

**海南新大洲控股股份有限公司**

**2005 年半年度报告**

**海南新大洲控股股份有限公司**

**二 00 五年八月九日**

## 重要提示

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

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

黄运宁副董事长因公务原因未能出席审议本半年度报告的董事会会议，并授权委托赵序宏董事长代表其出席会议并行使表决权。

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

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司基本情况 .....	4
二、股本变动和主要股东持股情况 .....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况 .....	6
四、管理层讨论与分析 .....	7
五、重要事项 .....	8
六、财务报告.....	10
(一) 财务会计报表.....	11
(二) 报表附注.....	19
七、备查文件.....	40

## 一、公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、公司中文名称：海南新大洲控股股份有限公司  
公司英文名称：HAINAN SUNDIRO HOLDING CO., LTD.
  - 2、股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：新大洲 A  
股票代码：000571
  - 3、公司注册地址：海南省海口市桂林洋开发区  
公司办公地址（海口）：海南省海口市珠江广场帝晶大厦 19 层 B 座  
邮政编码：570125  
公司办公地址（上海）：上海市长宁区仙霞路远东国际广场 A 栋 23 层  
邮政编码：200051  
公司互联网址：<http://www.sundiro.com>
  - 4、公司法定代表人：赵序宏
  - 5、公司董事会秘书：林帆  
董事会证券事务代表：任春雨  
联系地址：海南省海口市珠江广场帝晶大厦 19 层 B 座  
电话：(0898)68583966、68583588  
传真：(0898)68583518  
电子信箱：[linfan@sundiro.com](mailto:linfan@sundiro.com)；[renchunyu@sundiro.com](mailto:renchunyu@sundiro.com)
  - 6、选定的中国证监会指定报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》  
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (二) 主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

指标项目	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产	1,018,695,768.65	1,012,449,272.31
流动负债	872,987,523.47	960,108,079.51
总资产	1,768,770,663.25	1,834,490,257.78
股东权益(不包含少数股东权益)	893,054,917.62	871,791,219.24
每股净资产	1.2133	1.1844
调整后的每股净资产	1.1732	1.1536
指标项目	2005年上半年	2004年上半年
净利润	5,799,631.59	2,046,059.98
扣除非经常性损益后的净利润	1,595,980.28	-1,582,908.87
经营活动产生的现金流量净额	59,334,016.81	-62,747,179.65
净资产收益率(%)	0.65	0.24
每股收益	0.0079	0.0028

注：扣除非经常性损益金额为 4,203,651.31 元，其涉及的项目和金额如下：

项 目	金 额
(1)营业外收入	194,070.19 元
(2)坏帐准备转回	2,381,547.44 元
(3)存货跌价准备转回	3,874,085.00 元
(4)股权转让损失	816,215.88 元
(5)固定资产清理损失	1,429,179.76 元
(6)罚款支出	655.68 元

## 二、股本变动和主要股东持股情况

- (一) 报告期内公司股本结构未发生变化。  
 (二) 报告期末公司的股东总数为 182,390 户。  
 (三) 报告期末公司前十名股东持股情况：

股东名称	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结的股份 数量	股东 性质
海南新元农业开发有限公司	无	111,075,200	15.090	未流通	无	法人股
中国轻骑集团有限公司	-33,449,600	95,000,000	12.906	未流通	55,000,000	法人股
上海浩洲车业有限公司	无	45,700,000	6.209	未流通	无	法人股
海南赐慧实业股份有限公司	无	38,910,192	5.286	未流通	无	法人股
上海金沪房地产发展有限公司	+33,449,600	33,449,600	4.544	未流通	无	法人股
海南省农垦总公司	无	24,877,008	3.380	未流通	24,877,008	法人股
宏源证券股份有限公司	无	24,587,200	3.340	未流通	无	国家股
海南斯力特机动车配件有限公司	无	20,000,000	2.717	未流通	无	法人股
青岛统力星商贸有限公司	无	2,650,000	0.360	未流通	2,650,000	法人股
王强	未知	894,097	0.121	已流通	未知	流通股

注：①报告期内持股 5%以上股东股份增减变动情况：2005 年 4 月 6 日，中国轻骑集团有限公司持有的我公司发起人法人股 3344.96 万股，占我公司总股本的 4.544%，被山东省高级人民法院司法拍卖给上海金沪房地产发展有限公司，并于 2005 年 5 月 9 日办理了股份过户登记手续。另依据 2004 年 11 月 16 日济南市历下区人民法院（2004）历执字第 365 号《民事裁定书》裁定，中国轻骑集团有限公司所持有的本公司发起人法人股 4000 万股被司法拍卖给 18 家公司。其中持股最大的前三名买受人为：重庆市志成机械厂买入 430 万股，占本公司总股份的 0.5842%；上海竞帆鞍座有限公司买入 430 万股，占本公司总股份的 0.5842%；天津摩托集团有限公司买入 300 万股，占本公司总股份的 0.4076%。目前上述公司尚未办理过户登记手续。

②报告期内持股 5%以上股东所持股份质押或冻结情况：中国轻骑集团有限公司所持本公司发起人法人股 5500 万股被质押冻结，同时被司法再冻结。

③前十名股东中持股5%以上股份股东之间及与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

④前十名股东中，宏源证券股份有限公司所持股份为国家股。

(四) 报告期内公司控股股东由中国轻骑集团有限公司变更为海南新元农业开发有限公司。有关详情见本公司于2005年5月14日在《上海证券报》和《证券时报》上刊登的公告，及海南新元农业开发有限公司于2005年3月12日在上述报纸刊登的公告。

(五) 公司前十名流通股股东持股情况：

序号	股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类 (A股、B股或其它)
1	王强	894,097	A股
2	廖欢	453,371	A股
3	杨伟杰	448,000	A股
4	任文志	379,608	A股
5	贾兆斌	378,700	A股
6	单明章	340,000	A股
7	肖齐	310,317	A股
8	赵桂莲	310,199	A股
9	刘晓天	301,216	A股
10	李瑾	300,981	A股

注：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况：

在公司2005年6月6日召开的年度股东大会上，选举产生了公司第五届董事会成员为：赵序宏、黄运宁、黄赦慈、王为、王洪、符养光、张仁寿（独立董事）、李春海（独立董事）、陈戈（独立董事）。因公司董事会换届原因，杨仁发、周仲威两同志不再担任公司董事。股东大会选举产生了第五届监事会成员为：刘继华、孙丰和、任春雨。因监事会换届原因，孙建伟同志不再担任公司监事。同日召开的第五届董事会第一次会议，选举赵序宏同志为董事长，选举黄运宁同志为副董事长，新一届董事会聘任赵序宏同志为公司总裁，聘任黄赦慈同志为副总裁，聘任林帆同志为董事会秘书，聘任陈祥同志为财务总监。李宗全同志不再担任公司副总裁职务。同日召开的第五届监事会第一次会议，选举刘继华同志为监事会召集人。

## 四、管理层讨论与分析

### (一) 经营状况的简要分析

本报告期内公司累计实现主营业务收入91,273.28万元，较上年同期增长了486.27%；实现净利润579.96万元，较上年同期增加了183.45%。主营业务收入大幅增长的主要原因是新增合并了新大洲本田摩托有限公司和海南新大洲本田发动机有限公司。净利润增加的主要原因是本年度海南新大洲房地产开发有限责任公司拥有的“新大洲·三亚印象”项目本报告期内开始进入收益期，1-6月份海南新大洲房地产开发有限责任公司实现净利润515.39万元。

今年上半年，新大洲本田摩托有限公司累计生产摩托车409,578辆，累计销售摩托车405,615辆（其中出口摩托车80,658辆，出口创汇4,906.30万美元），分别较上年同期减少了3.04%和5.16%。该公司1-6月份累计实现销售收入164,985.21万元，净利润80.06万元，为本公司贡献利润40.03万元；该公司销售收入和净利润分别较上年度同期相比下降了9.62%和84.10%。产销量和净利润下降的主要原因是从2005年起国家实施欧II排放标准，由欧I转换到欧II后各车型车辆平均成本和售价提高了近200元致使上半年产销量下降；同时由于自去年以来的原材料价格提升，造成成本上升，侵蚀了企业降本盈利的空间。

此外，本报告期内海南新大洲本田发动机有限公司上半年累计实现销售收入696万元，净利润20.32万元，为本公司贡献利润10.16万元。新大洲上海分公司上半年累计生产电动车13,321辆，销售电动车12,449辆，实现收入1,833.37万元，亏损79.45万元。上海新大洲物流有限公司实现营业收入5,596.90万元，净利润68.63万元。三亚房地产项目累计实现销售收入3,522.78万元，实现净利润515.39万元。

### (二) 报告期内经营情况

#### 1、主营业务范围及其经营状况：

公司的业务范围：摩托车及配件的生产、销售业务；电动自行车的生产经营、物流业务、房地产开发；物业管理。

报告期内公司实现主营业务收入 91,273.28 万元，主营业务利润 9,872.12 万元，主要构成情况如下：

行 业	主营业务收入（元）	所占比例	主营业务成本（元）	所占比例	毛利率
工业企业	847,102,792.36	92.81%	687,879,848.39	90.57%	18.80%
服务业	57,484,630.45	6.30%	44,853,733.65	5.91%	21.97%
房地产业	35,227,807.89	3.86%	30,229,000.00	3.98%	14.19%
公司内部行业间抵销	27,082,476.93	2.97%	3,480,016.64	0.46%	
合 计	912,732,753.77	100.00%	759,482,565.40	100.00%	16.79%

上述工业企业营业收入主要是新大洲本田摩托有限公司和海南新大洲本田发动机有限公司收入及母公司电动车销售收入。服务业营业收入为海南新大洲工业苑有限公司的厂房出租收入和上海新大洲物流有限公司的物流运输业务的收入。房地产业营业收入为海南新大洲房地产开发有限责任公司的住宅销售收入及物业收入。报告期占公司主营业务收入 10% 以上的业务为：工业企业。

#### 2、报告期内利润构成、主营业务及结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明：

报告期内因减少合并河南新大洲本田摩托销售有限公司和山东新大洲本田摩托销售有限公司及海南新大洲房地产开发有限责任公司拥有的“新大洲·三亚印象”项目本年度开始实现销售收入，致使主营业务及结构较上年度发生较大变化；本公

司摩托车及配件因受材料价格和市场售价上涨等多种因素的影响, 服务业物流业务因仓租费受库存量变化的影响较大及新增实现房地产业的营业利润, 致使主营业务盈利能力与上年度相比发生较大变化; 且在报告期内公司没有发生对外委托资产管理而实现的收益, 致使利润构成与上年度相比发生变化。

3、本报告期公司无投资收益占净利润 10% 以上的参股公司。

4、经营中存在的问题与困难。

(1) 从公司的经营情况来看, 摩托车产业的资产回报率相对较低, 物流业务的盈利水平受摩托车产业产销量变化的影响较大, 对外拓展业务量相对较少, 公司整体盈利能力仍较弱。

(2) 目前公司的长期负债为零, 虽有效地规避了财务风险, 但不能充分发挥财务杠杆的作用。

(三) 报告期投资情况

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

2、报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

(四) 根据目前公司各投资控(参)股公司的经营情况看, 公司管理层预测年初至下一报告期末的累计净利润仍为微利。

## 五、重要事项

(一) 公司治理方面:

报告期内, 公司依照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 重新修订了《公司章程》和“三会”议事规则。目前本公司治理结构完善, 与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 公司在报告期内实施了公积金弥补亏损的方案, 即: 公司 2004 年度实现的净利润 8,129,367.83 元用于弥补以前年度亏损; 同时用公积金弥补以前年度亏损。弥补顺序为: 首先用任意盈余公积弥补亏损 73,258,642.89 元, 其次用法定盈余公积弥补亏损 74,105,094.08 元, 再次用股本溢价弥补亏损 126,614,974.87 元, 合计弥补亏损 273,978,711.84 元。以前年度亏损金额由本次全额弥补完毕。中期拟定的分配预案为: 不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(三) 公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司在报告期内未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 报告期内发生的重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

报告期内本公司占 80% 股权的上海新大洲物流有限公司承运新大洲本田摩托车有限公司生产的摩托车及其发动机产品, 收取劳务费 3,729.64 万元, 占其收入的 66.64%, 双方以市场价作为定价原则, 以现金结算。上海新大洲物流有限公司承担了新大洲本田摩托有限公司全部物流业务。

2、公司与关联方债权、债务往来和担保事项

(1) 公司与关联方债权、债务往来:



单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国轻骑集团有限公司	股东	0.00	0.00	0.00	119.15
上海浩洲车业有限公司	股东	69.05	0.00	60.85	18.32
合计		69.05	0.00	60.85	137.47

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

形成原因及对本公司影响：上海新大洲物流有限公司和新大洲上海分公司因租用厂房形成对上海浩洲车业有限公司的资金占用，属与关联方正常业务往来。

## （2）担保事项：

截止报告期末，本公司无对外担保事项，也无对控股子公司担保事项。但本公司 2004 年 8 月 1 日举行的临时股东大会通过决议，同意为新大洲本田摩托有限公司在各家银行申请总额不超过人民币 2 亿元范围内银行借款提供担保，担保期限为自借款之日起一年。有关信息刊登于 2004 年 6 月 30 日和 8 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、报告期控股股东海南新元农业开发有限公司及其子公司无占用本公司资金的情况。

4、独立董事对公司累计和当期对外担保情况及执行情况的专项说明及独立意见：

## 海南新大洲控股股份有限公司独立董事 关于对外担保及执行情况的专项说明及独立意见

### 一、关于对外担保及执行情况的专项说明

根据 2004 年 8 月 1 日召开的临时股东大会通过的决议，本公司同意为新大洲本田摩托有限公司及下属分公司银行借款在 2 亿元范围内提供担保，期限为自股东大会通过之日起一年，上述担保属连带责任保证担保。截止目前，本公司无以前年度发生且延续到本报告期的担保事项，本报告期内也未发生新的担保事项。

### 二、独立董事意见

本公司持有新大洲本田摩托有限公司 50% 的股权，其会计报表每一项目的 50% 合并进入本公司会计报表。上述担保承诺为本公司与该公司另一股东对等条件下的担保承诺，符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的有关规定。因此，我们认为：上述担保事项未损害公司及股东尤其是中小股东的利益。

海南新大洲控股股份有限公司  
独立董事：陈戈、李春海、张仁寿  
2005 年 8 月 5 日

### （六）重大合同及其履行情况

1、本公司无发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的重大事项。

2、在报告期内本公司无重大担保合同。

3、在报告期内公司无重大委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生

但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 本公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

1、本公司承诺，本公司投入新大洲本田摩托有限公司的净资产涉及的相关资产、负债，在其合并前业已存在的潜在损失和对外抵押、担保、诉讼事项，税务纠纷及资产产权纠纷造成的损失，由本公司承担。

2、本公司承诺为新大洲本田摩托有限公司在各家银行申请总额不超过人民币 2 亿元范围内银行借款提供担保，担保贷款用于支付货款，期限为自借款之日起一年。本公司对上述担保事项承担连带责任，承诺的有效期为自 2004 年 8 月 1 日至 2005 年 8 月 1 日。

(八) 报告期内公司继续聘任海南从信会计师事务所。

(九) 本报告期内公司其他重大事项：

报告期内公司、董事会及董事无受中国证监会及其派出机构、深圳证券交易所和其他行政管理部门稽查和处罚的情况。公司董事、管理层有关人员无被采取司法强制措施的情况。

(十) 其他重要信息索引

1、关于撤消三亚新大洲小洲岛发展有限公司及其项目的事项，见刊登于 2005 年 1 月 28 日《证券时报》第 14 版和《上海证券报》第 C3 版的本公司第四届二十二次董事会决议公告。

2、关于公司股东中国轻骑集团有限公司减持本公司股份事项，见刊登于 2005 年 2 月 18 日《证券时报》第 2 版和《上海证券报》第 C2 版公司刊登的《关于本公司股权持有人变动的提示性公告》；2005 年 3 月 12 日《证券时报》第 A18 版和《上海证券报》第 31 版中国轻骑集团有限公司刊登的《股东持股变动报告书》和海南新元农业开发有限公司和海南省国营桂林洋农场刊登的《关于将被动成为海南新大洲控股股份有限公司第一大股东的公告》；2005 年 5 月 14 日《证券时报》第 A25 版和《上海证券报》第 27 版本公司刊登的《关于法人股东股权转让过户的公告》；2005 年 6 月 4 日《证券时报》第 A10 版和《上海证券报》第 23 版中国轻骑集团有限公司刊登的《股东持股变动报告书》。

3、公司 2005 年第一季度报告 2005 年 4 月 20 日刊登于《证券时报》第 77 版和《上海证券报》第 C39 版。

4、公司年度股东大会于 2005 年 6 月 6 日在新大洲本田摩托有限公司海南分公司会议室召开，相关决议公告刊登于 2005 年 6 月 7 日《证券时报》第 11 版和《上海证券报》第 C7 版。

5、关于转让海南格方网络安全有限公司、海南新大洲物业酒店管理有限公司、海南新大洲旅游开发有限公司、海南新大洲国际贸易有限公司、天津新起饮食娱乐有限公司等五家子公司全部股权，核销济南新大洲房地产开发有限公司，注消三亚新大洲物业管理有限公司事宜，见刊登于 2005 年 6 月 7 日《证券时报》第 11 版和《上海证券报》第 C7 版。

## 六、财务报告（未经审计）

## 合并资产负债表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	5.1	400,175,714.59	55,759,804.35	366,075,757.74	97,385,480.14
短期投资	5.2				
应收票据	5.3	31,457,434.83	790,000.00	147,862,767.56	50,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	5.4	64,310,402.53	4,706,833.76	83,358,677.52	531,437.07
其他应收款	5.5	160,388,089.73	282,439,746.29	108,463,626.70	264,128,571.70
预付账款	5.6	126,896,417.79	1,613,439.34	71,930,133.56	527,075.53
应收补贴款					
存货	5.7	233,319,242.80	12,391,835.12	233,731,063.76	6,234,294.73
待摊费用	5.8	2,148,466.38	116,184.61	1,027,245.47	59,693.59
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,018,695,768.65	357,817,843.47	1,012,449,272.31	368,916,552.76
长期投资：					
长期股权投资	5.9	-69,647,312.13	485,314,155.21	-69,659,060.91	503,388,210.96
长期债权投资					
长期投资合计		-69,647,312.13	485,314,155.21	-69,659,060.91	503,388,210.96
合并价差		-8,389.90		-1,670,799.56	
股权投资差额		-87,530,830.49	-87,530,830.49	-89,202,739.44	-89,202,739.44
固定资产：					
固定资产原价	5.10	872,622,457.55	80,946,037.76	1,024,483,315.05	80,178,631.92
减：累计折旧	5.10	348,641,872.47	22,401,449.46	417,188,738.91	20,927,952.29
固定资产净值		523,980,585.08	58,544,588.30	607,294,576.14	59,250,679.63
减：固定资产减值准备		9,304,596.40	9,304,596.40	17,265,640.28	9,304,596.40
固定资产净额		514,675,988.68	49,239,991.90	590,028,935.86	49,946,083.23
工程物资		15,134,826.55		67,500.00	
在建工程	5.11	132,804,534.61	10,000,000.00	119,345,754.09	10,000,000.00
固定资产清理					
固定资产合计		662,615,349.84	59,239,991.90	709,442,189.95	59,946,083.23
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.12	140,580,661.08	8,210,759.82	166,592,990.51	8,298,603.72
长期待摊费用	5.13	16,526,195.81	1,089,764.34	15,664,865.92	817,179.53
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		157,106,856.89	9,300,524.16	182,257,856.43	9,115,783.25
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,768,770,663.25	911,672,514.74	1,834,490,257.78	941,366,630.20

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

## 合并资产负债表（续表）

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末数		年初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	5.14			25,000,000.00	
应付票据	5.15	276,271,000.00		270,258,000.00	
应付账款	5.16	433,380,038.97	6,570,261.90	453,710,611.53	5,529,877.84
预收账款	5.17	32,013,731.97	3,858,872.04	36,844,864.25	294,431.21
应付工资		1,214,555.79		5,873,026.07	
应付福利费		1,474,820.88	994,057.52	1,073,785.46	811,465.66
应付股利					
应交税金	5.18	2,608,971.14	42,125.59	23,607,367.39	-244,765.37
其他应交款	5.19	920,436.96	131,209.13	509,678.80	25,893.35
其他应付款	5.20	53,174,429.04	23,812,977.59	75,388,869.56	60,508,106.46
预提费用	5.21	71,929,538.72	1,617,160.39	67,841,876.45	1,488,883.58
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		872,987,523.47	37,026,664.16	960,108,079.51	68,413,892.73
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		872,987,523.47	37,026,664.16	960,108,079.51	68,413,892.73
少数股东权益		2,728,222.16		2,590,959.03	
股东权益：					
股本	5.22	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00
减：已归还投资					
股本净额		736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00	736,064,000.00
资本公积	5.23	72,220,919.78	72,220,919.78	197,773,484.98	197,773,484.98
盈余公积	5.24	64,568,709.13	64,568,709.13	211,932,446.10	211,932,446.10
其中：法定公益金	5.24	64,568,709.13	64,568,709.13	64,568,709.13	64,568,709.13
未分配利润	5.25	20,201,288.71	1,792,221.67	-273,978,711.84	-272,817,193.61
股东权益合计		893,054,917.62	874,645,850.58	871,791,219.24	872,952,737.47
负债和股东权益合计		1,768,770,663.25	911,672,514.74	1,834,490,257.78	941,366,630.20

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

## 合并利润及利润分配表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	5.26	912,732,753.77	18,696,741.51	155,683,637.28	7,401,327.71
减：主营业务成本	5.26	759,482,565.40	15,957,051.35	146,642,661.97	6,292,183.33
主营业务税金及附加	5.27	54,528,972.37	55,492.30	1,625,438.74	47,857.07
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		98,721,216.00	2,684,197.86	7,415,536.57	1,061,287.31
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.28	5,532,894.57	969,416.84	6,237,109.00	969,136.11
减：营业费用	5.29	23,457,495.48	1,848,787.39	3,287,611.78	607,539.11
管理费用	5.30	69,392,292.88	2,834,786.48	14,329,671.42	7,306,963.54
财务费用	5.31	4,458,369.20	-432,743.22	-1,145,146.24	-442,902.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,945,953.01	-597,215.95	-2,819,491.39	-5,441,176.71
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	5.32	647,701.78	1,235,208.40	6,162,503.42	7,650,109.37
补贴收入					
营业外收入	5.33	194,070.19	2,950.00	2,499.20	2,499.20
减：营业外支出	5.34	1,429,835.44	10,239.01	120,134.35	163.01
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		6,357,889.54	630,703.44	3,225,376.88	2,211,268.85
减：所得税		424,365.87		426,324.53	8,938.64
少数股东损益		133,892.08		752,992.37	
五、净利润（亏损以“-”号填列）		5,799,631.59	630,703.44	2,046,059.98	2,202,330.21
加：年初未分配利润		-273,978,711.84	-272,817,193.61	-282,108,079.67	-282,992,388.60
其他转入		288,380,368.96	273,978,711.84		
六、可供分配的利润		20,201,288.71	1,792,221.67	-280,062,019.69	-280,790,058.39
减：提取法定盈余公积				81,659.51	
提取法定公益金				40,829.75	
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		20,201,288.71	1,792,221.67	-280,184,508.95	-280,790,058.39
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		20,201,288.71	1,792,221.67	-280,184,508.95	-280,790,058.39
利润表（补充资料）					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

## 合并现金流量表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司 2005年1-6月 金额单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售产品、提供劳务收到的现金		1,077,009,007.59	25,271,522.58
收到的税费返还		11,182,661.79	39,593.88
收到的其他与经营活动有关的现金	5.35	57,909,487.71	52,091,872.00
现金流入小计		1,146,101,157.09	77,402,988.46
购买商品、接受劳务支付的现金		795,137,086.93	23,328,871.86
支付给职工以及为职工支付的现金		32,863,434.25	1,498,752.88
支付的各项税费		87,192,544.34	400,332.44
支付的其他与经营活动有关的现金	5.36	171,574,074.76	111,542,326.53
现金流出小计		1,086,767,140.28	136,770,283.71
经营活动产生的现金流量净额		59,334,016.81	-59,367,295.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	5.37	30,873,688.59	30,575,146.56
取得投资收益所收到的现金		132,980.78	132,980.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		8,939,555.00	93,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金		13,752,126.38	
现金流入小计		53,698,350.75	30,801,427.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		47,249,570.49	1,309,807.88
投资所支付的现金		1,560,001.00	11,750,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		166,725.94	
现金流出小计		48,976,297.43	13,059,807.88
投资活动产生的现金流量净额		4,722,053.32	17,741,619.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金		25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,956,113.28	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		29,956,113.28	
筹资活动产生的现金流量净额		-29,956,113.28	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		34,099,956.85	-41,625,675.79

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

## 合并现金流量表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,799,631.59	630,703.44
加：少数股东损益	133,892.08	
计提的资产减值准备	-2,942,066.28	-2,942,066.28
固定资产折旧	25,652,672.74	1,338,901.28
无形资产摊销	5,007,663.66	87,843.90
长期待摊费用摊销	5,878,012.69	297,415.19
待摊费用减少（减：增加）	-1,150,900.53	-56,491.02
预提费用增加（减：减少）	4,307,783.95	128,276.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,135,446.32	9,683.33
固定资产报废损失	61,156.69	
财务费用	4,942,012.64	
投资损失（减：收益）	-647,685.24	-1,235,208.40
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	16,139,556.75	-6,157,540.39
经营性应收项目的减少（减：增加）	24,691,751.40	-19,612,304.73
经营性应付项目的增加（减：减少）	-29,642,218.08	-31,856,508.38
其他	-32,693.57	
经营活动产生的现金流量净额	59,334,016.81	-59,367,295.25
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	400,175,714.59	55,759,804.35
减：现金的期初余额	366,075,757.74	97,385,480.14
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,099,956.85	-41,625,675.79

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	28,946,218.94	4,432,120.16		2,381,547.44	2,381,547.44	30,996,791.66
其中：应收账款	5,203,711.33	1,721,179.68				6,924,891.01
其他应收款	23,742,507.61	2,710,940.48		2,381,547.44	2,381,547.44	24,071,900.65
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	25,803,925.42		3,874,085.00		3,874,085.00	21,929,840.42
其中：原材料	125,839.15					125,839.15
开发产品	24,350,226.60		3,874,085.00		3,874,085.00	20,476,141.60
库存商品	51,117.85					51,117.85
其他存货	1,276,741.82					1,276,741.82
四、长期投资减值准备合计	5,695,986.59			4,054,245.59	4,054,245.59	1,641,741.00
其中：长期股权投资	5,695,986.59			4,054,245.59	4,054,245.59	1,641,741.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	17,265,640.28			7,961,043.88	7,961,043.88	9,304,596.40
其中：房屋、建筑物	9,304,596.40					9,304,596.40
机器设备	7,961,043.88			7,961,043.88	7,961,043.88	
六、无形资产减值准备	755,353.81					755,353.81
其中：土地使用权						
工业产权及专有技术						
七、在建工程减值准备	3,090,520.00					3,090,520.00
八、委托贷款减值准备						

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香



## 合并股东权益增减变动表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
一、实收资本（或股本）		
期初余额	736,064,000.00	736,064,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	736,064,000.00	736,064,000.00
二、资本公积		
期初余额	197,773,484.98	195,421,608.31
本期增加数	1,062,409.67	2,351,876.67
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	1,062,409.67	2,351,876.67
被投资单位资产		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	126,614,974.87	
其中：转增资本（或股本）		
弥补亏损	126,614,974.87	
期末余额	72,220,919.78	197,773,484.98
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	147,363,736.97	147,363,736.97
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数	147,363,736.97	
其中：弥补亏损	147,363,736.97	
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额		147,363,736.97
其中：法定盈余公积		74,105,094.08
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	64,568,709.13	64,568,709.13
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	64,568,709.13	64,568,709.13
五、未分配利润		
期初未分配利润	-273,978,711.84	-282,108,079.67
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	5,799,631.59	8,129,367.83
其他转入	288,380,368.96	
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	20,201,288.71	-273,978,711.84

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

## 合并利润及利润分配表附表

编制单位：海南新大洲控股股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄 净资产收益率 (%)	加权平均 净资产收益率 (%)	全面摊薄 每股收益 (元/股)	加权平均 每股收益 (元/股)
主营业务利润	11.05	11.19	0.1341	0.1341
营业利润	0.78	0.79	0.0094	0.0094
净利润	0.65	0.66	0.0079	0.0079
扣除非常损益后的净利润	0.18	0.18	0.0022	0.0022

公司法定代表人：赵序宏

会计机构负责人：陈祥

编制人：刘恩香

# 海南新大洲控股股份有限公司

## 会计报表附注

2005 年 6 月 30 日

(金额单位：人民币元)

### 附注 1：公司基本情况

海南新大洲控股股份有限公司（以下简称“本公司”）系于一九九二年九月九日经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字（1992）22 号文批准，在海南琼港轻骑摩托车开发有限公司的基础上改组设立的规范化股份有限公司。一九九二年十二月三十日经海南省工商行政管理局核准登记注册，原注册资本 10,000 万元。一九九三年十一月二十三日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行境内上市人民币普通股 2,000 万股，并于一九九四年五月二十五日在深圳证券交易所上市。截至二〇〇四年十二月三十一日止，公司股本总额 73,606.40 万元，其中：法人股 39,889.92 万元，社会公众股 33,716.48 万元，注册资本 73,606.40 万元人民币，注册号：4600001002161，法定代表人：赵序宏，地址：海南省海口市桂林洋开发区。经营范围：摩托车工业村开发；旅游业综合开发及经营；农业综合开发经营；房地产开发经营；摩托车及发动机配件的生产经营；室内外装修工程施工；高科技开发；物业管理；酒店；普通机械配件、电子产品、五金工具、交电商业、日用百货、文体用品、纺织品、橡胶制品、建材、矿产品、医疗器械、化工原料及产品（专营除外）、饮料、农副土特产品、饮食业的经营；进出口业务（按 1996 琼贸进字 35 号文经营）；公路运输业务；自行车及其配件生产经营；农用机械及其配件、内燃机及其配件生产经营。

### 附注 2：公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

#### 2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2.2 会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 2.3 记账本位币

以人民币为记账本位币

#### 2.4 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 2.5 外币业务核算方法

本公司发生的外币经济业务采用经济业务发生日的市场汇价折算为人民币入账。期末对外币货币资金及外币债权债务账户余额按中国人民银行公布的市场汇价进行调整，其差额计入当期损益。

#### 2.6 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物系指持有的期限短（不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 2.7 短期投资核算方法

2.7.1 短期投资以实际支付的价款计价，但不包括已宣告发放但尚未收到的现金股利或利息。在短期投资持有期间收到的现金股利或利息冲减投资的账面价值（已计

入应收项目的现金股利或利息除外)。处置短期投资时,实际收到的价款与其账面价值的差额确认为短期投资损益。

2.7.2 短期投资期末按成本与市价孰低计价,按单项投资市价低于成本的差价计提短期投资跌价准备。

## 2.8 坏账核算方法

2.8.1 本公司坏账确认的标准:债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项;或者债务人逾期未履行偿债义务,超过三年确实不能收回的应收款项,经董事会批准后作为坏账。

2.8.2 坏账准备核算方法:采用备抵法核算。

2.8.3 坏账准备的计提方法和比例:按应收款项(包括应收账款和其它应收款)期末余额的一定比例并结合个别认定法进行计提,其中:账龄在1年以内的,按其余额的1%计提;账龄在1-2年的,按其余额的10%计提;账龄在2-3年的,按其余额的20%计提;账龄在3-4年的,按其余额的40%计提;账龄在4年以上的按其余额的50%-100%计提。母公司对资不抵债子公司的应收款项,按子公司净资产的绝对值数额计提坏账准备。

## 2.9 存货核算方法

2.9.1 存货包括原材料、在产品、产成品、包装物、开发产品及低值易耗品等。

2.9.2 存货采用永续盘存制,购入存货按实际成本计价,发出存货按加权平均法计价。低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。

2.9.3 存货跌价损失采用备抵法核算,若期末存货成本高于其可变现净值,则按其差额计提存货跌价准备。

## 2.10 长期投资核算方法

### 2.10.1 长期股权投资

①本公司对外股权投资按投资时实际支付的价款扣除已宣告分配而未分配的股利记账,本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的20%以下或20%以上但不具有重大影响的采用成本法核算;对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的20%或20%以上,或虽投资不足20%但具有重大影响的,采用权益法核算;对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上或具有实际控制权的,采用权益法核算并合并会计报表,对与其他单位共同投资的合营企业,采用权益法核算并按比例合并方法合并会计报表。

②采用成本法核算的公司,在被投资单位宣告发放现金股利时,计入投资收益;采用权益法核算的公司,中期期末或年度终了,按分享或分担的被投资单位实现的净利润或净亏损的份额,调整投资的账面价值,并确认为当期投资损益,确认被投资单位发生的净亏损,以投资账面价值减记至零为限。

③本公司对外长期股权投资时的取得成本与被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额,计入股权投资差额。其中合同规定了投资期限的,按投资期限摊销;合同没有规定投资期限的,借方差额按不超过10年的期限摊销,贷方差额按不低于10年的期限摊销;从2003年1月1日起股权投资贷方差额计入资本公积。

本公司对新大洲本田摩托有限公司投资形成的股权投资差额按合同规定的投资期限30年平均摊销。

### 2.10.2 长期债权投资

①按实际支付的价款扣除支付的税金,手续费等各项附加费用,以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额计价。

②长期债权投资按期计算应收利息,扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

③长期债权投资的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

### 2.10.3 长期投资减值准备

本公司中期或年度终了对因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，按单个长期投资项目计提长期投资减值准备。

### 2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 固定资产标准为：使用年限在一年以上的且单位价值在 2000 元以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

2.11.2 固定资产按实际购建成本的价值入账，固定资产折旧采用平均年限法分类计提，各类固定资产预计经济使用年限、残值率及折旧率如下：

类 别	经济使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30	5	3.17
专用设备	10	5	9.5
通用设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

### 2.11.3 固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或因技术陈旧、毁损、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值，则对其可收回金额低于其账面价值的部分按单个项目计提固定资产减值准备。

### 2.12 在建工程核算方法

2.12.1 在建工程系指各项固定资产购建、扩建、安装工程所发生的实际支出，与购建固定资产有关的借款费用在固定资产尚未达到预定可使用状态之前计入工程成本。在建工程自达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。

### 2.12.2 在建工程减值准备

本公司期末对在建工程逐项进行检查，如果存在在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工及所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性和其他足以证明在建工程已发生减值的其他情形，则对其可收回金额低于在建工程账面价值的部分按单个项目计提在建工程减值准备。

### 2.13 借款费用资本化的确认原则

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件下，于发生时予以资本化。其他借款费用于发生当期确认为费用。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停其借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至购建活动重新开始。当购建固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用于发生时确认为费用。

### 2.14 无形资产计价及摊销方法

2.14.1 无形资产按实际取得成本价值入账。其中土地使用权按使用年限平均摊销，其它专有技术等无形资产按法定有效年限和合同规定受益年限中较短年限平均摊销。

### 2.14.2 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对无形资产逐项进行检查，如果某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；或无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值及其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值的情形，则对其可收回金额低其于账面价值的差额，按单个无形资产项目计提无形资产减值准备。

#### 2.15 长期待摊费用及摊销方法

长期待摊费用按受益年限平均摊销。

#### 2.16 收入确认原则

2.16.1 产品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③与交易相关的经济利益能够流入企业；

④相关收入和成本能够可靠地计量。

2.16.2 提供劳务收入在下列条件均能满足时予以确认：

①劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

②与交易相关的经济利益能够流入企业；

③劳务的完成程度能够可靠地确定。

2.16.3 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

#### 2.17 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 2.18 合并会计报表编制方法

合并会计报表范围包括母公司、持股 50% 以上的子公司和合营公司。合并会计报表以母公司及纳入合并范围的子公司和合营公司的会计报表和其他有关会计资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》和《企业会计制度》编制而成。合并时，对本公司内部之间的投资、资金往来、购销业务及其他重大交易等进行了相互抵销。合营公司按比例合并方法对合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并，对其与合并范围内的单位之间的投资、资金往来、购销业务及其他重大交易等按比例进行了相互抵销。

子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司一致。合营公司新大洲本田摩托有限公司除应收款项计提坏账准备的比例和固定资产预留的残值率等会计估计与本公司不一致外，其余采用的会计政策和会计估计方法与本公司一致。其应收款项坏账准备计提比例为：账龄在 1 年以内的，按其余额的 0% 计提；账龄在 1-2 年的，按其余额的 5% 计提；账龄在 2-3 年的，按其余额的 10% 计提；账龄在 3 年以上的，按其余额的 50% 计提。固定资产预留残值率为 10%。

### 附注 3：税 项

#### 3.1 增值税

本公司附属企业增值税按货物销售收入的 17% 计销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后缴纳。

#### 3.2 营业税

以运输收入、资金占用费收入、租金收入等为基础，按 3% 或 5% 比率计纳。

### 3.3 城市维护建设税与教育费附加

以增值税和营业税为计算基础，按国家规定的计税（费）比率计纳。

### 3.4 房产税

按房产原值 70% 的 1.2% 或房屋出租收入的 12% 比率计纳。

### 3.5 企业所得税

以应纳税所得额为基础，按 15% 或 33% 比率计纳。

## 附注 4：控股子公司、合营公司

4.1 控股子公司的名称、注册资本、经营范围以及本公司对其投资额和持股比例等情况如下：

公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	直接持有	间接持有	合计持有	是否合并
海南新大洲工业苑有限公司	RMB3,000 万元	厂房出租、出售业务	RMB2,850 万元	95%	5%	100%	是
海南新大洲房地产开发有限责任公司	RMB2,000 万元	房地产开发经营、饮食业等	RMB1,800 万元	90%	10%	100%	是
新大洲本田摩托有限公司	USD12,946.50 万元	摩托车及其零部件的生产、销售等	USD6,473.25 万元	50%		50%	是*1
海南新大力机械工业有限公司	USD300 万元	发动机配件的生产、制造及销售等	USD150 万元	50%		50%	否*2
上海新大洲物业管理有限公司	RNB60 万元	物业管理等			100%	100%	是
上海新大洲物流有限公司	RMB1,000 万元	摩托车及配件等	RMB750 万元	75%	5%	80%	是
上海新大洲房地产开发有限公司	RMB2,000 万元	房地产开发经营、物业管理等	RMB1,900 万元	95%	5%	100%	是
三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司	RMB500 万元	游艇旅游开发、娱乐等	RMB475 万元	95%	5%	100%	是*3
上海新大洲电动车有限公司	RMB1000 万元	电动车及配件的开发、生产、销售等	RMB700 万元	70%	30%	100%	是*4

\*1 新大洲本田摩托有限公司，系于 2001 年 9 月 19 日，经中华人民共和国对外贸易经济合作部批复同意，由天津摩托集团有限公司、日本本田技研工业株式会社和本公司在天津市经济技术开发区共同投资设立的中外合资经营企业。2004 年 6 月 8 日，经中华人民共和国商务部商资二批[2004]762 号文批复同意，天津摩托集团有限公司将其持有该公司 2.67% 的股权全部转让给本公司，受让后本公司持有该公司 50% 的股权。2005 年 6 月，吸收合并海南新大洲本田发动机有限公司，合并后新大洲本田摩托有限公司存续，注册资本增加至 12,946.50 万美元，各股东持股比例不变。因本公司与其他企业各控制该公司 50% 的股权而采用比例合并法并按 50% 的比例合并其会计报表。

该公司 2005 年 6 月 30 日主要会计数据：资产总额 257,608 万元，负债总额 159,287 元，净利润 80 万元。

\*2 海南新大力机械工业有限公司由合营方台湾恒塑实业有限公司负责经营，故未合并其会计报表。该公司 2003 年 3 月 18 日董事会决议注册资本由 480 万美元减至 300 万美元，各股东持股比例不变。该公司 2005 年 6 月 30 日主要会计数据为：总资产 2,605 万元，总负债为 55 万元，净利润-41 万元。

\*3 三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司系于 2004 年 7 月由海南新大洲房地产开发有限责任公司及本公司在三亚共同投资组建，注册资本 500 万元人民币，其中本公司以现金 475 万元人民币出资，占其注册资本的 95%，海南新大洲房地产开发有限责任公司以现金 25 万元人民币出资，占其注册资本的 5%。本公司对其具有控制权而纳入合并报表范围。该公司 2005 年 6 月 30 日的主要会计数据为：资产总额 501 万

元，负债总额0万元，净利润1万元。

\*4 上海新大洲电动车有限公司系于2005年6月由上海新大洲房地产开发有限公司及本公司在上海共同投资组建,注册资本1000万元人民币,其中本公司以现金700万元人民币出资,占其注册资本的70%，上海新大洲房地产开发有限公司以现金300万元人民币出资,占其注册资本的30%。本公司对其具有控制权而纳入合并报表范围。该公司2005年6月30日的主要会计数据为：资产总额1,000万元，负债总额0万元，净利润0万元。

#### 4.2 合并会计报表范围变更

4.2.1 本年度新增纳入合并会计报表范围的公司为本年度新设立的三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司和上海新大洲电动车有限公司，上述两家公司本公司分别直接持有其95%和70%的股权。合并日为上述公司的成立日。

#### 4.2.2 本年度减少纳入合并报表范围的公司

2005年6月，本公司与日本本田技研工业株式会社共同控制的海南新大洲本田发动机有限公司因被吸收合并入新大洲本田摩托有限公司，该公司解散，故本期未将其2005年6月30日资产负债表纳入合并会计报表范围，将其2005年1-6月的利润表按比例合并法即按50%的比例纳入合并报表范围。

2005年6月本公司对直接持有的海南格方网络安全有限公司95%的股权，按享有该公司2005年6月30日的所有者权益额转让给上海益豪实业有限公司，转让后本公司不再持有该公司股权，故未将其2005年6月30日资产负债表纳入合并会计报表范围，将其2005年1-6月的利润表纳入合并报表范围。

2005年6月本公司对直接和间接持有的海南新大洲物业酒店管理有限公司的90%和10%的股权，按享有该公司2005年6月30日的所有者权益额分别转让给于金凤和韩冰，转让后本公司不再持有该公司股权，故未将其2005年6月30日资产负债表纳入合并会计报表范围，将其2005年1-6月的利润表纳入合并报表范围。

2005年6月本公司对三亚新大洲物业管理有限公司进行注销，长期股权投资收回，故未将其2005年6月30日资产负债表合并报表范围，将其2005年1-6月的利润表纳入合并报表范围。

海南新大洲旅游开发有限公司因营业执照已被吊销，2005年6月本公司将持有该公司100%的股权投资收回，故未将其2005年6月30日资产负债表和1-6月利润表纳入合并报表范围。

2005年6月本公司对持有的海南新大洲国际贸易有限公司的100%的股权，分别向刘艳艳和王小庆零转让98%和2%的股权，转让后本公司不再持有该公司股权，故未将其2005年6月30日资产负债表和1-6月利润表纳入合并报表范围。

天津新起饮食娱乐管理有限公司因营业执照已被吊销，2005年6月本公司对持有该公司85%的股权进行核销，故未将其2005年6月30日资产负债表和1-6月利润表纳入合并报表范围。

### 附注5：合并会计报表主要项目注释

#### 5.1 货币资金

项 目	期 末		年 初		数	
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
人民币现金	843,898.37		843,898.37	986,072.97		986,072.97
美元现金	4,696.50	1: 8.2765	38,869.58	8,767.00	1:8.2765	72,560.06
日元现金				513,500.00	1:0.079701	40,926.46
现金小计			882,767.95			1,099,559.49
人民币存款	236,449,636.19		236,449,636.19	328,194,009.49		328,194,009.49
美元存款	1,531,656.08	1: 8.2765	12,676,751.55	4,229,169.51	1:8.2765	35,002,669.11



日元存款	5,483,419.50	1:0.075149	412,073.73	693,058.00	1:0.079701	55,234.65
银行存款小计			249,538,461.47			363,251,913.25
其他货币资金	149,754,485.17		149,754,485.17	1,724,285.00		1,724,285.00
合计			400,175,714.59			366,075,757.74

注：期末数比年初数增加 9.32%，主要系本期新大洲本田摩托有限公司货币资金增加 6,813 万元所致。

## 5.2 短期投资

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	期 末 数
	账面余额	账面价值	账面价值	账面余额
委托投资				
合 计				

## 5.3 应收票据

### (1) 分类列示

种 类	期 末 数	年 初 数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	31,457,434.83	147,862,767.56
合 计	31,457,434.83	147,862,767.56

注：期末数比年初数减少 78.73%，主要系本期新大洲本田摩托有限公司银行承兑汇票减少 10,130 万元所致。

## 5.4 应收账款

### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	占应收账款 总额比例%	坏账计提 比例%	金 额	占应收账款 总额比例%	坏账计提 比例%
1 年以内	57,769,299.50	81.10	1	76,895,104.79	86.83	1
1-2 年	399,544.92	0.56	10	1,068,599.85	1.21	10
2-3 年	116,645.08	0.16	20	3,732,170.42	4.21	20
3-4 年	162,341.12	0.23	40	6,035,053.17	6.81	40
4 年以上	12,787,462.92	17.95	50-100	831,460.62	0.94	50-100
合 计	71,235,293.54	100.00		88,562,388.85	100.00	

注：(1)期末数比年初数减少 19.56%，主要系本期上海新大洲物流有限公司和新大洲本田摩托有限公司应收账款分别减少 820 万元和 460 万元所致。

(2)期末欠款前五名单位欠款金额合计 35,757,183.29 元，占期末应收账款总额的 50.20%。

(3)期末应收账款无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5.5 其他应收款

### (1) 账龄分析及百分比

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	占其他应收款 总额比例%	坏账计提 比例%	金 额	占其他应收款 总额比例%	坏账计提 比例%
1 年以内	121,675,531.14	65.96	1	56,459,813.12	42.71	1
1-2 年	19,794,337.13	10.73	10	37,158,873.29	28.11	10
2-3 年	7,742,670.33	4.20	20	18,580,375.64	14.05	20
3-4 年	16,805,162.54	9.11	40	8,181,731.39	6.19	40
4 年以上	18,442,289.24	10.00	50-100	11,825,340.87	8.94	50-100
合 计	184,459,990.38	100.00		132,206,134.31	100.00	

注：(2)期末数比年初数增加 39.52%，主要系本期增加上海华新工业园区经济发展有限公司往来款 16,500,000.00 元和增加天津西青经济开发区往来款 17,750,000.00 元及增加合肥新大洲本田摩托销售有限公司往来款 10,161,917.81 元所致。

(3)期末欠款前五名单位欠款金额合计 86,591,863.81 元，占期末其他应收款总额的 46.94%。其中：

户名	金额	占其它应收款 总额比例%	欠款时间	性质
山东新大洲本田摩托销售有限公司	26,034,000.00	14.11	1 年以内	往来款
天津西青经济开发区	17,750,000.00	9.62	1 年以内	往来款
上海华新工业园区经济发展有限公司	16,500,000.00	8.95	1 年以内	往来款
海南新大洲药业有限公司	16,145,946.00	8.75	3-4 年	往来款
合肥新大洲本田摩托销售有限公司	10,161,917.81	5.51	1 年以内	往来款
合计	86,591,863.81	46.94		

## 5.6 预付账款

### (1)账龄分析及百分比

账龄	期末 金额	数 比例%	年初 金额	数 比例%
1 年以内	60,138,384.35	47.39	67,228,672.89	93.46
1-2 年	66,615,033.44	52.50	4,642,916.17	6.45
2-3 年	143,000.00	0.11		
3 年以上			58,544.50	0.09
合计	126,896,417.79	100.00	71,930,133.56	100.00

(2)期末数比年初数增加 76.42%，主要系本期海南新大洲房地产开发有限责任公司“新大洲·三亚印象”项目增加工程款 2,937 万元和上海新大洲房地产开发有限公司增加工程款 1,671 万元所致。

(3)期末预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5.7 存货

类别	期末 金额	数 跌价准备	年初 金额	数 跌价准备
原材料	35,152,415.90	125,839.15	29,490,014.34	125,839.15
包装物	307,811.42		128,500.91	
委托加工物资	4,062,218.04	200,491.72	6,345,539.02	200,491.72
低值易耗品	8,607,544.39	1,076,250.10	9,834,871.03	1,076,250.10
在产品	15,294,184.72		7,364,435.16	
库存商品	133,232,934.10	51,117.85	129,295,287.42	51,117.85
发出商品	70,325.23		1,615,504.51	
在途物资				
开发成本	58,521,649.42	20,476,141.60	75,460,836.79	24,350,226.60
合计	255,249,083.22	21,929,840.42	259,534,989.18	25,803,925.42

注：(1)期末数比年初数减少 1.65%，主要系本期本公司子公司海南新大洲房地产开发有限责任公司的拥有的“新大洲·三亚印象”项目开发成本减少 1,745 万元所致，该项目在停建多年后于 2003 年底开始动工续建，现已完工并售出可销售住宅总户数的 62%。

### (2)存货可变现净值的确定依据

年末存货可变现净值系指在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。本期依据该项目售价减去完工成本及销售费用后

的价值，按已实现销售收入占预计总销售收入的比例转回“新大洲·三亚印象”存货跌价准备 3,874,085.00 元。

### 5.8 待摊费用

类别	期末数	年初数	年末结存原因
租赁费			
保险费	107,108.51	212,804.61	尚在受益期
宣传促销品费	281,281.21	560,002.63	尚在受益期
其他	1,760,076.66	254,438.23	尚在受益期
合计	2,148,466.38	1,027,245.47	

### 5.9 长期股权投资

#### 5.9.1 分类列示

项目	年初数		账面价值	本年增加	本年减少	期末数		账面价值
	账面余额	减值准备				账面余额	减值准备	
股票投资	1,941,741.00	1,641,741.00	300,000.00			1,941,741.00	1,641,741.00	300,000.00
其它股权投资	-65,904,815.32	4,054,245.59	-69,959,060.91	4,054,245.59	4,042,496.81	-69,947,312.13	-	-69,947,312.13
其中:子公司投资	2,621,091.90	3,654,245.59	-1,033,153.69	3,654,245.59	3,645,913.69	-1,024,821.79		-1,024,821.79
合营企业投资	-76,665,959.13		-76,665,959.13		-2,993,468.79	-73,672,490.34		-73,672,490.34
联营企业投资	8,140,051.91	400,000.00	7,740,051.91	400,000.00	3,390,051.91	4,750,000.00		4,750,000.00
合计	-63,963,074.32	5,695,986.59	-69,659,060.91	4,054,245.59	4,042,496.81	-68,005,571.13	1,641,741.00	-69,647,312.13

注:本年增加和减少的主要原因是因核销济南新大洲房地产开发有限公司的长期股权投资及其减值准备 3,654,245.59 元和收回北京天马信达信息网络有限公司、山东新大洲本田摩托销售有限公司和河南新大洲本田摩托销售有限公司的股权投资及核销减值准备 400,000.00 元所致。

#### 5.9.2 股票投资

被投资公司名称	股份类型	股票数量	占被投资单位	投资成本	账面余额
海南国际科技工业园股份有限公司	法人股	100 万股	0.408%	1,000,000.00	1,000,000.00
海南高目助商科技股份有限公司	法人股	20 万股	0.333%	200,000.00	200,000.00
济南轻骑摩托车股份有限公司	法人股	39.039 万股		741,741.00	741,741.00
合计		159.039 万股		1,941,741.00	1,941,741.00

#### 5.9.3 其它股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例%	投资期限	初始投资金额	追加投资额	被投资单位	被投资单位	期末投资金额	备注
					本年权益增减额	位权益累计增减额		
大连新源动力股份有限公司	5.71		4,000,000.00				4,000,000.00	成本法
海南新大力机械工业有限公司	50	30	12,490,845.97		-332,517.92	351,062.29	12,841,908.26	权益法
摩联科技有限公司	1.5	30	750,000.00				750,000.00	成本法
合计			17,240,845.97		-332,517.92	351,062.29	17,591,908.26	

#### 5.9.4 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本年摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
新大洲本田摩托有限公司	-100,344,329.03	30	1,663,577.05	13,838,320.33	-86,506,008.70	投资
海南新大洲工业苑有限公司	-1,066,481.25	64	8,331.90	41,659.46	-1,024,821.79	投资
合计	-101,410,810.28		1,671,908.95	13,879,979.79	-87,530,830.49	

注:①本公司 2001 年对新大洲本田摩托有限公司投资成本 378,824,432.97 元,享有被投资单位所有者权益 479,168,762.00 元,形成股权投资差额-100,344,329.03 元,按合同投资期限 30 年,本期摊销 1,663,577.05 元,累计摊销 13,838,320.33 元,摊余金额-86,506,008.70 元。

②本公司 2002 年 12 月以应收国营桂林洋农场债权账面价值 5,700,000.00 元受让其持有海南新大洲工业苑有限公司 25% 权益计 6,766,481.25 元,形成股权投资差额 -1,066,481.25 元,按剩余投资期限 64 年摊销,本期摊销 8,331.90 元,累计摊销 41,659.46 元,摊余金额-1,024,821.79 元。

#### 5.9.5 合并价差

被投资单位名称	年 初 数	期 末 数	形成原因
新大洲本田摩托有限公司	-8,389.90	-8,389.90	投 资
海南新大洲本田发动机有限公司	-1,662,409.66		投 资
合 计	-1,670,799.56	-8,389.90	

注:合并价差期末数比年初数变动的主要原因是本期海南新大洲本田发动机有限公司被吸收合并入新大洲本田摩托有限公司,本期减少合并该公司 2005 年 1-6 月份的资产负债表,将年初对该公司形成的合并价差-1,662,409.66 元转入本公司增加资本公积所致。

#### 5.9.6 长期投资减值准备

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数	计提原因
济南新大洲房地产开发有限公司	3,654,245.59		3,654,245.59		已停业,并吊销执照
北京天马信达网络有限公司	400,000.00		400,000.00		持续亏损
海南国际科技工业园股份有限公司	700,000.00			700,000.00	财务状况差
海南高目助商科技股份有限公司	200,000.00			200,000.00	公司情况不明
济南轻骑摩托车股份有限公司	741,741.00			741,741.00	财务状况较差
合 计	5,695,986.59		4,054,245.59	1,641,741.00	

注:本期长期投资减值准备减少 4,054,245.59 元主要系本期分别核销济南新大洲房地产开发有限公司和北京天马信达网络有限公司长期投资减值准备 3,654,245.59 元和 400,000.00 元所致。

### 5.10 固定资产及累计折旧

#### 5.10.1 固定资产原值

固定资产类别	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
房屋建筑物	440,034,243.71	32,368,165.90	70,709,402.87	401,693,006.74
运输设备	42,770,400.98	4,215,663.00	3,920,092.20	43,065,971.78
专用设备	488,613,095.16	51,530,732.55	161,267,982.68	378,875,845.03
通用设备	53,065,575.20	2,649,861.25	6,727,802.45	48,987,634.00
合 计	1,024,483,315.05	90,764,422.70	242,625,280.20	872,622,457.55

注:本期固定资产增加及减少的主要原因是新大洲本田摩托有限公司吸收合并海南新大洲本田发动机有限公司及其资产清理所致。

#### 5.10.2 累计折旧

固定资产类别	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
房屋建筑物	88,621,144.10	10,761,088.50	21,122,635.64	78,259,596.96
运输设备	25,697,633.14	2,498,893.44	2,623,604.65	25,572,921.93
专用设备	263,957,303.22	34,143,958.05	90,786,424.88	207,314,836.39
通用设备	38,912,658.45	3,610,016.56	5,028,157.82	37,494,517.19
合 计	417,188,738.91	51,013,956.55	119,560,822.99	348,641,872.47

注:本年累计折旧增加及减少主要系新大洲本田摩托有限公司吸收合并海南新大洲本田发动机有限公司及其资产清理所致。

5.10.3 固定资产净值 607,294,576.14 523,980,585.08

#### 5.10.4 固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
房屋建筑物	9,304,596.40			9,304,596.40	市价下跌
专用设备	7,961,043.88		7,961,043.88		
合计	17,265,640.28		7,961,043.88	9,304,596.40	

5.10.5 固定资产净额 590,028,935.86 514,675,988.68

注：固定资产中房屋建筑物类的港澳大厦 19 层 1,105 平方米、中航大厦 1 楼 1,118.66 平方米，海南工业苑房产，昌茂花园 8,626 平方米，新大洲本田摩托有限公司海南地区部分房产尚未办理房屋产权证书。

## 5.11 在建工程

### (1) 分类列示

工程名称	金鼎中心商厦	新大洲花园	土建工程	设备工程	合计
预算数					
年初数	13,090,520.00	32,145,066.53	50,855,169.67	26,345,517.89	122,436,274.09
其中：利息资本化金额					0.00
本年增加额			18,392,257.88	15,082,896.47	33,475,154.35
其中：利息资本化金额					0.00
本年转入固定资产额			10,708,960.67	2,717,207.89	13,426,168.56
其中：利息资本化金额					0.00
其他减少数		687,530.00	1,067,970.65	4,834,704.62	6,590,205.27
其中：利息资本化金额					0.00
年末数	13,090,520.00	31,457,536.53	57,470,496.23	33,876,501.85	135,895,054.61
其中：利息资本化金额					
资金来源	其他	其他	其他	其他	
项目进度 (%)					

注：①金鼎中心商厦(原名为“峨嵋大厦”)项目开发情况

根据 2003 年 12 月 16 日本公司与海南金鼎实业发展股份有限公司(甲方)和海南佳苑房地产开发有限公司(丙方)签订的《合作建设金鼎中心商厦合同》规定，本项目全权委托甲、丙双方续建开发，本公司不再追加投资，项目建设完成后，本公司可协议分得 5,345.20 平方米房产。截止 2005 年 6 月 30 日,该项目完成工程量的 55%，预计 2005 年 10 月份该项目封顶。

②新大洲花园开发情况

本项目是由本公司子公司上海新大洲物业管理有限公司委托上海青华房产开发有限公司为本公司在上海青浦区华新镇开发的高级职员住宅楼。第一、二期住宅已开发完成，部分房产已交付使用，目前，第三期住宅尚在建设之中。期末余额 3,145.75 万元，系预付上海青华房产开发有限公司项目开发资金。

③本年度土建工程和设备工程增加及减少主要系新大洲本田摩托有限公司天津分公司在天津西青经济开发区新厂的开发和转资所致。

(2) 在建工程减值准备

工程名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
金鼎中心商厦	3,090,520.00			3,090,520.00	
合计	3,090,520.00			3,090,520.00	

注：在建工程减值准备 309 万元，系按金鼎中心商厦协议分房 5,345.20 平方米预计可收回金额与投资成本的差额计提。

**5.12 无形资产****(1) 分类列示**

项 目	取得方式	原始金额	年初数	本年增加额	本年转出数	本年摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
桂林洋工业苑土地	投资	9,000,000.00	8,010,000.00			90,000.00	1,080,000.00	7,920,000.00	44 年
临高土地	购买	500,000.00	445,714.33			4,999.98	59,285.65	440,714.35	42.7 年
上海华新土地	购买	37,860,920.55	34,813,620.45			416,614.50	3,463,914.60	34,397,005.95	45 年
桂林洋土地	抵债	23,465,511.49	21,880,602.64			278,105.78	1,863,014.63	21,602,496.86	46.5 年
软件	购买	1,001,143.90	792,253.27			2,155.95	211,046.58	790,097.32	1.5 年
桂林洋居民点	购买	1,518,526.71	1,467,307.55			11,817.24	63,036.40	1,455,490.31	61.58 年
工业村及运输公司	购买	15,034,575.57	14,146,953.37			85,470.23	973,092.43	14,061,483.14	61.53 年
发动机公司土地	购买	6,000,000.00	5,420,482.89			42857.13	622,374.24	5,377,625.76	62.74 年
新大洲商标权	投资	65,570,000.00	44,259,750.07			3,278,499.99	24,588,749.92	40,981,250.08	6 年
新大洲专利权	投资	16,440,000.00	11,097,000.00			822,000.00	6,165,000.00	10,275,000.00	6 年
水权	购买	324,000.00	198,000.00			18,000.00	144,000.00	180,000.00	5 年
光华土地	购买	4,148,107.32	3,854,851.12				293,256.20	3,854,851.12	45.08 年
天津土地	购买		20,961,808.63		20,961,808.63			0.00	45 年
合 计		180,862,785.54	167,348,344.32		20,961,808.63	5,050,520.80	39,526,770.65	141,336,014.89	

注:本年转出数主要系新大洲本田摩托有限公司天津分公司搬迁,原土地使用权被收回所致;临高土地尚未办理土地使用权证书;桂林洋工业苑土地使用权证书正在办理中。

**(2) 无形资产减值准备**

工程名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
计算机软件	755,353.81			755,353.81	未使用
合 计	755,353.81			755,353.81	

**5.13 长期待摊费用**

类 别	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
装修费						-	
开办费						-	
模 具	35,957,145.27	13,244,609.87	6,035,988.58	6,702,454.19	23,379,001.01	12,578,144.26	1年
110KV电路工程	1,002,245.28	1,002,245.28		250,561.32	250,561.32	751,683.96	2.5年
其 他	3,727,771.09	1,418,010.77	2,309,760.32	531,403.50	531,403.50	3,196,367.59	
合 计	40,687,161.64	15,664,865.92	8,345,748.90	7,484,419.01	24,160,965.83	16,526,195.81	

注:本期增加数主要系新大洲本田摩托有限公司增加模具开发所致。

**5.14 短期借款**

借款类别	期 末 数	年 初 数	备 注
抵押借款			
担保借款			
信用借款		25,000,000.00	
合 计		25,000,000.00	

注:期末数比年初数减少是2005年1月新大洲本田摩托有限公司归还短期借款所致。

**5.15 应付票据**

注:应付票据期末数276,271,000.00元,均为新大洲本田摩托有限公司商业承兑汇票。

**5.16 应付账款**

(1)期末无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)期末无账龄在 3 年以上大额应付账款情况。

### 5.17 预收账款

(1)期末无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)期末无账龄在 1 年以上大额预收账款情况。

### 5.18 应交税金

税 种	期末数	年初数
增值税	-9,066,961.44	9,480,225.03
营业税	-842,512.25	-786,349.38
城市维护建设税	-62,425.77	-105,992.15
房产税	83,411.15	233,872.26
企业所得税		1,314.09
个人所得税	143,983.85	211,969.06
消费税	12,900,622.83	14,511,551.49
关 税		60,776.99
土地增值税	-567,147.23	
土地使用税	20,000.00	
合 计	2,608,971.14	23,607,367.39

注：期末数比年初数减少的主要原因是新大洲本田摩托有限公司应交增值税比年初减少所致。

### 5.19 其他应交款

项 目	期末数	年初数
教育费附加	14,332.23	8,840.36
社保费及公积金	648,785.84	10,714.81
河道维护费(防洪)	81,234.65	140,123.63
以工助医		140,000.00
以工补农		210,000.00
道路交通管理费	176,084.24	
合 计	920,436.96	509,678.80

### 5.20 其他应付款

(1)期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位中国轻骑集团有限公司款项为 1,191,515.39 元；

(2)账龄在 3 年以上大额其他应付款为应付股东单位中国轻骑集团有限公司款项 1,191,515.39 元。

### 5.21 预提费用

项 目	期末数	年初数	期末结存原因
利 息	1,071,000.00	1,122,500.00	未支付
水电费	1,370,891.40	757,348.25	未结算
提成费	8,644,533.25	4,783,773.68	未结算
租赁费	855,281.35	522,344.93	未结算
加工及运费	18,258,572.68	26,622,474.82	未结算
技术指导费	1,503,727.58	1,700,542.28	未结算
驻在员费用	9,700,506.21	2,200,506.21	未结算
促销广告费	4,178,063.85	3,612,742.72	未结算
销售政策费用	12,895,875.98	20,014,741.49	未结算
经济责任考核奖	7,101,190.10		未结算
其 他	6,349,896.32	6,504,902.07	未结算
合 计	71,929,538.72	67,841,876.45	

**5.22 股本（单位：股）**

	年初数	本年变动增减（+、-）					期末数
		新股	配股	送股	公积金 转股	其他 小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	263,236,800						263,236,800
其中：							
国家持有股份	24,587,200						24,587,200
境内法人持有股份	238,649,600						238,649,600
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	135,662,400						135,662,400
3、内部职工股(高管股)							
4、优先股或其他							
其中：							
转配股							
未上市流通股份合计	398,899,200						398,899,200
二、已流通股份							
1、人民币普通股	337,164,800						337,164,800
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	337,164,800						337,164,800
三、股份总数	736,064,000						736,064,000

**5.23 资本公积**

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
股本溢价	192,343,362.39		126,614,974.87	65,728,387.52
被投资单位接受捐赠准备	164,759.50			164,759.50
被投资单位资产评估增值准备	2,828,799.30			2,828,799.30
股权投资准备	91,800.34	1,062,409.67		1,154,210.01
被投资单位投资准备	2,344,763.45			2,344,763.45
合 计	197,773,484.98	1,062,409.67	126,614,974.87	72,220,919.78

注：本年增加数主要系因本期减少合并海南新大洲本田发动机有限公司 2005 年 6 月份资产负债表，合并价差-1,662,409.66 元转入本公司增加资本公积和享有新大洲本田摩托有限公司的资本公积部分比年初减少 599,999.99 元所致。

本年减少数系本期利用股本溢价弥补以前年度亏损 126,614,974.87 元所致。

**5.24 盈余公积**

项 目	年 初 数	本年增加数	本年减少数	期 末 数
法定盈余公积	74,105,094.08		74,105,094.08	
法定公益金	64,568,709.13			64,568,709.13
任意盈余公积	73,258,642.89		73,258,642.89	
合 计	211,932,446.10		147,363,736.97	64,568,709.13

注：本年减少数系本期利用法定盈余公积和任意盈余公积分别弥补以前年度亏损 74,105,094.08 元和 73,258,642.89 元所致。



**5.25 未分配利润**

项 目	期 末 数	年 初 数
净利润	5,799,631.59	8,129,367.83
加：年初未分配利润	-273,978,711.84	-282,108,079.67
其他转入	288,380,368.96	
可供分配的利润	20,201,288.71	-273,978,711.84
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	20,201,288.71	-273,978,711.84

注：本期其他转入数系利用资本公积和盈余公积弥补以前年度亏损共转入 273,978,711.84 元和因本期减少合并海南新大洲国际贸易有限公司和天津新起饮食娱乐管理有限公司 2005 年 6 月报表，该两公司年初未分配利润合并差额分别为 -4,769,153.85 元和 -9,632,503.27 元，本期合并报表作为其他转入增加未分配利润共计 14,401,657.12 元所致。

**5.26 主营业务收入及主营业务成本****(1)分行业**

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
工业企业	847,102,792.36	7,008,085.96	687,879,848.39	5,908,554.82	159,222,943.97	1,099,531.14
商业企业		137,222,878.17		133,975,066.40		3,247,811.77
服务业	57,484,630.45	11,452,673.15	44,853,733.65	6,759,040.75	12,630,896.80	4,693,632.40
房地产业	35,227,807.89		30,229,000.00		4,998,807.89	
公司内部行业间抵消	27,082,476.93		3,480,016.64		23,602,460.29	
合 计	912,732,753.77	155,683,637.28	759,482,565.40	146,642,661.97	153,250,188.37	9,040,975.31

(2)本期前五名客户销售收入 355,354,311.57 元，占年度销售总额的 38.93%。

(3)主营业务收入本期数比上年同期数增加 486.27%，主要系本期按 50%比例增加合并新大洲本田摩托有限公司及本期海南新大洲房地产开发有限责任公司拥有的“新大洲·三亚印象”本期实现营业收入 35,227,807.89 元所致。

**(2)地区分部**

地区	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
海南地区	193,881,153.23	174,394,178.45	1,848,157.96	383,628.51
天津地区	194,581,123.80	173,965,432.70		
上海地区	1,172,312,381.69	1,035,836,492.24	17,005,842.90	12,667,595.57
其他地区			136,829,636.42	133,591,437.89
公司内部地区间抵消	648,041,904.95	624,713,537.99		
合 计	912,732,753.77	759,482,565.40	155,683,637.28	146,642,661.97

**5.27 主营业务税金及附加**

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
消费税	51,336,488.10	
营业税	2,454,161.97	1,258,951.14

城市维护建设税	132,076.76	110,809.63
教育费附加	136,329.88	150,270.90
河道维护(防洪)	408,323.61	13,272.98
农村合作医疗保险基金	61,592.05	77,408.83
工业科技发展基金		14,725.26
合 计	54,528,972.37	1,625,438.74

注：本期数比上年同期数增加的主要原因系本期按 50% 比例增加合并新大洲本田摩托有限公司所致。

### 5.28 其他业务利润

项 目	其他业务收入		其他业务成本		其他业务利润	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
经营性租赁	1,371,434.20	971,145.40	1,351,148.71	1,004,389.86	20,285.49	-33,244.46
配件销售	47,072,892.88	277,245.87	42,823,486.79	189,639.16	4,249,406.09	87,606.71
运输业务		37,868,956.35		31,801,720.34		6,067,236.01
其 他	1,415,554.80	577,365.97	152,351.81	461,855.23	1,263,202.99	115,510.74
合 计	49,859,881.88	39,694,713.59	44,326,987.31	33,457,604.59	5,532,894.57	6,237,109.00

### 5.29 营业费用

本期发生数比上年同期数增加 2,017 万元的主要原因系本期按 50% 比例增加合并新大洲本田摩托有限公司而增加 1,889 万元所致。

### 5.30 管理费用

本期发生数比上年同期数增加 5,506 万元的主要原因系本期按 50% 比例增加合并新大洲本田摩托有限公司而增加 5,760 万元所致。

### 5.31 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	5,440,109.13	
减:利息收入	1,356,893.72	1,037,088.05
汇兑损失	257,405.22	
其 他	117,748.57	13,095.81
减: 资金占用费	-	121,154.00
合 计	4,458,369.20	-1,145,146.24

注：本期数比上年同期数增加主要系本期按 50% 比例增加合并新大洲本田摩托有限公司而增加 4,942,397.08 元所致。

### 5.32 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期末调整的被投资单位权益净增减额	-207,991.29	788,642.31
股权转让收益	-816,215.88	
处理投资收益		3,667,800.00
股权投资差额摊销	1,671,908.95	1,706,061.11
长期投资减值准备		
短期投资减值准备		
合 计	647,701.78	6,162,503.42

注：本期数比上年同期数减少主要系本期减少短期投资收益 3,667,800.00 元和发生股权转让损失 816,215.88 元所致。

### 5.33 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产收益	190,670.19	
罚款收入	3,400.00	
赔偿收入		
固定资产盘盈		
其 他		2,499.20
合 计	194,070.19	2,499.20

注：本期数比上年同期数增加主要系因本期按 50% 比例增加合并新大洲本田摩托有限公司而增加 190,670.19 元所致。

### 5.34 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
赞助支出		
罚款支出	655.68	30,134.35
固定资产清理损失	1,429,179.76	
固定资产减值准备		
其 他		90,000.00
合 计	1,429,835.44	120,134.35

注：本期数比上年同期数增加主要系因本年度按 50% 比例增加合并新大洲本田摩托有限公司而增加 1,418,680.05 元所致，其中：本期固定资产清理损失主要系新大洲本田摩托有限公司天津分公司处理固定资产所致。

### 5.35 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
山东新大洲本田摩托销售有限公司	4,350,000.00
海南省琼山辉煌实业有限公司	1,681,547.44
河南新大洲本田摩托销售有限公司	15,000,000.00
上海益豪实业有限公司	5,000,000.00
其他往来	31,877,940.27
合 计	57,909,487.71

### 5.36 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
广告费	11,634,954.69
技术提成费	8,670,259.02
交通差旅费	2,817,175.64
驻在员定额费用	7,676,489.07
水电燃料费	563,511.57
董事会经费	1,156,513.08
试验检验费	908,874.77
技术指导费	1,240,012.02
修理费	850,179.92
邮电通讯费	1,173,920.14
机物料消耗	533,454.46
三包费	6,837,863.51
运杂费	9,894,902.27
海南格方网络安全有限公司	22,735,709.17
高邮市益豪车业有限公司	16,000,000.00
浙江新大洲本田摩托销售有限公司	10,000,000.00
合肥新大洲本田摩托销售有限公司	10,000,000.00
上海华新工业园区经济发展有限公司	16,500,000.00
福州新大洲本田摩托销售有限公司	5,000,000.00
南通新大洲本田摩托销售有限公司	5,000,000.00
玉环航空机械有限公司	4,000,000.00
其他支付	28,380,255.43
合计	171,574,074.76

### 5.37 收到的其他与投资活动有关的现金

注：本期收到的其他与投资活动有关的现金主要系本公司收回海南格方网络安全有限公司、山东新大洲本田摩托销售有限公司、河南新大洲本田摩托销售有限公司、海南新大洲物业酒店管理有限公司及海南新大洲旅游开发有限公司等的投资款共计 30,873,688.59 元所致。

#### 附注 6：母公司会计报表主要项目注释

##### 6.1 其他应收款

###### (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数			年初数		
	金额	占其他应收款总额比例%	坏账计提比例%	金额	占其他应收款总额比例%	坏账计提比例%
1 年以内	268,927,263.73	87.11	1	243,132,093.10	79.00	1
1-2 年	11,068,347.67	3.59	10	33,728,542.96	10.96	10
2-3 年	1,463,093.16	0.47	20	17,818,588.54	5.79	20
3-4 年	16,790,651.89	5.44	40	2,065,929.82	0.67	40
4 年以上	10,477,029.25	3.39	50-100	11,019,478.30	3.58	50-100
合计	308,726,385.70	100.00		307,764,632.72	100.00	

###### (2) 期末欠款金额前五名情况如下：

户名	金额	占其他应收款总额比例(%)	欠款时间	性质
海南新大洲房地产开发有限责任公司	66,771,321.86	21.63	4 年以上	往来款
海南新大洲房地产开发有限责任公司	94,168,694.54	30.50	1 年以内	往来款
山东新大洲本田摩托销售有限公司	26,034,000.00	8.43	1 年以内	往来款
海南新大洲工业苑有限公司	23,970,893.04	7.76	4 年以上	往来款
海南新大洲药业有限公司	16,145,946.00	5.23	3—4 年	往来款
合肥新大洲本田摩托销售有限公司	10,161,917.81	3.29	1 年以内	往来款
合计	237,252,773.25	76.84		

###### (3) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款：

##### 6.2 长期股权投资

###### 6.2.1 分类列示

项目	年初数		账面价值	本期增加	本期减少	期末数	
	账面余额	减值准备				账面余额	减值准备
股票投资	1,941,741.00	1,641,741.00	300,000.00			1,941,741.00	1,641,741.00
其它股权投资	507,142,456.55	4,054,245.59	503,088,210.96	106,282,299.51	124,356,355.26	485,014,155.21	485,014,155.21
其中：子公司投资	85,559,452.42	3,654,245.59	81,905,206.83	11,908,026.29	30,728,756.83	63,084,476.29	63,084,476.29
合营企业投资	415,034,288.25		415,034,288.25	93,974,273.22	91,078,882.55	417,929,678.92	417,929,678.92
联营企业投资	6,548,715.88	400,000.00	6,148,715.88	400,000.00	2,548,715.88	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	509,084,197.55	5,695,986.59	503,388,210.96	106,282,299.51	124,356,355.26	486,955,896.21	485,314,155.21

###### 6.2.2 股票投资

被投资公司名称	股份类型	股票数量	占被投资单位	初始投资	年末数
海南国际科技工业园股份有限公司	法人股	100 万股	0.408%	1,000,000.00	1,000,000.00
海南高目助商科技股份有限公司	法人股	20 万股	0.333%	200,000.00	200,000.00
济南轻骑摩托车股份有限公司	法人股	39.039 万股		741,741.00	741,741.00
合计				1,941,741.00	1,941,741.00

## 6.2.3 其它股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	占注册 资本比 例	投资 期限	初始投资	追加投资	本年权益增减额	累计权益增减额	期末数	备 注
海南新大洲国际贸易有限公司	100%		5,000,000.00	-5,000,000.00	5,000,000.00			权益法
海南新大洲房地产开发有限责任公司	90%		18,000,000.00			-18,000,000.00		权益法
海南新大洲工业苑有限公司	70%	70	27,766,481.25		-372,616.89	-4,532,352.25	23,234,129.00	权益法
海南格方网络安全有限公司	95%	50	28,500,000.00	-28,500,000.00	6,780,174.90			权益法
天津新起饮食娱乐管理有限公司	100%		1,217,797.65	-1,217,797.65	1,217,797.65			权益法
海南新大洲旅游开发有限公司	100%		5,000,000.00	-5,000,000.00	105,834.85			权益法
济南新大洲房地产开发有限公司	70%		5,775,724.00	-5,775,724.00	2,121,478.41			权益法
海南新大洲物业酒店管理有限公司	90%	20	2,700,000.00	-2,700,000.00	11,258.60			权益法
海南新大洲本田发动机有限公司	50%		123,904,018.52	-123,904,018.52	32,825,135.96			权益法
新大洲本田摩托有限公司	50%	30	411,692,885.09	123,947,460.00	-31,304,245.90	-44,046,565.73	491,593,779.36	权益法
海南新大力机械工业有限公司	50%	30	12,490,845.97		-332,517.92	351,062.29	12,841,908.26	权益法
山东新大洲本田摩托销售有限公司	50%	4	910,932.11	-910,932.11	-172,509.13			权益法
上海新大洲物流有限公司	75%	20	7,500,000.00		514,736.75	2,730,833.10	10,230,833.10	权益法
北京天马信达网络有限公司	19.46%		1,000,000.00	-1,000,000.00				成本法
大连新源动力股份有限公司	5.71%		4,000,000.00				4,000,000.00	成本法
河南新大洲本田摩托销售有限公司			431,993.79	-431,993.79	-33,280.85			权益法
上海新大洲房地产开发有限公司			19,000,000.00			-113,238.54	18,886,761.46	权益法
三亚新大洲物业管理有限公司			1,425,000.00	-1,425,000.00	-1,025.17			权益法
三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司	95%			4,750,000.00	7,574.52	7,574.52	4,757,574.52	权益法
上海新大洲电动车有限公司	70%			7,000,000.00			7,000,000.00	权益法
合 计			676,315,678.38	-40,168,006.07	16,367,795.78	-63,602,686.61	572,544,985.70	

## 6.2.4 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本年摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
新大洲本田摩托有限公司	-100,344,329.03	30	1,663,577.05	13,838,320.33	-86,506,008.70	投资
海南新大洲工业苑有限公司	-1,066,481.25	64	8,331.90	41,659.46	-1,024,821.79	投资
合 计	-101,410,810.28		1,671,908.95	13,879,979.79	-87,530,830.49	

注：①本公司对新大洲本田摩托有限公司投资成本 375,170,155.05 元，享有被投资单位所有者权益 479,168,762.00 元，形成股权投资差额-100,344,329.03 元，按合同投资期限 30 年，本期摊销 1,663,577.05 元，累计摊销 13,838,320.33 元，摊余金额 -86,506,008.70 元。

②本公司 2002 年 12 月以应收国营桂林洋农场债权账面价值 5,700,000.00 元受让其持有海南新大洲工业苑有限公司 25% 权益计 6,766,481.25 元，形成股权投资差额 -1,066,481.25 元，按剩余投资期限 64 年摊销，本期摊销 8,331.90 元，累计摊销 41,659.46 元，摊余金额 -1,024,821.79 元。

## 6.2.5 长期投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
济南新大洲房地产开发有限公司	3,654,245.59		3,654,245.59		核销长期投资减值准备
北京天马信达网络有限公司	400,000.00		400,000.00		核销长期投资减值准备
海南国际科技工业园股份有限公司	700,000.00			700,000.00	财务状况差
海南高目助商科技股份有限公司	200,000.00			200,000.00	公司情况不明
济南轻骑摩托车股份有限公司	741,741.00			741,741.00	财务状况较差
合 计	5,695,986.59		4,054,245.59	1,641,741.00	

## 6.3 未分配利润

项 目	期 末 数	年 初 数
净利润	630,703.44	10,175,194.99
加：年初未分配利润	-272,817,193.61	-282,992,388.60
其他转入	273,978,711.84	
可供分配的利润	1,792,221.67	-272,817,193.61
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
未分配利润	1,792,221.67	-272,817,193.61

**6.4 主营业务收入** 18,696,741.51 元主要系销售电动车收入。

**6.5 主营业务成本** 15,957,051.35 元主要系销售电动车成本。

## 6.6 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期末调整的被投资单位权益净增减额	379,515.33	5,944,048.26
股权转让收益	-816,215.88	
处理投资收益		
股权投资差额摊销	1,671,908.95	1,706,061.11
长期投资减值准备		
合 计	1,235,208.40	7,650,109.37

## 附注 7：关联方关系及其交易

## 7.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	企业类型	法定代表人
海南新大洲房地产开发有限责任公司	海口市	房地产开发	子公司	有限责任公司	李宗全
海南新大洲工业苑有限公司	海口市	厂房出售、出租服务	子公司	有限责任公司	刘继华
上海新大洲物业管理有限公司	上海市	物业管理	二级子公司	有限责任公司	金将军
上海新大洲物流有限公司	上海市	仓储、普通货物运输	子公司	有限责任公司	李宗全
上海新大洲房地产开发有限公司	上海市	房地产开发	子公司	有限责任公司	李宗全
三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司	三亚市	游乐艇旅游开发、娱乐等	子公司	有限责任公司	赵序宏
上海新大洲电动车有限公司	上海市	电动车及配件的开发、生产、销售	子公司	有限责任公司	黄敖慈

## 7.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
海南新大洲房地产开发有限责任公司	RMB2,000 万元			RMB2,000 万元
海南新大洲工业苑有限公司	RMB3,000 万元			RMB3,000 万元
上海新大洲物业管理有限公司	RMB60 万元			RMB60 万元

上海新大洲物流有限公司	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元
上海新大洲房地产开发有限公司	RMB2,000 万元	RMB2,000 万元
三亚新大洲物业管理有限公司	RMB150 万元	RMB150 万元
三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司	RMB500 万元	RMB500 万元
上海新大洲电动车有限公司	RMB1000 万元	RMB1000 万元

### 7.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年 初 数		本年增加数		本年减少数		期 末 数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
海南新大洲旅游开发有限公司	RMB500 万元	100			RMB500 万元	100		
海南新大洲房地产开发有限责任公司	RMB1,800 万元	90					RMB1,800 万元	90
海南新大洲国际贸易有限公司	RMB500 万元	100			RMB500 万元	100		
天津新起饮食娱乐管理有限公司	RMB170 万元	85			RMB170 万元	85		
海南新大洲工业苑有限公司	RMB2,850 万元	95					RMB2,850 万元	95
海南格方网络安全有限公司	RMB2,850 万元	95			RMB2,850 万元	95		
海南新大洲物业酒店管理有限公司	RM270 万元	90			RM270 万元	90		
上海新大洲物业管理有限公司	RMB60 万元	100					RMB60 万元	100
上海新大洲物流有限公司	RMB750 万元	75					RMB750 万元	75
上海新大洲房地产开发有限公司	RMB1,900 万元	95					RMB1,900 万元	95
三亚新大洲物业管理有限公司	RMB142.5 万元	95			RMB142.5 万元	95		
三亚新大洲国际游艇俱乐部有限公司			RMB475 万元	95			RMB475 万元	95
上海新大洲电动车有限公司			RMB700 万元	70			RMB700 万元	70

### 7.4 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
中国轻骑集团有限公司	主要发起人
海南新元农业开发有限公司	股东
上海浩洲车业有限公司	股东
济南轻骑摩托车股份有限公司	股东控制的公司

### 7.5 本公司与关联方的交易事项

交易类别	企业名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价原则
支付租金	上海浩洲车业有限公司	690,575.85		

### 7.6 期末关联方应收应付款项余额 (单位: 人民币元)

#### ①其他应收款

户 名	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
上海浩洲车业有限公司		

#### ②其他应付款

户 名	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
中国轻骑集团有限公司	1,191,515.39	1,191,515.39
上海浩洲车业有限公司	183,176.67	265,206.42

### 附注 8: 或有事项

本公司承诺, 本公司投入新大洲本田摩托有限公司的净资产涉及的相关资产、负债, 在其合并前业已存在的潜在损失和对外抵押、担保、诉讼事项, 税务纠纷及资产产权纠纷造成的损失, 由本公司承担。

上述公司经营正常, 未有财务危机的迹象, 但本公司对上述事项承担连带责任。

### 附注 9: 承诺事项

本公司承诺给予新大洲本田摩托有限公司总额在 2 亿元人民币以内贷款提供担

保。

本公司截止 2005 年 6 月 30 日，除上述担保及承诺事项外，无其他重大承诺事项。

**附注 10：资产负债表日后事项**

无

## 七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计经办人员亲笔签名的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

- 4、公司章程。

上述备查文件齐备、完整置于本公司董事会秘书处供股东和有关管理部门查阅。

海南新大洲控股股份有限公司董事会  
2005 年 8 月 9 日