10元的部分采煤设备作抵押向河北省金融租赁有限公司融资租赁借款200,000,000.00元，期限自2018年5月21日至2021年5月21日。截止2020年6月30日，期末余额64,000,000.00元，重分类至一年内到期的非流动负债。五九集团于8月21日归还1,700万元。

（2）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）。2019年9月16日双方签订借款展期协议，该协议项下新增质押合同，将内蒙古牙克石

五九煤炭（集团）有限责任公司全部经营收入作为展期借款的质押物。原借款合同项下借款金额人民币500,000,000.00元，已偿还344,225,200.00元，展期金额112,374,800.00元，借款期限到期日由2020年4月22日延长至2021年4月22日。贷款期末余额82,374,800.00元，将于一年内归还，重分类至一年内到期的非流动负债。五九集团于7月20日归还1,000万元。

(3) 根据本公司现第一大股东大连和升与华信信托和雪松信托债权转让的协议，本公司所欠华信信托本金18,000.00万元及利息，所欠雪松信托本金10,000.00万元及利息转让给大连和升。本公司2020年4月20日收到大连和升同意函，“待本公司与华信信托/雪松信托正式完成债权交割后，本公司同意贵司及贵司子公司上海投资应按照民事判决书指定期间履行有关给付金钱义务可展期一年，并暂缓向法院申请强制执行。前述展期期限为自上述债权全部交割完成之日起一年”。2020年6月10日，本公司收到《债权转让通知书》，相关债权转让已完成交割手续。和升集团作为本公司大股东，考虑本公司未来企业的经营发展，在受让华信信托和雪松信托债权后，于2020年7月20日与本公司签署了《债务处置协议》，双方进行了两笔债权债务的确认，和升集团合计豁免本公司债务金额为34,770,470.28元。具体方案为：以截至2020年7月13日债权，对于受让的雪松信托项下的债权，和升集团保留100,000,000.00元本金以及13,668,440.79元正常借款利息部分，减免应收复利、罚息及违约金11,023,892.64元；对于受让的华信信托项下的债权，保留180,000,000元本金、25,695,000.00元正常借款利息以及25,624,332.50元应收复利、罚息及违约金部分，减免应收利息、罚息及违约金23,746,577.64元。

2020年7月20日，本公司及全资子公司上海瑞斐和升集团及关联方桃源荣盛签署《债权债务转让及抵销协议》，债权债务抵销金额为25,624,332.50元。

于2020年8月21日与本公司签署了《债务处置协议》，补充确认了上述两笔债权债务。具体方案为：2020年7月14日至2020年8月21日（含）期间，按照本公司与雪松信托签订的借款合同计算正常利息合计人民币926,100.41元；2020年7月14日至2020年8月21日（含）期间，按照本公司与华信信托签订的借款合同计算正常利息合计人民币1,755,000.00元。经友好协商，双方决定对上述债务以及2020年8月21日后产生的新利息债务作如下处理：上述应收正常利息合计2,681,100.41元拟用于抵减桃源荣盛应付上海瑞斐款项。自2020年8月21日后，和升集团对上述两笔债权不再按照原借款合同收取任何利息、罚息、复息及违约金。同日，本公司及全资子公司上海瑞斐和升集团及关联方桃源荣盛签署《债权债务转让及抵销协议》，债权债务抵销金额为2,681,100.41元。

为提高自有资金的使用效率，和升集团积极对外洽谈债权的解决方案，和升集团拟将债权转让给中国长城资产管理股份有限公司大连市分公司（以下简称“长城资产”），和升集团收回资金后将拟使用部分资金协助本公司改善经营和解决其他逾期债务。在长城资产受让上述债权后，拟与本公司、新大洲投资、新大洲实业签署《债务重组协议》，拟与新大洲实业签署变更债权人后的《抵押合同》，新大洲投资拟与长城资产签署《连带保证合同》。该事项经本公司2020年8月20召开的第九届董事会2020年第十次临时会议审议通过。

(4) 控股子公司上海物流以其子公司天津物流名下账面原值为24,753,051.00元的房屋不动产作抵押向上海浦东发展银行嘉定支行申请流动资金借款2,000万元。2020年7月10日，上海物流归还了上年度上海浦东发展银行嘉定支行贷款2,000万元。在归还上年度贷款的基础上再次进行该资产抵押贷款，抵押期限自2020年7月16日至2023年7月15。2020年7月24日上海物流收到借款1,000万元整，借款期限自2020年7月24日至2021年7月20日。

(5) 截至2020年8月28日本公司及子公司尚有下列账户被冻结情况

序号	所属公司	开户行	冻结原因	金额（元）
1	新大洲控股股份有限公司	工行海口市国贸支行	欠企业所得税、蔡来寅、林锦佳借款逾期诉讼	108,128.22
2	新大洲控股股份有限公司	工行上海市华新支行	陈建军借款、怡亚通商票逾期诉讼	675,849.24
3	新大洲控股股份有限公司	浦发银行上海市虹口支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	32,611.08
4	新大洲控股股份有限公司	平安银行上海市普陀支行	京粮违规担保诉讼	1,332,000.48
5	新大洲控股股份有限公司	浦发银行上海市安亭支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	736.16
6	新大洲控股股份有限公司	中行上海市徐泾支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	1,471.02

7	新大洲控股股份有限公司	中行海南省分行	欠企业所得税、林锦佳借款逾期诉讼	10,637.24
8	新大洲控股股份有限公司	民生银行上海市青浦支行	陈建军借款逾期诉讼	273.36
9	新大洲控股股份有限公司	杭州银行上海市虹口支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	1,633.93
10	新大洲控股股份有限公司	浙商银行宁波江北支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	1,843.13
11	新大洲控股股份有限公司	广发银行上海外滩支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	301.01
12	新大洲控股股份有限公司	宁波银行上海杨浦支行	陈建军、蔡来寅借款逾期诉讼	200.04
13	新大洲控股股份有限公司	汇丰银行上海分行	蔡来寅违规担保诉讼	128,174.58
14	新大洲控股股份有限公司	广东华兴银行深圳分行营业部	蔡来寅违规担保诉讼	3,261.35
15	新大洲控股股份有限公司	南洋商业银行上海分行	蔡来寅违规担保诉讼	787.78
16	新大洲控股股份有限公司	九江银行八一支行	蔡来寅违规担保诉讼	2,216.90
17	新大洲控股股份有限公司	武汉众邦银行营业部	蔡来寅违规担保诉讼	310.27
18	新大洲控股股份有限公司	龙江银行哈尔滨埃德蒙顿支行	蔡来寅违规担保诉讼	6,669.17
19	新大洲控股股份有限公司	南京银行上海市长宁支行	蔡来寅违规担保诉讼	1,696.13
20	新大洲控股股份有限公司	北京银行光明支行	蔡来寅违规担保诉讼	7,763.93
	小计			2,316,565.02
21	宁波恒阳食品有限公司	武汉众邦银行营业部	久悬户	1,004.47
22	宁波恒阳食品有限公司	南洋商业银行上海分行	久悬户	22,467.51
	小计			23,471.98
23	上海恒阳食品贸易有限公司	工行上海市华新支行	怡亚通商票逾期诉讼	100.05
24	上海恒阳食品贸易有限公司	招行上海分行瑞虹支行	怡亚通商票逾期诉讼	1,107.49
25	上海恒阳食品贸易有限公司	工行虹桥开发区支行营业厅	怡亚通商票逾期诉讼	7,526.22
26	上海恒阳食品贸易有限公司	上海银行虹梅路支行	怡亚通商票逾期诉讼	692.77
	小计			9,426.53
27	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	兴业银行盐城分行	上海木逢春进出口贸易有限公司买卖合同纠纷	308,852.95
28	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	光大银行上海徐汇支行	上海木逢春进出口贸易有限公司买卖合同纠纷	63,565.56
29	恒阳优品电子商务（江苏）有限公司	上海银行七宝支行	上海木逢春进出口贸易有限公司买卖合同纠纷	6,187.55
	小计			378,606.06
	合计			2,728,069.59

## 十四、其他重要事项

### 1、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4个报告分部，分别为：煤炭产品、物流服务、恒阳食品加工与

贸易、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	物流服务	食品加工及贸易	其他分部	分部间抵销	合计
资产总额	1,827,448,474.81	212,596,453.98	1,357,782,327.00	3,737,591,956.61	-3,897,199,649.65	3,238,219,562.75
负债总额	890,261,285.75	113,272,581.02	1,069,944,448.63	1,897,070,685.18	-1,946,193,207.75	2,024,355,792.83
营业收入	383,033,501.16	123,706,926.93	93,814,860.23	3,083,258.35	-30,947,588.67	572,690,958.00
营业成本	189,484,823.72	97,494,985.07	94,844,255.80	733,624.86	-25,753,260.18	356,804,429.27
利润总额	44,260,460.16	13,672,791.71	-29,143,520.55	-36,996,536.14	-13,450,196.45	-21,657,001.27

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 于2020年2月，公司收到《中国证券监督管理委员会海南监管局行政处罚决定书》（[2020]1号），因公司存在鑫牛基金、鑫牛基金1号担保案担保案、蔡来寅担保案、张天宇担保案3宗违规担保案，被处警告并罚款30万元，公司高管陈阳友等4人被处警告罚款等。

(2) 截止资产负债表日，公司欠缴2017年度所得税48,054,332.60元（不含滞纳金），本公司于2020年6月22日收到国家税务总局海口桂林洋经济开发区税务局《税收保全措施决定书（扣押/查封适用）》（海口桂林洋经济开发区税保封[2020]200602号），决定从2020年6月19日起至2020年12月5日止对本公司对上海投资股权予以查封。如纳税期限期满仍未缴纳税款，将依法拍卖或者变卖所查封的对外股权投资抵缴税款。目前公司正在积极寻求解决资金的渠道。

## 3、其他

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	41,666.67	41,666.67
其他应收款	974,105,002.06	979,908,688.73
合计	974,146,668.73	979,950,355.40

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州长誉资产管理合伙企业(有限合伙)	41,666.67	41,666.67
合计	41,666.67	41,666.67

**2) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

**(2) 其他应收款****1) 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
单位及个人往来	1,009,552,213.59	1,014,281,450.26
各类保证金及押金	1,800,000.00	2,800,000.00
备用金	50,671.39	69,861.24
合计	1,011,402,884.98	1,017,151,311.50

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	37,242,622.77			37,242,622.77
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	55,260.15			55,260.15
2020 年 6 月 30 日余额	37,297,882.92			37,297,882.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,616,455.44
1 至 2 年	32,601,123.68
2 至 3 年	0.00
3 年以上	3,071,112.76
3 至 4 年	2,921,967.76
4 至 5 年	14,387.53
5 年以上	134,757.47
合计	53,288,691.88

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备-其他 应收款	37,242,622.77	55,260.15				37,297,882.92
合计	37,242,622.77	55,260.15				37,297,882.92

本期计提坏账准备 55,260.15 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		

无。

### 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
上海新大洲投资有限 公司	单位往来款	450,625,603.35	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	44.55%	
上海恒阳贸易有限公 司	单位往来款	261,544,236.83	1 年以内、1-2 年	25.86%	
内蒙古牙克石五九煤 炭(集团)有限责任公	单位往来款	95,023,293.47	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	9.40%	

司					
深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	单位往来款	52,463,972.60	1 年以内、1-2 年	5.19%	3,783,034.25
宁波恒阳食品有限公司	单位往来款	40,917,035.92	1 年以内	4.05%	
合计	--	900,574,142.17	--	89.04%	3,783,034.25

## 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	1,404,920,389.49	15,916,248.67	1,389,004,140.82	1,403,090,471.47	15,916,248.67	1,387,174,222.80
对联营、合营企业投资	2,170,866.62		2,170,866.62	2,171,229.89		2,171,229.89
合计	1,407,091,256.11	15,916,248.67	1,391,175,007.44	1,405,261,701.36	15,916,248.67	1,389,345,452.69

### （1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海南新大洲实业有限责任公司	2,083,752.33					2,083,752.33	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	1,829,918.02				376,022,992.36	
上海新大洲投资有限公司	300,000,000.00					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	679,883,021.13					679,883,021.13	
合计	1,387,174,222.80	1,829,918.02				1,389,004,140.82	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(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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	2,171,229.89			-363.27						2,170,866.62	
小计	2,171,229.89			-363.27						2,170,866.62	
二、联营企业											
合计	2,171,229.89			-363.27						2,170,866.62	

## (3) 其他说明

无。

## 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	3,059,258.35			
合计	3,059,258.35			

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
资金占用费	3,059,258.35		3,059,258.35

与履约义务相关的信息：

母公司收入为收取子公司资金占用费，根据合同约定结算时点计算资金占用费、开具发票，确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,000,000.00 元，其中，3,000,000.00 元预计将于 2020 年度确认收入。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-363.27	-2,361.52
债权投资在持有期间取得的利息收入		1,244,271.33
合计	-363.27	1,241,909.81

#### 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	149,371.37	
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）	1,830,327.23	主要是新大洲物流收到政府补助款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,883,033.39	主要是本公司及五九集团罚款和税收滞纳金。
减：所得税影响额	-96,487.73	
少数股东权益影响额	-114,180.44	
合计	-5,692,666.62	--

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	-7.23%	-0.0610	-0.0610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.40%	-0.0540	-0.0540

### 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

### 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、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  
二零二零年八月二十八日