

# 河北威远生物化工股份有限公司

## 审计报告

中喜审字【2013】第 09257 号

中喜会计师事务所有限责任公司

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：[zhongxicpa@sohu.com](mailto:zhongxicpa@sohu.com)



## 审 计 报 告

中喜审字【2013】第 09257 号

河北威远生物化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北威远生物化工股份有限公司(以下简称“威远生化公司”)财务报表，包括2013年6月30日的合并及母公司资产负债表，2013年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



中喜会计师事务所有限责任公司  
ZHONGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，威远生化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威远生化公司2013年6月30日的合并及母公司财务状况以及2013年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：



中国注册会计师：

侯卫军

中国 北京

二〇一三年八月十二日

# 合并资产负债表

2013年6月30日

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 资 产         | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |      |                  |                  |
| 货币资金        | 五-1  | 1,464,225,527.90 | 972,291,265.33   |
| 交易性金融资产     |      |                  |                  |
| 应收票据        | 五-2  | 74,104,577.62    | 110,920,822.21   |
| 应收账款        | 五-3  | 241,668,815.22   | 189,804,310.12   |
| 预付款项        | 五-5  | 247,777,811.79   | 258,285,912.14   |
| 应收利息        |      |                  |                  |
| 应收股利        |      |                  |                  |
| 其他应收款       | 五-4  | 35,959,866.64    | 39,276,395.08    |
| 存货          | 五-6  | 319,012,561.08   | 387,247,093.95   |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                  |                  |
| 其他流动资产      | 五-7  |                  | 300,000,000.00   |
| 流动资产合计      |      | 2,382,749,160.25 | 2,257,825,798.83 |
| 非流动资产：      |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |      |                  |                  |
| 长期应收款       |      |                  |                  |
| 长期股权投资      | 五-8  | 17,206,872.92    | 17,142,495.15    |
| 投资性房地产      |      |                  |                  |
| 固定资产        | 五-9  | 4,401,214,464.91 | 4,339,421,425.62 |
| 在建工程        | 五-10 | 408,072,008.73   | 338,544,750.46   |
| 工程物资        | 五-11 | 43,727,998.20    | 39,774,470.54    |
| 固定资产清理      | 五-12 | 3,306,000.00     | 3,306,000.00     |
| 生产性生物资产     |      |                  |                  |
| 油气资产        |      |                  |                  |
| 无形资产        | 五-13 | 887,538,292.10   | 980,597,857.76   |
| 开发支出        | 五-14 |                  | 61,910.73        |
| 商誉          |      |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 五-15 | 174,659,732.52   | 139,543,457.35   |
| 递延所得税资产     | 五-16 | 13,794,921.20    | 14,978,302.31    |
| 其他非流动资产     | 五-18 | 267,869,329.32   | 159,937,296.35   |
| 非流动资产合计     |      | 6,217,389,619.90 | 6,033,307,966.27 |
| 资产总计        |      | 8,600,138,780.15 | 8,291,133,765.10 |

公司法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

2013-6-30

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 负债及股东权益       | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债：         |      |                  |                  |
| 短期借款          | 五-19 | 1,031,800,000.00 | 778,300,000.00   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据          | 五-20 | 236,096,176.00   | 418,900,000.00   |
| 应付账款          | 五-21 | 482,648,155.28   | 505,743,601.95   |
| 预收款项          | 五-22 | 123,183,488.49   | 266,947,286.06   |
| 应付职工薪酬        | 五-23 | 30,211,971.37    | 27,418,797.32    |
| 应交税费          | 五-24 | -52,444,147.58   | -48,723,027.63   |
| 应付利息          | 五-26 | 7,249,201.34     | 6,420,101.07     |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 其他应付款         | 五-25 | 656,434,332.72   | 127,700,169.73   |
| 一年内到期的非流动负债   | 五-27 | 505,003,600.00   | 447,994,000.00   |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 3,020,182,777.62 | 2,530,700,928.50 |
| 非流动负债：        |      |                  |                  |
| 长期借款          | 五-28 | 1,933,353,040.00 | 2,209,808,600.00 |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 专项应付款         | 五-29 | 342,000,000.00   | 202,000,000.00   |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 五-16 | 17,451,921.28    | 17,864,107.91    |
| 其他非流动负债       | 五-30 | 40,796,235.61    | 41,179,179.03    |
| 非流动负债合计       |      | 2,333,601,196.89 | 2,470,851,886.94 |
| 负债合计          |      | 5,353,783,974.51 | 5,001,552,815.44 |
| 股东权益：         |      |                  |                  |
| 股本            | 五-31 | 922,032,767.00   | 311,832,403.00   |
| 资本公积          | 五-33 | 144,720,025.35   | 1,288,256,121.25 |
| 减：库存股         |      |                  |                  |
| 盈余公积          | 五-34 | 28,862,710.63    | 28,862,710.63    |
| 专项储备          | 五-32 | 22,410,869.83    | 18,698,632.60    |
| 未分配利润         | 五-35 | 1,699,112,874.80 | 1,254,654,198.09 |
| 外币报表折算差额      |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 2,817,139,247.61 | 2,902,304,065.57 |
| 少数股东权益        |      | 429,215,558.03   | 387,276,884.09   |
| 股东权益合计        |      | 3,246,354,805.64 | 3,289,580,949.66 |
| 负债及股东权益合计     |      | 8,600,138,780.15 | 8,291,133,765.10 |

公司法定代表人：



总裁：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并利润表

2013年1-6月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                | 附注   | 本期金额             | 上年同期金额           |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            |      | 2,279,678,208.46 | 1,962,723,160.37 |
| 其中：营业收入            | 五-36 | 2,279,678,208.46 | 1,962,723,160.37 |
| 二、营业总成本            |      | 1,708,547,293.25 | 1,694,243,195.66 |
| 其中：营业成本            | 五-36 | 1,436,650,634.32 | 1,387,994,817.53 |
| 营业税金及附加            | 五-37 | 28,040,140.56    | 18,952,554.73    |
| 销售费用               | 五-38 | 48,634,200.68    | 39,058,664.23    |
| 管理费用               | 五-39 | 114,340,826.48   | 113,508,815.80   |
| 财务费用               | 五-40 | 79,044,366.87    | 127,505,143.45   |
| 资产减值损失             | 五-42 | 1,837,124.34     | 7,223,199.92     |
| 加：公允价值变动收益         |      |                  |                  |
| 投资收益               | 五-41 | 64,377.77        | 180,348.85       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 64,377.77        | 180,348.85       |
| 三、营业利润             |      | 571,195,292.98   | 268,660,313.56   |
| 加：营业外收入            | 五-43 | 3,259,081.25     | 6,467,850.39     |
| 减：营业外支出            | 五-44 | 2,092,965.65     | 1,169,223.90     |
| 其中：非流动资产处置损失       |      | 1,523,983.15     | 110,608.61       |
| 四、利润总额             |      | 572,361,408.58   | 273,958,940.05   |
| 减：所得税费用            | 五-45 | 86,195,419.97    | 37,001,404.86    |
| 五、净利润              |      | 486,165,988.61   | 236,957,535.19   |
| 归属于母公司所有者的净利润      |      | 444,458,676.71   | 225,619,930.97   |
| 少数股东损益             |      | 41,707,311.90    | 11,337,604.22    |
| 六、每股收益：            |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益          |      | 0.48             | 0.24             |
| （二）稀释每股收益          |      | 0.48             | 0.24             |
| 七、其他综合收益           |      |                  |                  |
| 八、综合收益总额           |      | 486,165,988.61   | 236,957,535.19   |
| 归属母公司所有者的综合收益总额    |      | 444,458,676.71   | 225,619,930.97   |
| 少数股东综合收益总额         |      | 41,707,311.90    | 11,337,604.22    |

公司法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2013年1-6月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 报表项目                      | 附注   | 本期金额             | 上年同期金额           |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 2,184,657,570.79 | 1,899,554,709.47 |
| 收到的税费返还                   |      | 14,630,790.70    | 22,533,776.83    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五-47 | 24,393,589.01    | 37,918,424.14    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 2,223,681,950.50 | 1,960,006,910.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,310,904,942.66 | 1,260,037,140.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 126,235,180.21   | 142,081,969.79   |
| 支付的各项税费                   |      | 425,053,212.52   | 277,534,768.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五-47 | 76,335,741.07    | 69,957,533.51    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 1,938,529,076.46 | 1,749,611,412.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 285,152,874.04   | 210,395,498.34   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 300,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                  | 71,303.63        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 21,062,500.00    | 300,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五-47 | 145,964,632.85   | 80,113,100.00    |
| 投资活动现金流入小计                |      | 467,027,132.85   | 80,484,403.63    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 156,026,872.41   | 120,559,094.92   |
| 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            | 五-47 | 19,716,909.88    | 29,829,171.97    |
| 投资活动现金流出小计                |      | 175,743,782.29   | 150,388,266.89   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 291,283,350.56   | -69,903,863.26   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 670,000,000.00   | 366,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |      |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五-47 | 114,429,873.32   | 166,884,584.51   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 784,429,873.32   | 532,884,584.51   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 622,625,200.00   | 528,546,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 105,918,788.28   | 124,364,020.93   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五-47 | 133,979,612.07   | 143,391,243.91   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 862,523,600.35   | 796,301,264.84   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -78,093,727.03   | -263,416,680.33  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响额</b>      |      |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 498,342,497.57   | -122,925,045.25  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 914,995,265.33   | 1,019,504,809.33 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,413,337,762.90 | 896,579,764.08   |

公司法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2013年1-6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                                                   | 本期金额           |                   |               |               |                  | 上年同期金额         |                   |               |               |                  |
|------------------------------------------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|------------------|
|                                                      | 归属于母公司所有者权益    |                   |               |               |                  | 归属于母公司所有者权益    |                   |               |               |                  |
|                                                      | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积              | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益<br>合计      | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积              | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益<br>合计      |
| 一、上年年末余额                                             | 311,832,403.00 | 1,388,288,121.25  | 28,862,710.63 | 18,698,632.60 | 3,259,580,949.66 | 311,832,403.00 | 1,561,952,998.12  | 27,600,933.12 | 2,753,316.25  | 5,135,312.34     |
| 加:会计政策变更                                             |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 前期差错更正                                               |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 其他                                                   |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 二、本年年末余额                                             | 311,832,403.00 | 1,388,288,121.25  | 28,862,710.63 | 18,698,632.60 | 3,259,580,949.66 | 311,832,403.00 | 1,561,952,998.12  | 27,600,933.12 | 2,753,316.25  | 5,135,312.34     |
| 三、本年年末余额                                             | 610,200,364.00 | -1,143,536,095.90 | 28,862,710.63 | 3,712,237.23  | 444,439,676.71   | 610,200,364.00 | -1,143,536,095.90 | 28,862,710.63 | 3,712,237.23  | 444,439,676.71   |
| (一) 净利润                                              |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| (二) 其他综合收益                                           |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 上述(一)和(二)小计                                          |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| (三) 所有者投入资本和<br>减少资本                                 | 610,200,364.00 | -1,143,536,095.90 |               |               | 444,439,676.71   | 610,200,364.00 | -1,143,536,095.90 |               |               | 444,439,676.71   |
| 1. 所有者投入资本                                           | 610,200,364.00 | -1,143,536,095.90 |               |               | 444,439,676.71   | 610,200,364.00 | -1,143,536,095.90 |               |               | 444,439,676.71   |
| 2. 股份支付计入所有者权<br>益的金额                                |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 3. 其他                                                |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| (四) 利润分配                                             |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 1. 提取盈余公积                                            |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备                                          |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的<br>分配                                  |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 4. 其他                                                |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结<br>转: 资本公积转增资本(股<br>本)、盈余公积转增资本(股<br>本) |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(股<br>本)                                  |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(股<br>本)                                  |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损                                          |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 4. 其他                                                |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| (六) 专项储备                                             |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 1. 本期提取                                              |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 2. 本期使用                                              |                |                   |               |               |                  |                |                   |               |               |                  |
| 四、本年年末余额                                             | 922,032,767.00 | 144,720,025.35    | 28,862,710.63 | 22,410,369.83 | 3,259,580,949.66 | 922,032,767.00 | 144,720,025.35    | 28,862,710.63 | 22,410,369.83 | 3,259,580,949.66 |

公司法定代表人:

总裁:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

印玉

郭立群

印建

一帆

# 母公司资产负债表

2013年6月30日

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

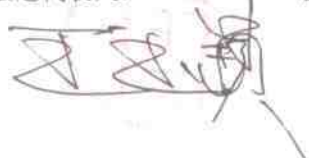
| 项 目         | 附注  | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |     |                  |                  |
| 货币资金        |     | 336,395,073.89   | 311,185,702.83   |
| 交易性金融资产     |     |                  |                  |
| 应收票据        |     | 3,480,000.00     | 1,562,417.00     |
| 应收账款        | 九-1 | 201,066,359.53   | 82,069,700.83    |
| 预付款项        |     | 84,827,154.12    | 134,244,360.87   |
| 应收利息        |     |                  |                  |
| 应收股利        |     |                  |                  |
| 其他应收款       | 九-2 | 13,193,596.83    | 21,087,651.13    |
| 存货          |     | 73,442,689.62    | 71,893,399.82    |
| 一年内到期的非流动资产 |     |                  |                  |
| 其他流动资产      |     |                  |                  |
| 流动资产合计      |     | 712,404,873.99   | 622,043,232.48   |
| 非流动资产：      |     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |     |                  |                  |
| 持有至到期投资     |     |                  |                  |
| 长期应收款       |     |                  |                  |
| 长期股权投资      | 九-3 | 2,804,016,067.47 | 310,154,938.84   |
| 投资性房地产      |     |                  | 23,095,450.26    |
| 固定资产        |     | 27,538,092.35    | 34,207,347.19    |
| 在建工程        |     | 166,358,782.64   | 108,975,959.91   |
| 工程物资        |     | 59,267.87        | 114,471.80       |
| 固定资产清理      |     |                  |                  |
| 生产性生物资产     |     |                  |                  |
| 油气资产        |     |                  |                  |
| 无形资产        |     | 78,033,905.02    | 131,568,268.28   |
| 开发支出        |     |                  | 61,910.73        |
| 商誉          |     |                  |                  |
| 长期待摊费用      |     | 4,734,114.56     | 4,909,988.67     |
| 递延所得税资产     |     | 5,034,387.26     | 4,955,193.17     |
| 其他非流动资产     |     | 262,109,693.26   | 159,937,296.35   |
| 非流动资产合计     |     | 3,347,884,310.43 | 777,980,825.20   |
| 资产总计        |     | 4,060,289,184.42 | 1,400,024,057.68 |

公司法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









# 母公司资产负债表（续）

2013年6月30日

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目               | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债：             |    |                  |                  |
| 短期借款              |    | 241,800,000.00   | 246,800,000.00   |
| 交易性金融负债           |    |                  |                  |
| 应付票据              |    | 166,600,000.00   | 142,200,000.00   |
| 应付账款              |    | 99,470,211.29    | 54,453,164.09    |
| 预收款项              |    | 14,813,324.82    | 73,582,491.17    |
| 应付职工薪酬            |    | -1,697,605.63    | -3,254,380.02    |
| 应交税费              |    | -16,330,223.78   | -17,510,042.45   |
| 应付利息              |    | 1,146,533.33     | 1,395,131.28     |
| 应付股利              |    |                  |                  |
| 其他应付款             |    | 550,388,978.68   | 17,540,837.55    |
| 一年内到期的非流动负债       |    |                  |                  |
| 其他流动负债            |    |                  |                  |
| 流动负债合计            |    | 1,056,191,218.71 | 515,207,201.62   |
| 非流动负债：            |    |                  |                  |
| 长期借款              |    |                  |                  |
| 应付债券              |    |                  |                  |
| 长期应付款             |    |                  |                  |
| 专项应付款             |    | 342,000,000.00   | 202,000,000.00   |
| 预计负债              |    |                  |                  |
| 递延所得税负债           |    |                  |                  |
| 其他非流动负债           |    | 17,666,633.33    | 17,833,333.33    |
| 非流动负债合计           |    | 359,666,633.33   | 219,833,333.33   |
| 负债合计              |    | 1,415,857,852.04 | 735,040,534.95   |
| 所有者权益（或股东权益）      |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |    | 922,032,767.00   | 311,832,403.00   |
| 资本公积              |    | 1,717,299,869.71 | 367,039,214.75   |
| 减：库存股             |    |                  |                  |
| 盈余公积              |    | 28,862,710.63    | 28,862,710.63    |
| 未分配利润             |    | -23,764,014.96   | -42,750,805.65   |
| 归属于母公司的所有者权益合计    |    | 2,644,431,332.38 | 664,983,522.73   |
| 少数股东权益            |    |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |    | 2,644,431,332.38 | 664,983,522.73   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |    | 4,060,289,184.42 | 1,400,024,057.68 |

公司法定代表人：

总裁：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 利 润 表

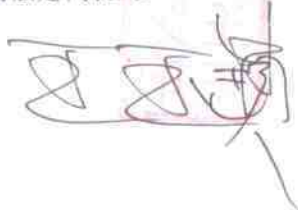
2013年1-6月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                   | 附注  | 本期金额           | 上年同期金额         |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                | 九-4 | 439,744,652.16 | 420,953,854.94 |
| 减：营业成本                | 九-4 | 358,719,568.56 | 347,165,031.75 |
| 营业税金及附加               |     | 308,043.19     | 678,264.22     |
| 销售费用                  |     | 30,043,070.19  | 24,003,262.35  |
| 管理费用                  |     | 16,230,596.61  | 21,943,062.59  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       |     | 12,989,875.45  | 9,036,493.70   |
| 资产减值损失                |     | 3,672,570.49   | 7,389,757.67   |
| 加：公允价值变动净损益（损失以“-”填列） |     |                |                |
| 投资收益（损失以“-”填列）        | 九-5 | 64,377.77      | 109,055.57     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |     | 64,377.77      | 109,055.57     |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列）      |     | 17,845,305.44  | 10,847,038.23  |
| 加：营业外收入               |     | 1,620,243.16   | 1,320,735.59   |
| 减：营业外支出               |     | 557,952.00     | 782,694.36     |
| 其中：非流动资产处置损失          |     |                | 2,730.41       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”填列）    |     | 18,907,596.60  | 11,385,079.46  |
| 减：所得税费用               |     | -79,194.09     | -1,092,069.21  |
| 四、净利润（净亏损以“-”填列）      |     | 18,986,790.69  | 12,477,148.67  |
| 归属母公司所有者的净利润          |     | 18,986,790.69  | 12,477,148.67  |
| 少数股东损益                |     |                |                |
| 五、每股收益                |     |                |                |
| （一）、基本每股收益            |     |                |                |
| （二）、稀释每股收益            |     |                |                |
| 六、其他综合收益              |     |                |                |
| 七、综合收益总额              |     | 18,986,790.69  | 12,477,148.67  |

公司法定代表人：



总裁：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母 公 司 现 金 流 量 表

2013年1-6月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注 | 本期金额           | 上年同期金额         |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：             |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 298,587,412.91 | 269,766,864.75 |
| 收到的税费返还                    |    | 14,145,571.95  | 7,812,862.22   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |    | 6,658,061.22   | 143,409,568.67 |
| 经营活动现金流入小计                 |    | 319,391,046.08 | 420,989,295.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 332,961,846.46 | 234,149,717.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 29,096,021.81  | 41,567,055.03  |
| 支付的各项税费                    |    | 3,048,458.10   | 4,646,965.74   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            |    | 29,225,182.29  | 130,213,117.58 |
| 经营活动现金流出小计                 |    | 394,331,508.66 | 410,576,856.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | -74,940,462.58 | 10,412,439.62  |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |    |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金               |    |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 |    | 62,500.00      | 300,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |    |                |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |    | 143,687,598.95 | 79,663,100.00  |
| 投资活动现金流入小计                 |    | 143,750,098.95 | 79,963,100.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 45,382,907.61  | 12,955,124.75  |
| 投资所支付的现金                   |    |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额        |    |                |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |    | 18,304,809.88  | 14,132,150.00  |
| 投资活动现金流出小计                 |    | 63,687,717.49  | 27,087,274.75  |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | 80,062,381.46  | 52,875,825.25  |
| 三、筹资活动产生的现金流量              |    |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款所收到的现金                 |    | 110,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |    | 149,295,131.61 | 123,902,002.46 |
| 筹资活动现金流入小计                 |    | 259,295,131.61 | 259,902,002.46 |
| 偿还债务所支付的现金                 |    | 115,000,000.00 | 175,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |    | 10,418,316.78  | 9,248,943.33   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |    | 119,389,362.65 | 75,475,200.00  |
| 筹资活动现金流出小计                 |    | 244,807,679.43 | 259,924,143.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |    | 14,487,452.18  | -22,140.87     |
| 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             |    | 19,609,371.06  | 63,266,124.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额             |    | 284,685,702.83 | 206,082,092.48 |
| 六、期末现金及现金等价物的余额            |    | 304,295,073.89 | 269,348,216.48 |

公司法定代表人：

总裁：

郭之群

主管会计工作负责人：

李利建

会计机构负责人：

杨帆



# 河北威远生物化工股份有限公司

## 财务报表附注

2013 年 1-6 月

### 一、公司基本情况

河北威远生物化工股份有限公司(以下简称“公司”)于 1992 年 7 月经河北省体改委以冀体改委(1992)1 号文和 40 号文批准设立,原名河北威远实业股份有限公司。1993 年 12 月经中国证券监督管理委员会证监发审字〔1993〕52 号文复审通过,向社会公开发行人民币普通股票 2,000 万股,于 1994 年 1 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码 600803。1999 年 3 月改为现名,并更换了企业法人营业执照,注册号为:1300001000524。同年 10 月 18 日,经中国证券监督管理委员会证监字[1999]117 号文批准,公司以 1998 年度末的股本总额为基数实施配股,配股后总股本为 11,822.17 万元,其中:国有法人股 5,212.57 万元,社会公众股 6,609.60 万元。国有法人股由河北威远集团有限公司持有。

2004 年 5 月 12 日,国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]365 号文件批复同意公司控股股东河北威远集团有限公司产权变动方案及公司国有股权性质变更,新奥集团股份有限公司及石家庄新奥投资有限公司通过整体收购河北威远集团有限公司而构成公司实际控制人变动。2004 年 12 月 28 日,中国证券监督管理委员会以证监公司字[2004]116 号文件批复同意豁免新奥集团股份有限公司、石家庄新奥投资有限公司因收购河北威远集团有限公司股权而控制 5,212.57 万股公司股份而应履行的要约收购义务。新奥集团股份有限公司因收购河北威远集团有限公司 80% 股权而成为河北威远生物化工股份有限公司的间接控股股东。

2006 年 4 月 4 日,公司股权分置改革相关股东会议审议通过《河北威远生物化工股份有限公司股权分置改革方案》。按此方案,非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东进行对价安排,流通股股东每 10 股获送 2.5 股,河北威远集团有限公司向流通股股东送出股份总数为 16,524,000 股。方案实施后,公司总股本不变。2006 年 5 月 30 日,公司 2005 年度股东大会审议通过了《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。按此方案,公司以 2005 年末总股本为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,共转增 118,221,713 股。方案实施后,公司总股本为 236,443,426 股。

2010 年 12 月 27 日中国证券监督管理委员会向公司下发证监许可【2010】1911 号批复文件，同意河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司合计发行 75,388,977 股股份用于购买其拥有的新能（张家港）能源有限公司 75%的股权和新能（蚌埠）能源有限公司 100%的股权。发行完成后，公司股本总数变更为 311,832,403 股。新能（张家港）能源有限公司和新能（蚌埠）能源有限公司已分别于 2011 年 1 月 4 日和 2010 年 12 月 31 日办理完工商变更登记手续，公司分别于 2011 年 1 月 6 日和 1 月 28 日办理完新增股东的证券登记变更手续和工商变更登记手续。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，公司与新奥控股投资有限公司（以下简称“新奥控股”）、联想控股有限公司（以下称“联想控股”）、泛海能源投资股份有限公司（以下称“泛海投资”）、廊坊合源投资中心（有限合伙）（以下称“合源投资”）、北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）（以下称“新奥基金”）、涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）（以下称“涛石基金”）及深圳市平安创新资本投资有限公司（以下称“平安资本”）签订收购其共同持有的新能矿业有限公司（以下简称“新能矿业”）100%股权的框架协议及补充协议，作为收购新能矿业 100%股权（由于新能矿业持有新能能源有限公司 75%股权，上述收购完成后，公司将通过新能矿业间接获得新能能源有限公司 75%的股权）的对价，公司将对上述七家公司非公开发行 A 股股份合计 610,200,364 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 10.98 元。同时公司采取非公开发行股票方式进行配套货币融资满足股权转让对价支付及重组完成后公司资金需求，其中配套货币融资取得的部分资金将作为受让新能矿业股权的部分对价支付给新奥控股。上述重组方案，2013 年 3 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监许可（2013）211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》核准通过。截至 2013 年 5 月 10 日止，上述七家公司已将其持有的新能矿业 100%的股权全部转让给本公司，新能矿业已办理完成了工商变更登记手续，成为公司的全资子公司。

2013 年 7 月 4 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了向新奥控股发行 229,872,495 股股份、向新奥基金发行 98,360,656 股股份、向合源投资发行 78,688,525 股股份、向涛石基金发行 100,182,149 股股份、向平安资本发行 63,752,277 股股份、向联想控股发行 19,672,131 股股份、向泛海投资发行 19,672,131 股股份的股权登记变更手续。2013 年 8 月 12 日，办理完成了新奥控股、新奥基金、合源投资、涛石基金、平安资本、联想控股、泛海投资向公司合计增资 610,200,364 元的工商变更登记手续，公司变更后的注册资本为人民币 922,032,767.00 元，累计股本人民币 922,032,767.00 元。

公司现持有石家庄市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本：玖亿贰仟贰佰万

零叁万贰仟柒佰陆拾柒元整，注册号为 1300000000080761/1；法定代表人：王玉锁；公司住所为：石家庄市和平东路 393 号；公司主要经营范围为：农药生产及自产产品销售（生产品种及有效期以批准证书核定为准，其中属于危险化学品的凭安全生产许可证核定产品经营）；生物化工农药产品、精细化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）的生产及自产产品销售；化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）、日用化学品的批发零售；经营本企业产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，化肥销售，微生物肥料的生产和销售（限分支机构经营）。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司下设两个分公司：河北威远生物化工股份有限公司生物药业三厂、河北威远生物化工股份有限公司鹿泉制剂分公司；两个全资子公司：新能矿业有限公司、新能（蚌埠）能源有限公司（以下简称“新能（蚌埠）”）；三个控股子公司：河北威远动物药业有限公司（以下简称“动物药业”）、内蒙古新威远生物化工有限公司和新能（张家港）能源有限公司（以下简称“新能（张家港）”）；三个控股或全资孙公司：新能能源有限公司（以下简称“新能能源”）、新奥新能（北京）科技有限公司、内蒙古鑫能矿业有限公司（以下简称“鑫能公司”）；一家联营公司：北京中农大生物技术股份有限公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本财务报表附注的披露同时也遵照了中国证券监督管理委员会制订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2010 年修订）》。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明：所编制的财务报表符合《企业会计准则》体系的要求，真实、完整的反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的有关费用，指合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，如为进行企业合并支付的审计费用、资产评估费用以及有关的法律咨询费用等增量费用。同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，于发生时费用化计入当期损益。但以下两种情况除外：1.以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等计入负债的初始计量金额。2.发行权益性证券作为合并对价的，与所发行权益性证券相关的佣金、手续费等自所发行权益性证券的发行收入中扣减，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减盈余公积和未分配利润。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对

价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

母子公司及子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司

的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的份额，冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 8. 外币业务核算方法

外币业务发生时，以即期汇率的近似汇率折合为人民币记账，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## 9. 金融工具

### （1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①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和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

## 2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### 1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

## 2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

## (3) 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，才能终止确认该金融负债或其一部分。

## (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

## (5) 金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的

因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

## 10. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                                                                              |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项为期末余额前五名或占应收款项总额 10% 以上的应收款项。                                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为组合按账龄分析法计提坏账准备。 |

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

| 组合名称            | 依据                                     |
|-----------------|----------------------------------------|
| 账龄组合            | 单项金额不重大的应收款项以及单项金额重大但经单独测试后未发生减值的应收款项。 |
| 关联应收款项          | 公司对关联单位的应收款项                           |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                                        |
| 组合名称            | 计提方法                                   |
| 账龄组合            | 账龄分析法                                  |
| 关联应收款项          | 余额百分比法                                 |

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄分析         | 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 年以上        | 50%      | 50%       |

组合中采用余额百分比法计提坏账准备的：

| 组合名称   | 应收账款计提比例的说明      | 其他应收款计提比例的说明      |
|--------|------------------|-------------------|
| 关联应收款项 | 公司对关联方应收账款余额的 1% | 公司对关联方其他应收款余额的 1% |

### 3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                                        |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。                                                       |

#### 11. 存货

（1）存货的分类：包括原材料、库存商品和委托加工物资等。

（2）存货的计价：存货区分不同构成内容、取得方式以其成本初始计量。原材料、库存商品发出计价采用加权平均法。

（3）存货的盘存制度采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备确认标准和计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

#### 12. 长期股权投资

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

(2)非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 长期股权投资后续计量及收益确认

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有企业 20%以上但低于 50%表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### 13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和建筑物。

#### (1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

#### (2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

#### (4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### 14. 固定资产

(1) 固定资产标准：为生产商品，提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产作为固定资产。

(2) 固定资产的初始计量：固定资产按照购建时的实际成本进行初始计量。

(3) 折旧方法：从固定资产达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法（矿井建筑物除外）提取折旧，并按固定资产类别预计使用年限和预计净残值率确定折旧率，具体如下：

| 固定资产类别 | 使用年限    | 净残值率 | 折旧率           |
|--------|---------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 30~40 年 | 5%   | 2.38%~3.17%   |
| 机械设备   | 6~30 年  | 5%   | 3.17%~15.83%  |
| 办公设备   | 6~8 年   | 5%   | 11.88%~15.83% |
| 电子通讯设备 | 6~8 年   | 5%   | 11.88%~15.83% |
| 运输工具   | 6~8 年   | 5%   | 11.88%~15.83% |
| 其它设备   | 6~8 年   | 5%   | 11.88%~15.83% |

根据财政部（89）财工字第 302 号文件规定，矿井建筑物按产量法计提折旧，计提比例为 2.5 元/吨。

（4）固定资产减值准备：期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

（5）公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法；固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

## 15. 在建工程

（1）在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他间接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

（3）在建工程减值准备：每年年度终了，公司对在建工程进行全面检查，有证据表明在建工程已经发生了减值，计提在建工程减值准备。在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

## 16. 借款费用

(1) 借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 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，包括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。

(3) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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已支付现金、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。

(4) 借款费用资本化期间为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(5) 符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。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，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(6) 借款费用资本化金额按照下列方法确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3)无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

(6)采矿权的核算及摊销：公司购入的采矿权按取得成本进行初始计量，2012 年起依据 2011 年末账面净值及可开采储量进行摊销。

(7)无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### 18. 长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，长期待摊费用按实际成本计价，在项目受益期内平均摊销。

#### 19. 职工薪酬的核算

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪

酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金以及其他与获得职工的服务相关的支出。公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关成本、费用或资产。

## 20. 收入

### （1）销售商品收入的确认：

公司在同时满足以下条件时，确认销售收入的实现：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已经发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务收入的确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：劳务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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，不确认收入，按已经发生的劳务成本作为当期费用。

### （3）让渡资产使用权收入的确认（包括利息收入和使用费收入）：

让渡资产使用权收入同时满足下列条件时予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠的计量。

## 21. 政府补助

政府补助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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。

(2) 确认递延所得税资产和负债的依据：

资产负债表日，资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算暂时性差异，据以确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(3)每年年度终了，公司对递延所得税资产和负债的账面价值进行复核，预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

## 23. 安全生产费用的计提与使用

### (一) 煤矿开采

依据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局关于印发《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》和《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》的通知（财建[2004]119 号），财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号）的规定，经伊金霍洛旗安全生产监督管理局、伊金霍洛旗煤炭局、伊金霍洛旗财政局核实确认公司符合财企【2012】16 号第十四条的相关规定，自 2012 年起按 5 元/吨的标准提取安全生产费用。公司依据原煤产量按月提取安全生产费，专门用于煤矿安全生产设施投入，煤与瓦斯突出及高瓦斯矿井落实“两个四位一体”综合防突措施支出等十项支出；公司根据原煤实际产量按吨煤 9.50 元（其中井巷费用吨煤 2.50 元）从成本中提取煤矿维简费，主要用于煤矿生产正常接续的开拓延深、技术改造等。

### (二) 危险品生产

依据财政部、安全监管总局二〇一二年二月十四日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号），公司所属危险品生产企业按照第八条的规定计提安全生产费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （1）全年实际销售收入在 1,000 万元及以下的，按照 4%提取；
- （2）全年实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按照 2%提取；
- （3）全年实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；
- （4）全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

公司所属危险品生产企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

（1）完善、改造和维护安全防护设施设备支出（不含“三同时”要求初期投入的安全设施），包括车间、库房、罐区等作业场所的监控、监测、通风、防晒、调温、防火、灭火、防爆、泄压、防毒、消毒、中和、防潮、防雷、防静电、防腐、防渗漏、防护围堤或者隔离操作等设施设备支出；

- （2）配备、维护、保养应急救援器材、设备支出和应急演练支出；
- （3）开展重大危险源和事故隐患评估、监控和整改支出；
- （4）安全生产检查、评价（不包括新建、改建、扩建项目安全评价）、咨询和标准化建设支出；
- （5）配备和更新现场作业人员安全防护用品支出；
- （6）安全生产宣传、教育、培训支出；
- （7）安全生产适用的新技术、新标准、新工艺、新装备的推广应用支出；
- （8）安全设施及特种设备检测检验支出；
- （9）其他与安全生产直接相关的支出。

公司依照财政部 2009 年 6 月 11 日印发的“企业会计准则解释第 3 号”第三条的规定对安全生产费的计提和使用进行账务处理，并在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目单独反映安全生产费的期末余额

## 24. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 25. 利润分配

公司的税后利润，有外商参股的子公司根据董事会决议进行分配，其他公司在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

| 项目        | 计提比例    |
|-----------|---------|
| 提取法定公积金   | 10%     |
| 提取任意盈余公积金 | 由股东大会决定 |
| 支付普通股股利   | 由股东大会决定 |

## 26. 主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

（1）会计政策变更：无

（2）会计估计变更：无

（3）会计差错更正：无

## 三、税项

### 1. 主要税种及税率

| 主要税种  | 税率        | 计税依据                 |
|-------|-----------|----------------------|
| 增值税   | 13%和 17%  | 增值税应税收入              |
| 营业税   | 5%        | 营业税应税收入              |
| 企业所得税 | 25%、15%   | 应纳税所得额               |
| 城建税   | 7%和 5%    | 应纳流转税额               |
| 个人所得税 | 超额累进税率    | 按个人收入性质及金额确定适用税率     |
| 教育费附加 | 5%        | 应纳流转税额               |
| 房产税   | 12%和 1.2% | 出租房产租金收入和自用房产原值的 70% |
| 资源税   | 3.2 元/吨   | 按应税数量                |

## 2. 公司享有的企业所得税税收优惠政策

(1) 2012 年公司被认定为高新技术企业，并已完成主管税务机关备案手续，自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税适用 15% 的优惠税率。

(2) 公司所属子公司企业所得税享受如下税收优惠政策：

①河北威远动物药业有限公司 2011 年被认定为高新技术企业，并于 2012 年 5 月完成主管税务机关备案手续，自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税适用 15% 的优惠税率。

②内蒙古新威远生物化工有限公司符合国税（2012）12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》中有关所得税优惠的规定，2013 年企业所得税适用 15% 的优惠税率。

③经伊金霍洛旗国家税务局审核确认，新能矿业有限公司符合《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、《内蒙古自治区国家税务局关于西部大开发鼓励类项目继续执行企业所得税税收优惠问题的通知》（2011 年 2 号公告）以及《内蒙古自治区国家税务局关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告（2012 年第 9 号公告）之规定，2011 年 1 月开始享受西部大开发税收优惠之 15% 的企业所得税率税率，且每年需要办理备案手续。

④新能能源有限公司 2012 年 11 月收到鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局审核批准的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，同意新能能源有限公司 2012 年起享受 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。2013 年新能能源有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围       | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|----------------|-------|------|------|----------|------------|-------------|---------------------|---------|----------|
| 内蒙古新威远生物化工有限公司 | 控股子公司 | 鄂尔多斯 | 制药   | 4,000    | 阿维菌素的生产和销售 | 3,000       |                     | 75      | 75       |

|              |       |     |    |     |                 |     |  |    |    |
|--------------|-------|-----|----|-----|-----------------|-----|--|----|----|
| 河北威远动物药业有限公司 | 控股子公司 | 石家庄 | 兽药 | 600 | 兽药和预混合饲料等的生产和销售 | 540 |  | 90 | 90 |
|--------------|-------|-----|----|-----|-----------------|-----|--|----|----|

| 子公司全称          | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 内蒙古新威远生物化工有限公司 | 是      | 10,400,687.26 |                      |                                                       |
| 河北威远动物药业有限公司   | 是      | 1,858,591.90  |                      |                                                       |

(2) 通过同一控制下合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

| 公司全称           | 子公司类型       | 注册地             | 业务性质        | 注册资本        | 经营范围                       | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|----------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|---------------------|---------|----------|
| 新能(张家港)能源有限公司  | 控股子公司       | 江苏省张家港市         | 清洁能源生产      | 2,668 万美元   | 生产二甲醚、销售自产产品               | 45,266.48   |                     | 75      | 75       |
| 新能(蚌埠)能源有限公司   | 全资子公司       | 安徽省蚌埠市          | 清洁能源生产      | 7,000 万元人民币 | 二甲醚的生产、储存和销售, 甲醇的批发和零售     | 9,842.86    |                     | 100     | 100      |
| 新奥新能(北京)科技有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 北京经济技术开发区       | 技术开发与服务     | 1,000 万元人民币 | 能源、催化材料应用化学等的技术开发、转让、服务、咨询 | 168.25      |                     | 60      | 60       |
| 新能矿业有限公司       | 全资子公司       | 内蒙古自治区鄂尔多斯市     | 煤业生产        | 7.9 亿元人民币   | 煤炭生产、销售; 机械、机电设备及零配件销售     | 720,000.00  |                     | 100     | 100      |
| 新能能源有限公司       | 全资子公司的控股子公司 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗 | 化工          | 12,000 万美元  | 甲醇、二甲醚的生产销售                |             |                     | 75      | 75       |
| 内蒙古鑫能矿业有限公司    | 全资子公司的全资子公司 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市     | 煤矿机械设备及配件销售 | 1,000 万人民币  | 煤矿机械设备及配件销售                |             |                     | 100     | 100      |

| 公司全称           | 是否合并报表 | 少数股东权益         | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------|----------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 新能(张家港)能源有限公司  | 是      | 106,863,560.94 |                      |                                                       |
| 新能(蚌埠)能源有限公司   | 是      |                |                      |                                                       |
| 新能矿业有限公司       | 是      |                |                      |                                                       |
| 新奥新能(北京)科技有限公司 | 是      | -995,968.62    | -273,981.43          |                                                       |

|             |   |                |  |  |
|-------------|---|----------------|--|--|
| 新能源有限公司     | 是 | 311,088,686.55 |  |  |
| 内蒙古鑫能矿业有限公司 | 是 |                |  |  |

## 2. 公司本期合并财务报表范围变更的说明

公司本期通过向新奥控股等七家公司发行股份购买资产方式，取得新能矿业 100%的股权，于 2013 年 7 月 4 日完成向七家公司发行股份的股权登记变更手续。根据实质重于形式原则，公司对新能矿业的合并日确定为 2013 年 6 月 30 日。本期合并财务报表范围增加了同一控制下合并取得的子公司新能矿业、孙公司新能源和鑫能公司。

以上事项按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》中同一控制下的企业合并的会计处理原则，编制合并当期的比较财务报表，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。公司提供的比较报表已对期初数进行了追溯调整。

## 3. 本期新纳入合并范围的主体

| 名称          | 期末净资产            | 本期净利润          |
|-------------|------------------|----------------|
| 新能矿业有限公司    | 2,167,865,479.47 | 293,568,090.01 |
| 新能源有限公司     | 1,250,672,266.20 | 141,066,322.95 |
| 内蒙古鑫能矿业有限公司 | 9,992,184.02     | -10,513.89     |

## 4. 本期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方        | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入  | 合并本期期初至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|-------------|------------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| 新能矿业有限公司    | 与公司属同一实际控制人控制的公司 | 王玉锁        | 700,963,637.86 | 293,568,090.01 | 72,941,052.72    |
| 新能源有限公司     | 与公司属同一实际控制人控制的公司 | 王玉锁        | 729,106,893.67 | 141,066,322.95 | 181,942,337.70   |
| 内蒙古鑫能矿业有限公司 | 与公司属同一实际控制人控制的公司 | 柳纪申        |                | -10,513.89     | -491,413.20      |

## 五、合并会计报表项目注释(单位：人民币元)

### 1. 货币资金

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 库存现金        | 19,039.93        | 38,377.36      |
| 银行存款        | 1,375,703,232.99 | 831,966,229.52 |
| 其它货币资金      | 88,503,254.98    | 140,286,658.45 |
| 其中：承兑汇票保证金  | 59,715,489.98    | 54,787,909.55  |
| 信用证保证金      | 23,787,765.00    | 78,496,000.00  |
| 贷款保证金额      | -                | 7,002,748.90   |
| 保函保证金       | 5,000,000.00     |                |
| 合计          | 1,464,225,527.90 | 972,291,265.33 |
| 其中：受限制的货币资金 | 50,887,765.00    | 57,296,000.00  |

说明：截至 2013 年 6 月 30 日流动性受限制的货币资金包括：承兑汇票保证金 32,100,000.00 元、信用证保证金 13,787,765.00 元、保函保证金 5,000,000.00 元。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据分类

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 74,104,577.62 | 110,920,822.21 |
| 合计     | 74,104,577.62 | 110,920,822.21 |

(2) 本公司期末已质押但尚未到期的应收票据共计 2,970.85 万元，其中前 5 名明细如下：

| 序号 | 出票人 | 出票日        | 到期日        | 金额(万元)   |
|----|-----|------------|------------|----------|
| 1  | 第一名 | 2013.06.03 | 2013.12.03 | 600.00   |
| 2  | 第二名 | 2013.01.21 | 2013.07.21 | 400.00   |
| 3  | 第三名 | 2012.03.08 | 2013.09.08 | 400.00   |
| 4  | 第四名 | 2013.05.22 | 2013.11.22 | 400.00   |
| 5  | 第五名 | 2013.03.15 | 2013.09.15 | 200.00   |
| 合计 |     |            |            | 2,000.00 |

(3) 本公司期末的应收票据中，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 本公司期末的应收票据中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

(5) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 4,272.13 万元，金额最大的前五名如下：

| 序号 | 出票人 | 出票日        | 到期日        | 金额(万元)   |
|----|-----|------------|------------|----------|
| 1  | 第一名 | 2013.03.21 | 2013.09.21 | 500.00   |
| 2  | 第二名 | 2013.01.31 | 2013.07.31 | 300.00   |
| 3  | 第三名 | 2013.02.05 | 2013.08.04 | 300.00   |
| 4  | 第四名 | 2013.02.07 | 2013.08.07 | 202.00   |
| 5  | 第五名 | 2013.01.15 | 2013.07.15 | 200.00   |
| 合计 |     |            |            | 1,502.00 |

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

| 种类                      | 期末数            |        |              |       |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |       |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |       |
| ②按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |              |       |
| 账龄组合                    | 208,551,724.54 | 84.30  | 5,345,043.53 | 2.56  |
| 关联应收款项                  | 38,850,640.61  | 15.70  | 388,506.40   | 1.00  |
| 组合小计                    | 247,402,365.15 | 100.00 | 5,733,549.93 | 2.32  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |       |
| 合计                      | 247,402,365.15 | 100.00 | 5,733,549.93 | 2.32  |

| 种类                      | 期初数            |        |              |       |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |       |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |       |
| ②按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |              |       |
| 账龄组合                    | 112,938,737.61 | 57.50  | 5,769,217.94 | 5.11  |
| 关联应收款项                  | 83,469,485.31  | 42.50  | 834,694.86   | 1.00  |
| 组合小计                    | 196,408,222.92 | 100.00 | 6,603,912.80 | 3.36  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |       |
| 合计                      | 196,408,222.92 | 100.00 | 6,603,912.80 | 3.36  |

#### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄       | 期末余额           |       |              | 期初余额           |       |              |
|----------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
|          | 金额             | 比例(%) | 坏账准备         | 金额             | 比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内    | 200,636,130.01 | 81.10 | 2,006,361.30 | 102,497,663.80 | 52.19 | 1,024,976.64 |
| 1 年至 2 年 | 672,180.44     | 0.27  | 67,218.04    | 1,169,796.08   | 0.60  | 116,979.61   |
| 2 年至 3 年 | 1,167,476.20   | 0.47  | 233,495.24   | 27,923.95      | 0.01  | 5,584.79     |
| 3 年以上    | 6,075,937.89   | 2.46  | 3,037,968.95 | 9,243,353.78   | 4.71  | 4,621,676.90 |
| 合计       | 208,551,724.54 | 84.30 | 5,345,043.53 | 112,938,737.61 | 57.51 | 5,769,217.94 |

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称   | 期末余额          |         |            | 期初余额          |         |           |
|--------|---------------|---------|------------|---------------|---------|-----------|
|        | 金额            | 计提比例(%) | 坏账准备       | 金额            | 计提比例(%) | 坏账准备      |
| 关联应收款项 | 38,850,640.61 | 1.00    | 388,506.40 | 83,469,485.31 | 1.00    | 834,694.8 |
| 合计     | 38,850,640.61 | 1.00    | 388,506.40 | 83,469,485.31 | 1.00    | 834,694.8 |

(4) 本报告期无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 在本期全额收回或转回的情况。

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

(8) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 第一名  | 关联方    | 38,356,167.27  | 1 年以内 | 15.50         |
| 第二名  | 非关联方   | 29,331,632.00  | 1 年以内 | 11.86         |
| 第三名  | 非关联方   | 16,659,722.96  | 1 年以内 | 6.73          |
| 第四名  | 非关联方   | 12,361,530.18  | 1 年以内 | 5.00          |
| 第五名  | 非关联方   | 10,584,265.31  | 1 年以内 | 4.28          |
| 合计   |        | 107,293,317.72 |       | 43.37         |

(9) 应收关联方账款

| 单位名称            | 与本公司关系   | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|----------|---------------|---------------|
| 新奥能源供应链有限公司     | 同一实际控制人  | 38,356,167.27 | 15.50         |
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 本公司的联营企业 | 494,473.34    | 0.20          |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|---------------|
| 合计   |        | 38,850,640.61 | 15.70         |

#### 4. 其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

| 种类                       | 期末数           |        |               |        |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                          | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,826,819.00  | 3.97   | 1,826,819.00  | 100.00 |
| ②按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |               |        |
| 账龄组合                     | 44,222,620.61 | 96.03  | 8,262,753.97  | 18.68  |
| 关联应收款项                   |               |        |               |        |
| 组合小计                     | 44,222,620.61 | 96.03  | 8,262,753.97  | 18.68  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |        |
| 合计                       | 46,049,439.61 | 100.00 | 10,089,572.97 | 21.91  |

| 种类                       | 期初数           |        |               |        |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备          |        |
|                          | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,826,819.00  | 3.69   | 1,826,819.00  | 100.00 |
| ②按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |               |        |
| 账龄组合                     | 45,372,617.51 | 91.70  | 8,355,178.72  | 18.41  |
| 关联应收款项                   | 2,281,774.04  | 4.61   | 22,817.75     | 1.00   |
| 组合小计                     | 47,654,391.55 | 96.31  | 8,377,996.47  | 17.58  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |               |        |
| 合计                       | 49,481,210.55 | 100.00 | 10,204,815.47 | 20.62  |

##### (2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末数           |       |            | 期初数           |       |            |
|-------|---------------|-------|------------|---------------|-------|------------|
|       | 金额            | 比例(%) | 坏账准备       | 金额            | 比例(%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 21,248,068.78 | 46.14 | 212,480.68 | 20,659,247.65 | 41.75 | 206,592.48 |

| 账龄       | 期末数           |       |              | 期初数           |       |              |
|----------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|          | 金额            | 比例(%) | 坏账准备         | 金额            | 比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年至 2 年 | 7,574,049.81  | 16.45 | 757,404.98   | 10,224,767.07 | 20.66 | 1,022,476.70 |
| 2 年至 3 年 | 1,357,942.34  | 2.95  | 271,588.47   | 393,972.88    | 0.81  | 78,794.58    |
| 3 年以上    | 14,042,559.68 | 30.49 | 7,021,279.84 | 14,094,629.91 | 28.48 | 7,047,314.96 |
| 合计       | 44,222,620.61 | 96.03 | 8,262,753.97 | 45,372,617.51 | 91.70 | 8,355,178.72 |

(3) 组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称   | 期末余额 |         |      | 期初余额         |         |           |
|--------|------|---------|------|--------------|---------|-----------|
|        | 金额   | 计提比例(%) | 坏账准备 | 金额           | 计提比例(%) | 坏账准备      |
| 关联应收款项 |      |         |      | 2,281,774.04 | 1.00    | 22,817.75 |
| 合计     |      |         |      | 2,281,774.04 | 1.00    | 22,817.75 |

(4) 期末单项金额重大且单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 金额           | 坏账准备计提金额     | 计提比例(%) | 计提理由                        |
|---------|--------------|--------------|---------|-----------------------------|
| 资产处置款   | 1,826,819.00 | 1,826,819.00 | 100.00  | 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断 |
| 合计      | 1,826,819.00 | 1,826,819.00 | 100.00  |                             |

(5) 本报告期无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备较大, 但在本期全额收回或转回的情况。

(6) 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单位欠款。

(7) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 业务内容  | 所欠金额          | 占总额比例(%) | 年限    |
|------|--------|-------|---------------|----------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 政府押金  | 5,000,000.00  | 10.86    | 1-2 年 |
|      |        |       | 100,000.00    | 0.22     | 3 年以上 |
| 第二名  | 非关联方   | 政府借款  | 3,500,000.00  | 7.60     | 3 年以上 |
| 第三名  | 非关联方   | 应收退税款 | 2,563,692.61  | 5.57     | 1 年以内 |
| 第四名  | 非关联方   | 政府借款  | 2,409,731.00  | 5.23     | 3 年以上 |
| 第五名  | 非关联方   | 资产处置款 | 1,826,819.00  | 3.97     | 2-3 年 |
| 合计   |        |       | 15,400,242.61 | 33.45    |       |

(9) 其他应收款中无应收关联单位款项。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

| 账龄    | 期末余额           | 占总额比例(%) | 期初余额           | 占总额比例(%) |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 1 年以内 | 102,794,890.31 | 41.49    | 147,758,329.25 | 57.21    |
| 1~2 年 | 75,323,094.79  | 30.40    | 9,106,919.22   | 3.53     |
| 2~3 年 | 4,198,170.88   | 1.69     | 37,328,645.73  | 14.45    |
| 3 年以上 | 65,461,655.81  | 26.42    | 64,092,017.94  | 24.81    |
| 合计    | 247,777,811.79 | 100.00   | 258,285,912.14 | 100.00   |

说明：账龄超过一年的预付款项是尚未结算的款项。

### (2) 预付款项金额前 5 名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因      |
|------|--------|----------------|-------|------------|
| 第一名  | 关联方    | 36,849,099.27  | 3 年以上 | 房产尚未交付     |
|      |        | 18,323,685.00  | 1—2 年 |            |
| 第二名  | 非关联方   | 6,123,652.00   | 2—3 年 | 相关审批手续尚未完成 |
|      |        | 31,595,464.00  | 3 年以上 |            |
| 第三名  | 非关联方   | 533,360.00     | 1—2 年 | 尚未取得土地使用证  |
|      |        | 1,500,000.00   | 2—3 年 |            |
|      |        | 26,000,000.00  | 3 年以上 |            |
| 第四名  | 非关联方   | 20,858,000.00  | 1 年以内 | 未到结算期      |
| 第五名  | 非关联方   | 14,515,668.00  | 1 年以内 | 未到结算期      |
| 合计   |        | 156,298,928.27 |       |            |

(3) 期末预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### (4) 期末预付关联单位款项

| 单位名称            | 与本公司关系  | 金额            | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------|---------|---------------|---------------|
| 新奥科技发展有限公司      | 同一实际控制人 | 2,288,000.00  | 0.92          |
| 廊坊新奥房地产开发有限公司   | 同一实际控制人 | 55,172,784.27 | 22.27         |
| 石家庄新奥燃气有限公司     | 同一实际控制人 | 365,703.32    | 0.15          |
| 石家庄威远高压开关制造有限公司 | 同一实际控制人 | 13,721.20     | 0.01          |
| 合计              |         | 57,840,208.79 | 23.35         |

## 6. 存货

### (1) 存货分类

| 项目   | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备         | 净值             | 账面余额           | 跌价准备         | 净值             |
| 原材料  | 215,956,948.75 | 1,104,350.00 | 214,852,598.75 | 249,419,773.61 | 367,850.00   | 249,051,923.61 |
| 库存商品 | 106,937,408.61 | 2,777,446.28 | 104,159,962.33 | 140,163,062.02 | 2,090,941.68 | 138,072,120.34 |
| 在途物资 |                |              |                | 123,050.00     |              | 123,050.00     |
| 合计   | 322,894,357.36 | 3,881,796.28 | 319,012,561.08 | 389,705,885.63 | 2,458,791.68 | 387,247,093.95 |

### (2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额        | 本期减少         | 期末账面余额       |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 原材料  | 367,850.00   | 736,500.00   |              | 1,104,350.00 |
| 库存商品 | 2,090,941.68 | 2,086,229.71 | 1,399,725.11 | 2,777,446.28 |
| 合计   | 2,458,791.68 | 2,822,729.71 | 1,399,725.11 | 3,881,796.28 |

## 7. 其他流动资产

| 项目   | 期末余额 | 期初余额           |
|------|------|----------------|
| 委托贷款 |      | 300,000,000.00 |
| 合计   |      | 300,000,000.00 |

## 8. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资（按投资类型划分）

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 对联营企业投资 | 17,106,872.92 | 17,042,495.15 |
| 其它股权投资  | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 合计      | 17,206,872.92 | 17,142,495.15 |

### (2) 长期股权投资（按投资单位划分）

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初余额          | 增减变动      | 期末余额          |
|-----------------|------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 权益法  | 17,000,000.00 | 17,042,495.15 | 64,377.77 | 17,106,872.92 |
| 赞皇县南邢郭信用社       | 成本法  | 100,000.00    | 100,000.00    |           | 100,000.00    |



| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初余额          | 增减变动      | 期末余额          |
|-------|------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 合计    |      | 17,100,000.00 | 17,142,495.15 | 64,377.77 | 17,206,872.92 |

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|----------------|-----------------|------------------------|------|--------|
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 42.50          | 42.50           |                        |      |        |
| 赞皇县南邢郭信用社       |                |                 |                        |      |        |
| 合计              | 42.50          | 42.50           |                        |      |        |

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目               | 期初账面余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额           |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计         | 5,070,609,101.17 | 341,280,575.39 | 171,539,255.45 | 5,240,350,421.11 |
| 其中：房屋、建筑物        | 1,300,023,008.12 | 57,009,389.38  | 100,416,996.96 | 1,256,615,400.54 |
| 机械设备             | 3,051,531,398.87 | 13,313,929.42  | 22,007,101.65  | 3,042,838,226.64 |
| 办公设备             | 11,223,168.03    | 203,914.00     | 40,999.00      | 11,386,083.03    |
| 电子通讯设备           | 201,945,376.28   | 1,811,607.57   | 2,659,653.83   | 201,097,330.02   |
| 运输工具             | 69,986,772.31    | 4,507,072.60   | 1,214,575.30   | 73,279,269.61    |
| 其它设备             | 11,430,571.98    | 316,282.87     | 7,863.26       | 11,738,991.59    |
| 矿井建筑物            | 424,468,805.58   | 264,118,379.55 | 45,192,065.45  | 643,395,119.68   |
| 二、累计折旧合计         | 731,187,675.55   | 129,890,708.83 | 21,942,428.18  | 839,135,956.20   |
| 其中：房屋、建筑物        | 109,881,829.76   | 19,297,461.11  | 6,332,866.63   | 122,846,424.24   |
| 机械设备             | 519,793,445.37   | 83,897,854.97  | 14,306,501.53  | 589,384,798.81   |
| 办公设备             | 6,263,875.43     | 605,952.22     | 37,034.89      | 6,832,792.76     |
| 电子通讯设备           | 37,680,768.60    | 12,415,659.34  | 206,758.92     | 49,889,669.02    |
| 运输工具             | 24,654,677.76    | 4,041,307.66   | 1,056,462.69   | 27,639,522.73    |
| 其它设备             | 6,553,889.13     | 1,479,451.32   | 2,803.52       | 8,030,536.93     |
| 矿井建筑物            | 26,359,189.50    | 8,153,022.21   | -              | 34,512,211.71    |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | -                |                |                |                  |
| 其中：房屋、建筑物        | -                |                |                |                  |
| 机械设备             | -                |                |                |                  |
| 办公设备             | -                |                |                |                  |
| 电子通讯设备           | -                |                |                |                  |

|              |                  |  |                  |
|--------------|------------------|--|------------------|
| 运输工具         | -                |  |                  |
| 其它设备         | -                |  |                  |
| 矿井建筑物        |                  |  |                  |
| 四、固定资产账面价值合计 | 4,339,421,425.62 |  | 4,401,214,464.91 |
| 其中：房屋、建筑物    | 1,190,141,178.36 |  | 1,133,768,976.30 |
| 机械设备         | 2,531,737,953.50 |  | 2,453,453,427.83 |
| 办公设备         | 4,959,292.60     |  | 4,553,290.27     |
| 电子通讯设备       | 164,264,607.68   |  | 151,207,661.00   |
| 运输工具         | 45,332,094.55    |  | 45,639,746.88    |
| 其它设备         | 4,876,682.85     |  | 3,708,454.66     |
| 矿井建筑物        | 398,109,616.08   |  | 608,882,907.97   |

说明：①本期计提的折旧 12,989.07 万元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 22,917.02 万元。

③期末固定资产均处于正常的使用状态，不存在减值现象，故报告期内未对固定资产计提减值准备。

④有关资产抵押情况见附注八。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况（单位：元）

| 项目   | 原值            | 累计折旧         | 账面价值         |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 运输工具 | 11,841,882.85 | 7,371,945.93 | 4,469,936.92 |
| 合计   | 11,841,882.85 | 7,371,945.93 | 4,469,936.92 |

(3)截至报告期末公司不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、期末持有待售的固定资产等情况。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |              |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 账面金额           | 减值准备 | 账面净额           | 账面金额           | 减值准备         | 账面净额           |
| 在建工程 | 408,072,008.73 |      | 408,072,008.73 | 340,305,028.21 | 1,760,277.75 | 338,544,750.46 |

(2) 在建工程项目变动情况

| 工程名称    | 期初余额           | 本期增加额          | 本期减少           | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 农药搬迁工程  | 104,959,357.87 | 61,399,424.77  |                | 166,358,782.64 |
| 矿建工程    | 196,551,400.79 | 163,896,868.16 | 197,272,673.15 | 163,175,595.80 |
| 兽药搬迁工程  | 5,306,038.07   | 18,429,535.07  |                | 23,735,573.14  |
| 原药扩产    | 18,117,545.92  | 43,282.00      |                | 18,160,827.92  |
| 煤浆提浓改造  | 1,167,535.85   | 8,204,486.92   | -              | 9,372,022.77   |
| 洗煤厂改造工程 |                | 7,146,248.11   | -              | 7,146,248.11   |
| 办公楼     | 6,412,927.75   | 565,703.57     | -              | 6,978,631.32   |
| 其他工程    | 7,790,221.96   | 43,399,603.52  | 38,045,498.45  | 13,144,327.03  |
| 合计      | 340,305,028.21 | 303,085,152.12 | 235,318,171.60 | 408,072,008.73 |

## (3) 在建工程减值准备

| 项目    | 期初数          | 本期增加 | 本期减少         | 期末数 | 计提原因 |
|-------|--------------|------|--------------|-----|------|
| 新产品中试 | 1,077,897.97 |      | 1,077,897.97 |     |      |
| 其他技改  | 682,379.78   |      | 682,379.78   |     |      |
| 合计    | 1,760,277.75 |      | 1,760,277.75 |     |      |

## (4) 重大在建工程项目情况说明：

| 项目名称   | 预算数            | 期初余额           | 本期增加           | 转入固定资产         | 其它减少 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 农药搬迁工程 | 344,029,500.00 | 104,959,357.87 | 61,399,424.77  |                |      |
| 兽药搬迁工程 | 87,013,300.00  | 5,306,038.07   | 18,429,535.07  |                |      |
| 矿建工程   | 410,000,000.00 | 196,551,400.79 | 163,896,868.16 | 197,272,673.15 |      |

| 项目名称   | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化金额      | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源      | 期末余额           |
|--------|---------------|----------|--------------|--------------|--------------|-----------|----------------|
| 农药搬迁工程 | 67%           | 95%      | 6,009,062.19 |              |              | 搬迁补偿资金及自筹 | 166,358,782.64 |
| 兽药搬迁工程 | 41%           | 62%      |              |              |              | 搬迁补偿资金及自筹 | 23,735,573.14  |
| 矿建工程   | 88%           | 88%      |              |              |              | 自筹资金      | 163,175,595.80 |

## 11. 工程物资

| 项目   | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 专项设备 | 23,455,739.20 | 37,805,398.02 | 34,512,694.41 | 26,748,442.81 |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 冷凝器等 |               | 1,039,355.53  |               | 1,039,355.53  |
| 专用材料 | 16,318,731.34 | 230,123.32    | 608,654.80    | 15,940,199.86 |
| 合计   | 39,774,470.54 | 39,074,876.87 | 35,121,349.21 | 43,727,998.20 |

## 12. 固定资产清理

| 项目    | 期末数          | 期初数          | 转入清理的原因       |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 废热锅炉等 | 3,306,000.00 | 3,306,000.00 | 报废固定资产，尚未清理完毕 |
| 合计    | 3,306,000.00 | 3,306,000.00 |               |

## 13. 无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目               | 年初账面余额           | 本期增加额         | 本期减少额          | 期末账面余额         |
|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、原价合计           | 1,053,181,650.53 | 375,549.18    | 103,704,911.20 | 949,852,288.51 |
| 土地使用权            | 349,200,339.12   |               | 103,704,911.20 | 245,495,427.92 |
| 非专利技术            | 5,941,237.53     |               |                | 5,941,237.53   |
| 采矿权              | 686,000,000.00   |               |                | 686,000,000.00 |
| 特许权              |                  |               |                |                |
| 软件               | 12,040,073.88    | 375,549.18    |                | 12,415,623.06  |
| 二、累计摊销额合计        | 72,583,792.77    | 7,014,207.46  | 17,284,003.82  | 62,313,996.41  |
| 土地使用权            | 33,627,684.54    | 2,557,175.40  | 17,284,003.82  | 18,900,856.12  |
| 非专利技术            | 4,422,776.73     | 133,240.90    | -              | 4,556,017.63   |
| 采矿权              | 29,439,622.80    | 3,727,298.54  | -              | 33,166,921.34  |
| 特许权              |                  |               |                |                |
| 软件               | 5,093,708.70     | 596,492.62    | -              | 5,690,201.32   |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 |                  |               |                |                |
| 土地使用权            |                  |               |                |                |
| 非专利技术            |                  |               |                |                |
| 采矿权              |                  |               |                |                |
| 特许权              |                  |               |                |                |
| 软件               |                  |               |                |                |
| 四、无形资产账面价值合计     | 980,597,857.76   | -6,638,658.28 | 86,420,907.38  | 887,538,292.10 |
| 土地使用权            | 315,572,654.58   | -2,557,175.40 | 86,420,907.38  | 226,594,571.80 |
| 非专利技术            | 1,518,460.80     | -133,240.90   | -              | 1,385,219.90   |
| 采矿权              | 656,560,377.20   | -3,727,298.54 | -              | 652,833,078.66 |
| 特许权              |                  | -             | -              |                |
| 软件               | 6,946,365.18     | -220,943.44   | -              | 6,725,421.74   |

(2) 本期无通过经营租赁租出的土地使用权情况。

(3) 无形资产本期减少是土地使用权减少：一是公司石家庄基地整体搬迁土地收储，使无形资产土地使用权净值减少 64,598,056.98 元；二是子公司新能（蚌埠）能源有限公司因国有土地收储，使无形资产土地使用权净值减少 21,822,850.40 元。

#### 14. 开发支出

| 项目         | 期初账面余额    | 本期增加 | 本期减少   |           | 期末账面余额 |
|------------|-----------|------|--------|-----------|--------|
|            |           |      | 计入当期损益 | 其他减少      |        |
| 除草剂项目开发阶段支 | 61,910.73 |      |        | 61,910.73 |        |
| 合计         | 61,910.73 |      |        | 61,910.73 |        |

#### 15. 长期待摊费用

| 项目           | 期初余额           | 本期增加          | 本期摊销         | 期末余额           |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 产品注册费        | 4,909,988.67   | 1,083,802.45  | 1,259,676.56 | 4,734,114.56   |
| 公路使用权        | 30,481,628.84  |               | 544,314.78   | 29,937,314.06  |
| 生态环境恢复与搬迁补偿费 | 48,086,421.80  | 39,257,454.96 | 1,316,438.97 | 86,027,437.79  |
| 新奥大道扩建支出     | 44,029,613.16  |               | 936,800.28   | 43,092,812.88  |
| 合成触媒         | 10,365,641.00  |               | 2,144,615.40 | 8,221,025.60   |
| 高效生物填料       | 672,000.00     |               | 84,000.00    | 588,000.00     |
| 催化剂          | 690,769.20     | 1,526,153.93  | 442,222.22   | 1,774,700.91   |
| 其他           | 307,394.68     |               | 23,067.96    | 284,326.72     |
| 合计           | 139,543,457.35 | 41,867,411.34 | 6,751,136.17 | 174,659,732.52 |

主要项目摊销情况：

(1) 公路使用权：外运煤公路系新能矿业出资、鄂尔多斯市东胜区交通局进行建设、养护和管理王家塔煤矿矿外运煤公路。根据新能矿业与鄂尔多斯市东胜区交通局签订运煤公路共建管理协议，新能矿业负责公路建设及日常维护使用，拥有公路的长期使用权；并与交通局共同拥有公路长期运营管理权。由于新能矿业不拥有公路的所有权，故将公路工程费用记入长期待摊费用，摊销期限为 30 年。

(2) 生态环境恢复与搬迁补偿费是新能矿业自 2012 年 4 月起向伊金霍洛旗人民政府上交专

项费用。伊金霍洛旗人民政府收取的生态环境恢复与搬迁补偿费专门用于整体转移煤矿采区及井田范围内居住的农牧民的搬迁工作，移民搬迁安置任务全部完成后煤炭企业生态环境恢复与搬迁补偿费将不再收取。新能矿业将上交的生态环境恢复与搬迁补偿费按采矿权证剩余有效期限进行摊销。

(3) 新奥大道位于新奥工业园区，属于公用基础设施，根据达建发【2010】26 号文《达拉特旗建设局关于新奥大道归属新能能源有限公司管理的通知》及开建发【2011】24 号文《内蒙古达拉特旗经济开发区管委会建设局关于新奥大道归属新能能源有限公司管理的通知》，该大道归属新能能源管理。新能能源因生产经营需要于 2008 年对新奥大道进行了扩建，2011 年 6 月完工。新能能源将扩建工程费用记入长期待摊费用，按 25 年摊销。

(4) 合成触媒：合成触媒是新能能源合成甲醇的关键，其产品质量保证期为满足正式生产运行合格后三年，2012 年购入的甲醇合成催化剂经生产试运行已验收合格，自 2012 年 6 月起按 3 年摊销。

## 16. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： |               |               |
| 资产减值准备   | 2,977,608.51  | 3,382,213.59  |
| 可抵扣亏损    | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 开办费      | 3,139,708.60  | 4,588,804.86  |
| 递延收益     | 1,188,333.11  | 1,202,097.59  |
| 其他       | 3,489,270.98  | 2,805,186.27  |
| 合计       | 13,794,921.20 | 14,978,302.31 |
| 递延所得税负债： |               |               |
| 固定资产折旧差异 | 17,451,921.28 | 17,864,107.91 |
| 小计       | 17,451,921.28 | 17,864,107.91 |

### (2) 未确认为递延所得税资产的明细

| 项目     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 76,122,812.00 | 92,159,364.86 |
| 资产减值准备 | 226,951.49    | 173,394.79    |
| 合计     | 76,349,763.49 | 92,332,759.65 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 2014 年 | 3,776,535.04  | 29,009,564.17 |
| 2015 年 | 6,004,450.95  | 6,004,450.95  |
| 2016 年 | 39,052,573.83 | 39,052,573.83 |
| 2017 年 | 27,289,252.18 | 18,092,775.91 |
| 合计     | 76,122,812.00 | 92,159,364.86 |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目        | 期末金额          |
|-----------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异： |               |
| 资产减值准备    | 19,477,967.69 |
| 可抵扣亏损     | 20,000,000.00 |
| 开办费       | 20,931,390.61 |
| 递延收益      | 7,922,220.74  |
| 维简费       |               |
| 其他时间性差异   | 22,642,943.47 |
| 小计        | 90,974,522.51 |
| 应纳税差异：    |               |
| 固定资产折旧差异  | 92,890,136.41 |
| 小计        | 92,890,136.41 |

## 17. 资产减值准备明细

| 项目      | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       |    | 期末余额          |
|---------|---------------|------|------------|----|---------------|
|         |               |      | 转回         | 转销 |               |
| 一、坏账准备  | 16,808,728.27 |      | 985,605.37 |    | 15,823,122.90 |
| 其中：应收账款 | 6,603,912.80  |      | 870,362.88 |    | 5,733,549.92  |

|            |               |              |            |              |               |
|------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 其他应收款      | 10,204,815.47 |              | 115,242.49 |              | 10,089,572.98 |
| 二、存货跌价准备   | 2,458,791.68  | 2,822,729.71 |            | 1,399,725.11 | 3,881,796.28  |
| 三、在建工程减值准备 | 1,760,277.75  |              |            | 1,760,277.75 |               |
| 合计         | 21,027,797.70 | 2,822,729.71 | 985,605.37 | 3,160,002.86 | 19,704,919.18 |

#### 18. 其他非流动资产

| 项目     | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 搬迁资产清理 | 159,937,296.35 | 107,932,032.97 |      | 267,869,329.32 |
| 合计     | 159,937,296.35 | 107,932,032.97 |      | 267,869,329.32 |

说明：其他非流动资产增加是由于报告期内公司所属石家庄基地整体搬迁资产清理，由于项目未完工，暂列此科目核算。项目完工清理完成后，与列入专项应付款的政府搬迁补偿同时结转。

#### 19. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 980,000,000.00   | 776,500,000.00 |
| 信用借款 | 51,800,000.00    | 1,800,000.00   |
| 合计   | 1,031,800,000.00 | 778,300,000.00 |

(2) 截止报告期末本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

#### 20. 应付票据

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 164,800,000.00 | 137,000,000.00 |
| 信用证    | 71,296,176.00  | 281,900,000.00 |
| 合计     | 236,096,176.00 | 418,900,000.00 |

下一会计期间将到期的应付票据金额 224,500,000.00 元。

## 21. 应付账款

### (1) 应付账款情况

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 482,648,155.28 | 505,743,601.95 |
| 合计   | 482,648,155.28 | 505,743,601.95 |

(2) 期末应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股东单位款项

(3) 本报告期末应付账款中应付关联方款项情况

| 单位名称            | 与本公司关系  | 金额           | 占应付账款总额的比例(%) |
|-----------------|---------|--------------|---------------|
| 石家庄威远高压开关制造有限公司 | 同一实际控制人 | 676,859.61   | 0.14          |
| 新奥蒙华物流有限公司      | 同一实际控制人 | 1,346,612.50 | 0.28          |
| 新奥科技发展有限公司      | 同一实际控制人 | 57,248.65    | 0.01          |
| 合计              |         | 2,080,720.76 | 0.43          |

(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 项目    | 金额            | 账龄    | 未偿还原因   |
|-------|---------------|-------|---------|
| 采购应付款 | 1,228,374.50  | 3 年以上 | 未满足付款条件 |
| 工程款   | 51,696,684.26 | 1-3 年 | 未到结算期   |
| 合计    | 52,925,058.76 |       |         |

说明：期末大额应付账款是指余额在 100 万元以上的应付账款。

## 22. 预收款项

### (1) 预收款项情况

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收款项 | 123,183,488.49 | 266,947,286.06 |
| 合计   | 123,183,488.49 | 266,947,286.06 |

(2) 期末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股东单位款项。

(3) 期末预收款项无预收关联单位款项。

(4) 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：无。

说明：期末大额预收款项是指余额在 100 万元以上的预收账款。

### 23. 应付职工薪酬

| 项目             | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | 17,802,082.78 | 156,058,826.01 | 161,898,058.98 | 11,962,849.81 |
| 二、职工福利费        | -             | 8,511,009.76   | 8,251,896.69   | 259,113.07    |
| 三、社会保险费        | -897,433.04   | 21,141,304.36  | 16,398,862.45  | 3,845,008.87  |
| 其中：1.医疗保险费     | -700,490.79   | 5,014,062.79   | 3,626,967.92   | 686,604.08    |
| 2.基本养老保险费      | -367,371.75   | 13,849,408.27  | 11,204,632.50  | 2,277,404.02  |
| 3.失业保险费        | 131,641.05    | 1,248,493.35   | 896,246.37     | 483,888.03    |
| 4.工伤保险费        | 31,514.10     | 763,262.43     | 527,664.94     | 267,111.59    |
| 5.生育保险费        | 7,274.35      | 266,077.52     | 143,350.72     | 130,001.15    |
| 四、住房公积金        | 845,726.99    | 8,278,959.83   | 6,178,995.60   | 2,945,691.22  |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 9,668,420.59  | 4,853,568.52   | 3,322,680.71   | 11,199,308.40 |
| 六、因解除劳动关系给予的补偿 | -             | 2,451,390.00   | 2,451,390.00   |               |
| 七、其他           |               |                |                |               |
| 合计             | 27,418,797.32 | 201,295,058.48 | 198,501,884.43 | 30,211,971.37 |

说明：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；

（2）报告期内因解除劳动关系给予的补偿金额：2,451,390.00 元。

### 24. 应交税费

| 税费项目    | 期末余额           | 期初余额           | 法定税率         |
|---------|----------------|----------------|--------------|
| 增值税     | -64,726,408.95 | -78,723,568.67 | 17%或 13%     |
| 营业税     | 93,383.60      | 1,140,342.79   | 5%           |
| 企业所得税   | 14,036,844.09  | 24,649,901.48  | 25%、15%      |
| 城建税     | 912,650.97     | 792,278.43     | 流转税额的 7%或 5% |
| 房产税     | -1,782,984.06  | 27,242.52      | 12%和 1.2%    |
| 土地使用税   | -5,070,104.00  | -968,434.44    | 从量计征         |
| 教育费附加   | 899,465.73     | 769,297.89     | 流转税额的 5%     |
| 个人所得税   | 250,064.99     | 317,933.19     | 超额累进，代扣代缴    |
| 资源税     | 1,680,853.44   | 1,905,750.21   | 应税数量*3.2 元/吨 |
| 矿产资源补偿费 |                | 1,215,794.62   | 收入的 1%       |
| 地方水利基金  |                | 103,646.64     | 营业收入的 0.1%   |

| 税费项目 | 期末余额           | 期初余额           | 法定税率 |
|------|----------------|----------------|------|
| 印花税  | 101,336.66     | 46,718.14      |      |
| 其他   | 1,160,749.95   | 69.57          |      |
| 合计   | -52,444,147.58 | -48,723,027.63 |      |

应交税费期末余额为负数是因为报告期内预缴房产税、土地使用税及增值税留抵税额增加所致。

## 25. 其他应付款

### (1) 其他应付款情况

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 656,434,332.72 | 127,700,169.73 |
| 合计    | 656,434,332.72 | 127,700,169.73 |

### (2) 期末其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上股东单位款项

| 单位名称       | 期末余额           | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 新奥控股投资有限公司 | 500,000,000.00 |      |

### (3) 其他应付款中金额前五名情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 性质及内容     |
|------|--------|----------------|-----------|
| 第一名  | 关联方    | 500,000,000.00 | 应付购买新能矿业股 |
| 第二名  | 非关联方   | 35,555,027.39  | 未结算费用     |
| 第三名  | 非关联方   | 12,000,000.00  | 财务顾问费     |
| 第四名  | 非关联方   | 6,375,000.00   | 未结算费用     |
| 第五名  | 非关联方   | 6,000,000.00   | 律师费       |
| 合计   |        | 559,930,027.39 |           |

### (4) 其他应付款中应付关联方款项：

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额             | 占其他应付款总额的比例(%) |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 新能(滕州)清洁能源有限公司 | 同一实际控制人 | 100,000.00     | 0.02           |
| 新奥博为科技有限公司     | 同一实际控制人 | 576,340.30     | 0.09           |
| 廊坊新奥房地产开发有限公司  | 同一实际控制人 | 423,028.33     | 0.06           |
| 新奥科技发展有限公司     | 同一实际控制人 | 831,229.00     | 0.13           |
| 新奥控股投资有限公司     | 控股股东    | 500,000,000.00 | 76.17          |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应付款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|----------------|
| 合计   |        | 501,930,597.63 | 76.47          |

其他应付款—新奥控股 50,000.00 万元的说明：经公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准，公司与新奥控股签订了重大资产重组暨以发行股份及配套融资购买资产的框架协议，协议约定：公司通过向新奥控股发行股份及配套融资获得货币资金的 50,000.00 万元两部分，购买新奥控股持有的新能矿业 42% 的股权。截至 2013 年 5 月 10 日新奥控股已将持有的新能矿业 42% 的股权交付与本公司，并已办理完工商变更登记手续。因公司已完成向新奥控股发行股份 229,872,495 股程序，尚未完成非公开发行股份配套融资程序，故应付新奥控股 50,000.00 万元的购买股权款暂在其他应付款挂账。

(5) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：

| 项目    | 金额           | 账龄    | 未偿还原因   |
|-------|--------------|-------|---------|
| 应付土地款 | 2,597,843.20 | 2—3 年 | 未满足付款条件 |
| 合计    | 2,597,843.20 |       |         |

## 26. 应付利息

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 长期借款应付利息 | 3,775,616.90 | 4,666,553.12 |
| 短期借款应付利息 | 3,473,584.44 | 1,753,547.95 |
| 合计       | 7,249,201.34 | 6,420,101.07 |

## 27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

| 项目         | 期末数            | 期初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 505,003,600.00 | 447,994,000.00 |
| 合计         | 505,003,600.00 | 447,994,000.00 |

(2) 其中一年内到期的长期借款

| 项目         | 期末数            | 期初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押加保证加质押借款 | 385,003,600.00 | 387,994,000.00 |
| 保证借款       | 120,000,000.00 | 60,000,000.00  |

| 项目 | 期末数            | 期初数            |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 505,003,600.00 | 447,994,000.00 |

说明：

1) 期末借款余额中有 120,000,000.00 元是新能矿业向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①由新奥控股投资有限公司（控保）提供 50,000 万元连带责任保证担保；②由新奥集团股份有限公司（集保）提供连带责任保证担保；③以公司实际控制人王玉锁及其配偶赵宝菊提供个人全额连带责任保证担保。

2) 期末借款余额中 100,000,000.00 元是新能矿业向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新奥控股投资有限公司提供连带责任保证担保；②以新能矿业的无形资产煤矿采矿权提供抵押担保。

3) 期末借款余额中有 173,003,600.00 元是新能能源向国家开发银行股份有限公司的借款。该贷款担保情况如下：①以新能能源依法拥有的编号为达国用（2006）第 7412 号的 697968 平方米土地提供抵押担保；②以新能能源依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；③以出质人河北威远集团有限公司依法持有的上市公司河北威远生物化工股份有限公司合计 20%的股权（包括 10%流通股及 10%的境内法人股）提供质押担保；④以公司实际控制人王玉锁及其配偶赵宝菊提供个人无限责任保证担保。

4) 期末借款余额中 70,000,000.00 元是新能能源向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新能能源年产 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人 ENN INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITER 提供连带责任保证担保；③保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；④由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。

5) 期末借款余额中 30,000,000.00 元是新能能源向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新能能源公司年产 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；③由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。

6) 期末借款余额中 12,000,000.00 元是新能能源向中国建设银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新能能源年产 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；③由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。

## (3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：万元

| 贷款单位     | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率(%)                  | 期末数      |           |
|----------|------------|------------|-----|------------------------|----------|-----------|
|          |            |            |     |                        | 外币金额     | 本币金额      |
| 中行廊坊分行   | 2009.9.23  | 2014.06.15 | 人民币 | 5.90                   |          | 12,000.00 |
| 建行鄂尔多斯分行 | 2010.11.23 | 2013.12.15 | 人民币 | 6.55                   |          | 10,000.00 |
| 国家开发银行   | 2010.12.24 | 2013.11.20 | 美元  | 美元 6 个月<br>LIBOR+335BP | 1,400.00 | 8,650.18  |
| 国家开发银行   | 2010.12.24 | 2014.5.20  | 美元  | 美元 6 个月<br>LIBOR+335BP | 1,400.00 | 8,650.18  |
| 中国银行廊坊分行 | 2008.01.30 | 2013.11.15 | 人民币 | 6.55                   | -        | 4,000.00  |
| 合计       |            |            |     |                        | 2,800.00 | 43,300.36 |

(4) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 28. 长期借款

## (1) 长期借款分类：

| 项目         | 期末数              | 期初数              |
|------------|------------------|------------------|
| 抵押加保证加质押借款 | 1,933,353,040.00 | 2,209,808,600.00 |
| 合计         | 1,933,353,040.00 | 2,209,808,600.00 |

说明：

1) 期末借款余额中有 290,000,000.00 元是新能矿业向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①由新奥控股投资有限公司（控保）提供 50,000 万元连带责任保证担保；②由新奥集团股份有限公司（集保）提供连带责任保证担保；③以公司实际控制人王玉锁及其配偶赵宝菊提供个人全额连带责任保证担保。

2) 期末借款余额中 720,000,000.00 元是新能矿业向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新奥控股投资有限公司提供连带责任保证担保；②以新能矿业取得的无形资产煤矿采矿权提供抵押担保。

3) 期末借款余额中有 489,353,040.00 元是新能能源向国家开发银行股份有限公司的借款。该贷款担保情况如下：①以新能能源依法拥有的编号为达国用（2006）第 7412 号的 697968 平

方米土地提供抵押担保；②以新能源依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；③以出质人河北威远集团有限公司依法持有的上市公司河北威远生物化工股份有限公司合计 20%的股权（包括 10%流通股及 10%的境内法人股）提供质押担保；④以公司实际控制人王玉锁及其配偶赵宝菊提供个人无限责任保证担保。

4) 期末借款余额中 144,000,000.00 元是新能源向中国建设银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新能源年产 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；③由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。

5) 期末借款余额中 160,000,000.00 元是新能源向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新能源年产 60 万吨甲醇建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；③由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。

6) 期末借款余额中 130,000,000.00 元是新能源向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①以新能源年产 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人 ENN INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITER 提供连带责任保证担保；③保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；④由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。

## (2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位         | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率 (%)              | 2013.6.30  |               | 2012.12.31 |               |
|--------------|------------|------------|-----|---------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|              |            |            |     |                     | 外币金额       | 本币金额          | 外币金额       | 本币金额          |
| 呼和浩特国家开发银行   | 2010.12.15 | 2016.12.13 | 美元  | 美元 6 个月 LIBOR+335BP | 79,200,000 | 489,353,040   | 93,200,000 | 585,808,600   |
| 建行鄂尔多斯分行     | 2010.11.23 | 2018.5.22  | 人民币 | 6.550%              |            | 370,000,000   |            | 370,000,000   |
| 建行鄂尔多斯分行     | 2011.2.17  | 2018.8.17  | 人民币 | 5.895%              |            | 350,000,000   |            | 350,000,000   |
| 中行廊坊分行       | 2009.9.23  | 2019.9.24  | 人民币 | 5.895%              |            | 290,000,000   |            | 410,000,000   |
| 中国建设银行鄂尔多斯分行 | 2008.05.22 | 2018.05.21 | 人民币 | 基准利率                | -          | 160,000,000   | -          | 190,000,000   |
| 合计           |            |            |     |                     | 79,200,000 | 1,659,353,040 | 93,200,000 | 1,905,808,600 |

## 29. 专项应付款

| 项目名称    | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 搬迁项目补偿金 | 202,000,000.00 | 140,000,000.00 |      | 342,000,000.00 |

说明：公司石家庄基地及动物药业整体搬迁升级工程项目实施的主要资金来源为石家庄基地所使用的和平东路 393 号土地的一揽子综合性补偿。为保障项目的顺利实施，公司拟将和平东路 393 号三宗土地共计 234.5 亩整体交由石家庄市国土资源局进行收储。根据石家庄市相关政府部门给予公司的搬迁支持政策，预计公司可获得土地一揽子综合性补偿金约 5.63 亿元（其中基本补偿金 1.45 亿元，政策支持资金 4.18 亿元），用于本次企业搬迁改造项目建设。截至本报告期末，公司已收到搬迁补偿资金 3.42 亿元。

## 30. 其他非流动负债（递延收益）

| 递延收益项目                          | 期初余额          | 本期收到的与资产相关的政府补助 | 转入当期损益的金额  | 期末余额          |
|---------------------------------|---------------|-----------------|------------|---------------|
| 石家庄基地整体搬迁升级工程项目贴息               | 16,500,000.00 |                 |            | 16,500,000.00 |
| 物联网产业发展专项补助资金                   | 1,333,333.33  |                 | 166,700.00 | 1,166,633.33  |
| 新型生物兽药乙酰氨基阿维菌素原料药及制剂高新技术产业化示范工程 | 5,000,000.00  |                 |            | 5,000,000.00  |
| 土地返还款                           | 18,345,845.70 |                 | 216,243.42 | 18,129,602.28 |
| 合计                              | 41,179,179.03 |                 | 382,943.42 | 40,796,235.61 |

说明：（1）2011 年 11 月 8 日，河北省财政厅冀财预【2011】204 号文《河北省财政厅关于下达 2011 年第三批工业技术改造专项资金的通知》，明确对公司所属石家庄基地整体搬迁升级工程项目给予银行贷款贴息补助，2011 年 12 月 31 日，本公司收到补助资金款 505 万元。2011 年石财企【2011】65 号文《石家庄市财政局石家庄市工业和信息化局关于下达(拨付)2011 年度工业类政策支持资金的通知》，2012 年 1 月 18 日收到贴息补助款 1,145 万元，截止 2013 年 6 月 30 日共收到 1,650 万元，因项目尚在建设期，将其全额计入递延收益。

（2）2012 年 11 月 12 日，石财建【2012】18 号文《石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会关于下达 2011 年度物联网产业发展专项补助资金的通知》，明确对本公司的农药产品渠道管理及质量追溯系统予专项资金补助 200 万元，公司按该类设备的使用年限摊销计入损益。

(3) 2011 年 9 月 2 日，石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会【2011】106 号文《石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会关于下达 2011 年第二批高新技术产业发展项目产业技术与开发资金的通知》，明确对动物药业的新型生物兽药乙酰氨基阿维菌素原料药及制剂高新技术产业化示范工程给予专项资金补助。2011 年 11 月 11 日及 2012 年 10 月 23 日，动物药业分别收到石家庄市财政局的补助资金款 350 万元及 150 万元，因项目正在建设，将其全额计入递延收益。

(4) 内蒙古新威远生物化工有限公司、新能源有限公司收到公司所在地土地管理局返还的与无形资产—土地使用权相关的政府补助，在该土地使用权的剩余使用年限内平均转入各期损益。

### 31. 股本

| 项目   | 期初数            | 本次变动增减（+、-）    |    |           |    |                | 期末数            |
|------|----------------|----------------|----|-----------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股           | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 311,832,403.00 | 610,200,364.00 |    |           |    | 610,200,364.00 | 922,032,767.00 |

股本变动情况说明：根据中国证券监督管理委员会 2013 年 3 月 6 日下发的证监许可〔2013〕211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》，公司向新奥控股、新奥基金、合源投资、涛石基金、平安资本、联想控股、泛海投资合计发行股份 610,200,364.00 股，购买上述七家公司持有的新能矿业有限公司 100% 的股权。此次股本变更业经中喜会计师事务所有限责任公司 2013 年 5 月 27 日出具的中喜验字【2013】第 09001 号验资报告验证。公司于 2013 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了向新奥控股等七家公司增发股份的相关股权登记变更手续。

### 32. 专项储备

| 项目    | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 18,232,003.32 | 23,968,007.76 | 19,789,141.25 | 22,410,869.83 |
| 维简费   | 466,629.28    | 22,828,462.16 | 23,295,091.44 |               |
| 合计    | 18,698,632.60 | 46,796,469.92 | 43,084,232.69 | 22,410,869.83 |

### 33. 资本公积

| 项目     | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少             | 期末余额           |
|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|
| 股本溢价   | 1,277,669,991.81 |              | 1,146,276,095.90 | 131,393,895.91 |
| 其它资本公积 | 10,586,129.44    | 2,740,000.00 | -                | 13,326,129.44  |
| 合计     | 1,288,256,121.25 | 2,740,000.00 | 1,146,276,095.90 | 144,720,025.35 |

1、资本公积本期增加数 2,740,000.00 元，是 2013 年 1 月 25 日收到新奥控股对新能（张家港）和新能（蚌埠）两公司原利润承诺的补偿款项。

2、资本公积本期减少数 1,146,276,095.90 元，其中：36,075,731.90 元是从股本溢价中核减的增发费用；1,110,200,364.00 元是公司因同一控制下的企业合并本期合并增加了新能矿业有限公司，对前期比较报表进行追溯调整，增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积(资本溢价或股本溢价)。在企业合并完成后，原资本公积期初余额中 610,200,364.00 元转入了股本、500,000,000.00 元转入了其他应付款，合计减少资本公积 1,110,200,364.00 元。

#### 34. 盈余公积

| 项目      | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 28,862,710.63 |      |      | 28,862,710.63 |
| 合计      | 28,862,710.63 |      |      | 28,862,710.63 |

#### 35. 未分配利润

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例 |
|-----------------------|------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 1,254,654,198.09 |         |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |         |
| 调整后年初未分配利润            | 1,254,654,198.09 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 444,458,676.71   |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |         |
| 提取任意盈余公积              |                  |         |
| 提取一般风险准备              |                  |         |
| 应付普通股股利               |                  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                  |         |
| 期末未分配利润               | 1,699,112,874.80 |         |

#### 36. 营业收入及营业成本

##### （1）营业收入及成本

| 项目     | 本期发生额            | 上年同期发生额          |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,199,331,950.22 | 1,917,732,705.77 |
| 其他业务收入 | 80,346,258.24    | 44,990,454.60    |
| 小计     | 2,279,678,208.46 | 1,962,723,160.37 |
| 营业成本   | 1,436,650,634.32 | 1,387,994,817.53 |

## (2) 主营业务收入及成本（分行业）

| 类别  | 本期发生额            |                  | 上年同期发生额          |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 农兽药 | 509,141,745.54   | 404,134,483.79   | 482,355,654.27   | 396,259,699.66   |
| 化工  | 1,036,317,630.16 | 735,350,003.42   | 977,910,554.97   | 753,877,255.83   |
| 煤炭  | 653,068,506.14   | 230,393,511.82   | 457,466,496.53   | 198,496,452.93   |
| 其他  | 804,068.38       | 1,278,046.80     |                  |                  |
| 合计  | 2,199,331,950.22 | 1,371,156,045.83 | 1,917,732,705.77 | 1,348,633,408.42 |

## (3) 主营业务收入及成本（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上年同期发生额          |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 国内   | 2,016,151,349.07 | 1,209,461,359.50 | 1,760,535,024.53 | 1,205,840,103.16 |
| 国外   | 183,180,601.15   | 161,694,686.33   | 157,197,681.24   | 142,793,305.26   |
| 合计   | 2,199,331,950.22 | 1,371,156,045.83 | 1,917,732,705.77 | 1,348,633,408.42 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 单位名称 | 销售金额           | 占营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-------------|
| 第一名  | 170,378,369.06 | 7.47        |
| 第二名  | 143,032,503.85 | 6.27        |
| 第三名  | 100,695,138.97 | 4.42        |
| 第四名  | 81,768,158.57  | 3.59        |
| 第五名  | 57,631,904.60  | 2.53        |
| 合计   | 553,506,075.05 | 24.28       |

## 37. 营业税金及附加

| 种类      | 本期发生额         | 上年同期发生额       | 计缴标准         |
|---------|---------------|---------------|--------------|
| 营业税     | 392,072.21    | 290,884.21    | 营业税应税收入的 5%  |
| 房产税     | 38,520.00     | 37,080.00     | 12%          |
| 城市维护建设税 | 8,562,993.59  | 5,628,841.81  | 流转税额的 7%或 5% |
| 教育费附加   | 8,491,048.24  | 5,512,277.77  | 流转税额的 5%     |
| 资源税     | 10,480,930.44 | 7,483,447.29  | 应税数量*3.2 元/吨 |
| 其他      | 74,576.08     | 23.65         |              |
| 合计      | 28,040,140.56 | 18,952,554.73 |              |

### 38. 销售费用

| 类别      | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 23,614,661.63 | 17,923,143.69 |
| 运输费     | 15,294,820.34 | 10,948,652.05 |
| 差旅费     | 2,806,409.56  | 2,633,377.79  |
| 广告宣传促销费 | 1,982,241.69  | 4,738,994.03  |
| 业务招待费   | 706,940.91    | 939,550.55    |
| 其他      | 4,229,126.55  | 1,874,946.12  |
| 合计      | 48,634,200.68 | 39,058,664.23 |

运输费较上年同期增加主要是报告期内铁路销售和部分客户以送到价结算，公司承担运费增加所致。

### 39. 管理费用

| 类别       | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 43,141,129.05 | 38,953,102.06 |
| 停工损失     | 1,934,830.28  | 3,333,472.52  |
| 折旧费      | 6,132,080.07  | 7,064,897.87  |
| 技术开发费    | 69,439.62     | 1,389,140.00  |
| 无形资产摊销   | 6,379,666.34  | 6,187,951.86  |
| 费用性税金    | 20,504,664.88 | 13,596,974.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,694,603.01  | 3,099,632.32  |
| 水电费      | 651,303.21    | 1,315,178.85  |
| 运输费      | 1,791,276.55  | 2,460,174.91  |
| 聘请中介机构费  | 1,859,256.19  | 1,548,312.00  |
| 差旅费      | 1,510,794.38  | 1,592,249.95  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费   | 1,888,045.74   | 1,172,808.75   |
| 业务招待费 | 3,009,851.29   | 4,941,021.42   |
| 修理费   | 15,479,346.65  | 17,365,007.23  |
| 其他    | 7,294,539.22   | 9,488,891.31   |
| 合计    | 114,340,826.48 | 113,508,815.80 |

说明：停工损失较上年同期减少是公司所属分公司河北威远生物化工股份有限公司生物药业三厂停工期间发生的费用减少所致；费用性税金较上年同期增加是公司所属子公司新能矿业有限公司缴纳的采空区土地使用税增加所致。

#### 40. 财务费用

| 类别        | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出      | 107,946,751.55 | 123,538,253.92 |
| 减：利息收入    | 21,308,623.09  | 1,324,272.06   |
| 汇兑损失（或收益） | -10,306,603.51 | 3,269,120.68   |
| 手续费       | 2,082,766.38   | 1,229,087.49   |
| 其他        | 630,075.54     | 792,953.42     |
| 合计        | 79,044,366.87  | 127,505,143.45 |

利息支出较上年同期减少主要原因是报告期内长期贷款利率降低所致；利息收入较上年同期增加主要原因是报告期内确认委托贷款利息所致；汇兑损益较上年同期增加主要原因是人民币升值所致。

#### 41. 投资收益

##### （1）投资收益明细情况

| 项目             | 本期发生额     | 上年同期发生额    |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 64,377.77 | 109,055.57 |
| 其他投资收益         |           | 71,293.28  |
| 合计             | 64,377.77 | 180,348.85 |

##### （3）按权益法核算的长期股权投资收益：

| 产生投资收益的来源       | 本期发生额     | 上年同期发生额    |
|-----------------|-----------|------------|
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 64,377.77 | 109,055.57 |
| 合计              | 64,377.77 | 109,055.57 |

## 42. 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失     | -985,605.37  | 4,117,415.16 |
| 存货跌价损失   | 2,822,729.71 | 3,105,784.76 |
| 在建工程减值准备 | -            |              |
| 合计       | 1,837,124.34 | 7,223,199.92 |

## 43. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

| 项目          | 本期发生额        | 上年同期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 463,836.96   | 92,368.56    | 463,836.96    |
| 其中：固定资产处置利得 | 463,836.96   | 92,368.56    | 463,836.96    |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 债务重组利得      | 535,845.26   | 90,241.89    | 535,845.26    |
| 政府补助        | 1,531,643.42 | 1,702,993.42 | 1,531,643.42  |
| 无法支付的应付款    |              | 1,221,206.17 |               |
| 保险理赔款       |              | 1,066,925.00 |               |
| 其他          | 727,755.61   | 2,294,115.35 | 727,755.61    |
| 合计          | 3,259,081.25 | 6,467,850.39 | 3,259,081.25  |

### (2) 政府补助明细

| 项目                    | 本期发生额      | 上年同期发生额    |
|-----------------------|------------|------------|
| 节能减排专项经费（废水及异味治理项目补助） | 300,000.00 | 10,000.00  |
| 产业化资金贴息               |            | 345,150.00 |
| 流动资金贷款贴息              |            | 500,000.00 |
| 土地出让金返还确认的收益          | 216,243.42 | 216,243.42 |
| 各项科技奖励基金              |            | 550,000.00 |
| 信息化项目补贴               |            | 50,000.00  |
| 利税奖励                  |            | 30,000.00  |
| 出口信用保险扶持资金            | 12,400.00  | 1,600.00   |
| 物联网产业发展专项补助资金         | 166,700.00 |            |
| 引进人才奖励                | 8,000.00   |            |

| 项目         | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|------------|--------------|--------------|
| 救灾储备农药利息补贴 | 828,300.00   |              |
| 合计         | 1,531,643.42 | 1,702,993.42 |

#### 44. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额        | 上年同期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,523,983.15 | 110,608.61   | 1,523,983.15  |
| 其中：固定资产处置损失 | 701,132.75   | 110,608.61   | 701,132.75    |
| 无形资产处置损失    | 822,850.40   |              | 822,850.40    |
| 捐赠支出        | 10,000.00    | 189,800.00   | 10,000.00     |
| 其他          | 558,982.50   | 868,815.29   | 558,982.50    |
| 合计          | 2,092,965.65 | 1,169,223.90 | 2,092,965.65  |

#### 45. 所得税费用

| 项目               | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 85,424,225.49 | 35,390,298.25 |
| 递延所得税费用          | 771,194.48    | 1,611,106.61  |
| 合计               | 86,195,419.97 | 37,001,404.86 |

#### 46. 基本每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除

非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数 = 报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 + 购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例 × 期初至购买日所处当月的累计月数 ÷ 报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数 × 购买日起次月到报告期期末的累计月数 ÷ 报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数 = 购买方（法律上子公司）加权平均股数 × 收购协议中的换股比例。

#### 47. 现金流量表项目注释

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助收入 | 1,148,700.00 | 986,750.00   |
| 银行利息收入 | 3,061,158.31 | 1,319,460.81 |
| 收到保险赔款 | 46,697.70    | 2,810,782.77 |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 其他业务收入       | 2,009,712.52  | 4,772,798.77  |
| 押金及个人借款等其他往来 | 9,107,346.45  | 6,023,809.27  |
| 保证金          | 6,801,733.75  | 20,177,000.00 |
| 其他           | 2,218,240.28  | 1,827,822.52  |
| 合计           | 24,393,589.01 | 37,918,424.14 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|---------------|---------------|---------------|
| 销售费用          | 11,968,269.37 | 14,635,665.34 |
| 管理费用          | 10,051,614.65 | 14,509,941.77 |
| 制造费用          | 5,231,209.10  | 2,732,211.11  |
| 代垫出口货物运保费     | 11,173,540.12 | 7,681,603.29  |
| 代垫款项、个人借款及往来款 | 17,314,543.43 | 12,643,256.53 |
| 投标保证金、押金      | 10,554,612.44 | 3,290,000.00  |
| 其他            | 10,041,951.96 | 14,464,855.47 |
| 合计            | 76,335,741.07 | 69,957,533.51 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目               | 本期发生额          | 上年同期发生额       |
|------------------|----------------|---------------|
| 与资产有关的政府补助收入     |                | 11,450,000.00 |
| 收到的与工程有关的投标保证金   | 3,224,632.85   | 18,663,100.00 |
| 搬迁项目补偿           | 140,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收新奥控股投资有限公司利润补偿款 | 2,740,000.00   |               |
| 合计               | 145,964,632.85 | 80,113,100.00 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|----------------|---------------|---------------|
| 返还的与工程有关的投标保证金 | 4,513,224.96  | 17,636,490.00 |
| 搬迁支出           | 14,511,691.41 |               |
| 支付的工程代扣款项及其他   | 691,993.51    | 12,192,681.97 |
| 合计             | 19,716,909.88 | 29,829,171.97 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|----------|----------------|----------------|
| 收到的票据贴现款 | 104,800,000.00 | 124,238,854.98 |
| 关联方往来    |                | 42,088,526.47  |
| 收到的银行押汇  | 7,849,764.99   |                |
| 收到的其他筹资款 | 1,780,108.33   | 557,203.06     |
| 合计       | 114,429,873.32 | 166,884,584.51 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票到期解付 | 32,800,000.00  | 30,000,000.00  |
| 关联方往来      |                | 16,924,791.88  |
| 支付的增发费用    |                | 4,175,200.00   |
| 信用证到期解付    | 100,012,199.74 |                |
| 支付的其他筹资款   | 1,167,412.33   | 92,291,252.03  |
| 合计         | 133,979,612.07 | 143,391,243.91 |

**48. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量:                 |                |                |
| 净利润                              | 486,165,988.61 | 236,957,535.19 |
| 加:资产减值准备                         | 1,837,124.34   | 7,223,199.92   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 129,890,708.83 | 130,176,578.38 |
| 无形资产摊销                           | 7,014,207.46   | 7,076,050.16   |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,751,136.17   | 4,155,283.72   |
| 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) | 607,197.94     | 18,240.05      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)               | 452,948.25     |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)               |                |                |
| 财务费用(收益以“-”填列)                   | 94,240,712.85  | 127,600,328.02 |
| 投资损失(收益以“-”填列)                   | -64,377.77     | -180,348.85    |
| 递延所得税资产减少(增加“-”填列)               | 1,183,381.11   | 6,954,294.41   |
| 递延所得税负债增加(减少“-”填列)               | -412,186.63    | 2,187,654.32   |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                  | 68,234,532.87  | -62,252,308.02 |

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -23,043,284.38   | -231,657,895.51  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -487,705,215.61  | -17,863,113.45   |
| 其他                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额        | 285,152,874.04   | 210,395,498.34   |
| 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             |                  |                  |
| 现金和现金等价物的构成          |                  |                  |
| 现金的期末余额              | 1,413,337,762.90 | 896,579,764.08   |
| 减：现金的期初余额            | 914,995,265.33   | 1,019,504,809.33 |
| 加：现金等价物的期末余额         |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额         |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额         | 498,342,497.57   | -122,925,045.25  |

## （2）现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末数              | 期初数            |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,413,337,762.90 | 914,995,265.33 |
| 其中：库存现金        | 19,039.93        | 38,377.36      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,375,703,232.99 | 831,966,229.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 37,615,489.98    | 82,990,658.45  |
| 二、现金等价物        |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,413,337,762.90 | 914,995,265.33 |

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 关联关系 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                 |
|------------|------|--------|-----|------|----------------------|
| 新奥控股投资有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 廊坊  | 王玉锁  | 对国家法律、行政法规允许范围内行业的投资 |

| 母公司名称      | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|------------|-----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 新奥控股投资有限公司 | 90,000 万元 | 33.11           | 33.11            | 王玉锁      | 72166010-5 |

## 2. 本企业的子公司情况

| 子公司全称          | 子公司类型       | 企业类型       | 注册地              | 法人代表 | 业务性质                   | 注册资本        | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------------|------------|------------------|------|------------------------|-------------|---------|----------|------------|
| 内蒙古新威远生物化工有限公司 | 控股子公司       | 有限责任       | 鄂尔多斯             | 柳纪申  | 阿维菌素等的生产及销售            | 4,000 万人民币  | 75      | 75       | 76109900-9 |
| 河北威远动物药业有限公司   | 控股子公司       | 有限责任       | 石家庄              | 张庆   | 兽药、预混合饲料等的生产及销售        | 600 万人民币    | 90      | 90       | 73870970-2 |
| 新能(张家港)能源有限公司  | 控股子公司       | 有限责任       | 张家港              | 柳纪申  | 二甲醚的生产和销售, 甲醇的批发、零售    | 2668 万美元    | 75      | 75       | 79536955-6 |
| 新能(蚌埠)能源有限公司   | 全资子公司       | 有限责任(法人独资) | 蚌埠               | 柳纪申  | 二甲醚的生产和销售, 甲醇的批发、零售    | 7,000 万人民币  | 100     | 100      | 66945463-7 |
| 新能矿业有限公司       | 全资子公司       | 有限责任(法人独资) | 鄂尔多斯             | 王玉锁  | 煤炭生产、销售; 机械、机电设备及零配件销售 | 7.9 亿人民币    | 100     | 100      | 67437169-2 |
| 新奥新能(北京)科技有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 有限责任       | 北京               | 甘中学  | 能源、催化材料应用化学等的技术开发、转让、服 | 1,000 万元人民币 | 60      | 60       | 76550154-4 |
| 新能能源有限公司       | 控股子公司的控股子公司 | 有限责任公司     | 鄂尔多斯达拉特旗王爱召新奥工业园 | 王玉锁  | 甲醇、二甲醚的生产销售            | 12,000 万美元  | 75      | 75       | 71786649-3 |
| 内蒙古鑫能矿业有限公司    | 全资子公司的全资子公司 | 法人独资       | 鄂尔多斯             | 柳纪申  | 煤矿机械设备及配件销售            | 1,000 万人民币  | 100     | 100      | 05780895-9 |

## 3. 本企业的联营企业情况

| 被投资单位名称         | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质              | 注册资本    | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|-----------------|------|-----|------|-------------------|---------|------------|-------------------|------|------------|
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 有限责任 | 北京  | 高恩复  | 农兽药产品生产及销售, 技术服务等 | 3000 万元 | 42.50      | 42.50             | 联营企业 | 72634065-3 |

## 4. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|------------------|-------------|------------|
| 蚌埠新奥清洁能源发展有限公司   | 同一实际控制人     | 67756023-7 |
| 河北省金融租赁有限公司      | 实际控制人的参股公司  | 10436158-0 |
| 廊坊新奥房地产开发有限公司    | 同一实际控制人     | 73870540-2 |
| 上海新奥九环车用能源股份有限公司 | 同一实际控制人     | 13228952-0 |

| 其他关联方名称                              | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|--------------------------------------|-------------|------------|
| 石家庄威远高压开关有限公司                        | 同一实际控制人     | 10774049-8 |
| 石家庄新奥燃气有限公司                          | 同一实际控制人     | 74543256-1 |
| 乌兰察布新奥气化采煤技术有限公司                     | 同一实际控制人     | 66408711-0 |
| 新奥博为科技有限公司                           | 同一实际控制人     | 75750911-6 |
| 新奥集团股份有限公司                           | 同一实际控制人     | 71584809-9 |
| 新奥科技发展有限公司                           | 同一实际控制人     | 79138937-3 |
| 新奥蒙华物流有限公司                           | 同一实际控制人     | 73324095-X |
| 新奥能源供应链有限公司                          | 同一实际控制人     | 66907167-9 |
| 新奥能源贸易有限公司                           | 同一实际控制人     | 71786611-9 |
| 新奥能源物流有限公司                           | 同一实际控制人     | 78082298-7 |
| 新奥燃气工程有限公司廊坊分公司                      | 同一实际控制人     | 77616191-X |
| 新能(滕州)清洁燃料有限公司                       | 同一实际控制人     | 68591895-6 |
| 新能(达旗)生物能源有限公司                       | 同一实际控制人     | 55549100-X |
| 廊坊新奥能源发展有限公司                         | 同一实际控制人     | 74540879-9 |
| 廊坊市天然气有限公司                           | 同一实际控制人     | 23607508-4 |
| 河北威远集团有限公司                           | 参股股东        | 23566062-8 |
| ENN INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITER | 同一实际控制人     |            |
| 廊坊合源投资中心(有限合伙)                       | 同一实际控制人     | 58815641-9 |
| 北京新奥建银能源发展股权投资基金(有限合伙)               | 同一实际控制人     | 57903964-0 |

## 5. 关联交易情况

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 本期发生额        |               | 上年同期发生额      |               |
|-----------------|--------|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                 |        |          | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |
| 石家庄威远高压开关制造有限公司 | 固定资产采购 | 市场价格     | 1,957,029.73 | 0.46          | 410,349.76   | 0.04          |
| 新奥蒙华物流有限公司      | 采购材料   | 参考市价议定   | 2,221,007.46 | 0.24          | 3,262,780.59 | 0.28          |
| 石家庄新奥燃气有限公司     | 燃气     | 协议定价     | 271,864.69   | 0.03          |              |               |
| 石家庄新奥燃气有限公司     | 燃气设备安装 | 协议定价     |              |               | 100,000.00   | 0.01          |
| 新奥科技发展有限公司      | 采购生物填料 | 参考市价议定   |              |               | 840,000.00   | 0.07          |

## (2) 出售商品、提供劳务情况表

| 关联方             | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 本期发生额         |               | 上年同期发生额        |               |
|-----------------|--------|----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                 |        |          | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) |
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 农药产品销售 | 市场价格     | 174,253.54    | 0.01          | 124,600.00     | 0.01          |
| 新奥能源供应链有限公司     | 销售二甲醚  | 参考市价     | 81,768,158.57 | 3.59          | 120,405,712.26 | 6.13          |
| 蚌埠新奥清洁能源发展有限公司  | 销售二甲醚  | 参考市价     |               |               | 1,382,585.05   | 0.07          |
| 新奥科技发展有限公司      | 加工费收入  | 参考市价     |               |               | 6,323,136.77   | 0.32          |
| 新奥科技发展有限公司      | 销售材料   | 参考市价议定   | 81,439.74     | 0.004         |                |               |
| 新奥蒙华物流有限公司      | 销售甲醇   | 参考市价议定   |               |               | 54,418.80      | 0.003         |

说明：关联交易的决策程序按照股东大会通过的关联交易管理制度执行。

## (3) 关联租赁情况

## 公司出租情况

| 出租方名称          | 承租方名称      | 租赁资产情况 | 租赁资产原值        | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益 |
|----------------|------------|--------|---------------|----------|------------|----------|-----------|
| 新奥新能（北京）科技有限公司 | 新奥集团股份有限公司 | 轿车     | 11,841,882.85 | 2013.1.1 | 2013.12.31 | 协议约定     | 75 万元     |

## 公司承租情况

| 出租方名称       | 承租方名称    | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费   |
|-------------|----------|--------|----------|------------|---------|------------|
| 河北省金融租赁有限公司 | 新能能源有限公司 | 车辆     | 2008.7.1 | 2016.12.31 | 协议约定    | 75,804.33  |
| 河北省金融租赁有限公司 | 新能矿业有限公司 | 车辆     | 2008.9.1 | 2017.8.31  | 协议约定    | 336,749.96 |

## (4) 关联股权收购

根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，公司与新奥控股、新奥基金、合源投资签订收购其分别持有的新能矿业有限公司 42%、15%、12% 股权的框架协议及补充协议。上述重组方案，2013 年 3 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》核准通过。作为收购新

能矿业股权的对价，公司采取向新奥控股发行股份 229,872,495 股和配套货币融资取得的资金中的 50,000 万元作为对价（因截至 2013 年 6 月 30 日配套货币融资尚未完成，应付新奥控股的该部分对价暂在其他应付款挂账），向新奥基金发行股份 98,360,656 股作为对价，向合源投资发行股份 78,688,525 股作为对价。2013 年 7 月 4 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了向新奥控股、新奥基金、合源投资增发股份的股权登记变更手续。

#### （5）关联担保

2013 年 1-6 月份公司关联方为公司提供担保共计 402,470 万人民币及 14,120 万美元，其中：已履行完毕的 109,450 万人民币及 3,400 万美元，未履行完毕的 293,020 万人民币及 10,720 万美元。未履行完毕的担保明细如下：

| 担保方                             | 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 |
|---------------------------------|----------------|---------|---------|-----------|-----------|------------|
|                                 |                | 人民币（万元） | 外币（万美元） |           |           |            |
| 廊坊新奥能源发展有限公司、王玉锁                | 新能（张家港）能源有限公司  | 2,000   |         | 2014-4-17 | 2016-4-16 | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司、王玉锁                | 新能（张家港）能源有限公司  | 2,000   |         | 2014-4-24 | 2016-4-23 | 否          |
| 廊坊新奥能源有限公司 王玉锁                  | 新能（张家港）能源有限公司  | 8,000   |         | 2013-7-18 | 2015-7-17 | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司                    | 新能（张家港）能源有限公司  | 2,000   |         | 2013-8-27 | 2015-8-26 | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司                    | 新能（张家港）能源有限公司  | 1,300   |         | 2013-9-2  | 2015-9-1  | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司                    | 新能（张家港）能源有限公司  | 700     |         | 2013-9-2  | 2015-9-1  | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司                    | 新能（张家港）能源有限公司  | 2,000   |         | 2013-10-9 | 2015-10-8 | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司                    | 新能（张家港）能源有限公司  | 2,000   |         | 2013-12-3 | 2015-12-2 | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司、新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊 | 新能（张家港）能源有限公司  | 3,000   |         | 2013-12-5 | 2015-12-4 | 否          |
| 廊坊新奥能源发展有限公司、王玉锁、赵宝菊            | 新能（张家港）能源有限公司  | 3,000   |         | 2013-12-3 | 2015-12-2 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司                      | 河北威远生物化工股份有限公司 | 3,000   |         | 2014-5-23 | 2016-5-22 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁、赵宝菊              | 河北威远生物化工股份有限公司 | 3,000   |         | 2014-5-22 | 2016-5-21 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                  | 河北威远生物化工股份有限公司 | 6,000   |         | 2013-7-6  | 2015-7-5  | 否          |

| 担保方                           | 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 |
|-------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
|                               |                | 人民币<br>(万元) | 外币(万<br>美元) |            |            |            |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 2,000       |             | 2013-10-8  | 2015-10-7  | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 3,000       |             | 2013-9-3   | 2015-9-2   | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁、赵宝菊            | 河北威远生物化工股份有限公司 | 2,000       |             | 2013-8-27  | 2015-8-26  | 否          |
| 赵宝菊、王玉锁、廊坊市天然气有限公司            | 河北威远生物化工股份有限公司 | 2,000       |             | 2013-9-17  | 2015-9-16  | 否          |
| 赵宝菊、王玉锁、廊坊市天然气有限公司            | 河北威远生物化工股份有限公司 | 3,000       |             | 2013-10-11 | 2015-10-10 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 1,400       |             | 2013-10-19 | 2015-10-18 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 1,000       |             | 2013-9-26  | 2015-9-25  | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 1,000       |             | 2013-10-2  | 2015-10-1  | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 600         |             | 2013-7-23  | 2015-7-22  | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、王玉锁                | 河北威远生物化工股份有限公司 | 2,000       |             | 2013-8-16  | 2015-8-15  | 否          |
| 新奥集团股份有限公司                    | 河北威远生物化工股份有限公司 | 3,000       |             | 2013-7-25  | 2015-7-24  | 否          |
| 新奥集团股份有限公司                    | 河北威远生物化工股份有限公司 | 1,720       |             | 2013-9-6   | 2015-9-5   | 否          |
| 新奥集团股份有限公司                    | 河北威远生物化工股份有限公司 | 2,000       |             | 2013-11-30 | 2015-11-29 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司                    | 河北威远生物化工股份有限公司 | 1,700       |             | 2013-11-13 | 2015-11-12 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司                    | 河北威远生物化工股份有限公司 | 3,000       |             | 2013-12-21 | 2015-12-20 | 否          |
| 新奥控股投资有限公司                    | 新能矿业有限公司       | 3,000       |             | 2013-7-30  | 2015-7-29  | 否          |
| 新奥控股投资有限公司                    | 新能矿业有限公司       | 7,000       |             | 2013-11-17 | 2015-11-16 | 否          |
| 新奥控股投资有限公司 新奥集团股份有限公司 王玉锁、赵宝菊 | 新能矿业有限公司       | 41,000      |             | 2009-9-21  | 2021-9-21  | 否          |
| 新奥控股投资有限公司                    | 新能矿业有限公司       | 82,000      |             | 2010-12-20 | 2020-5-22  | 否          |
| 河北威远集团有限公司、王玉锁夫妇              | 新新能源有限公司       |             | 1,648       | 2010-12-14 | 2018-12-13 | 否          |
| 河北威远集团有限公司、王玉锁夫妇              | 新新能源有限公司       |             | 9,072       | 2011-04-06 | 2018-12-13 | 否          |
| 新奥集团股份有限公司、ENN INTERNATIONAL  | 新新能源有限公司       | 20,000      |             | 2008-2-2   | 2020-2-2   | 否          |

| 担保方                                                                                   | 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
|                                                                                       |          | 人民币<br>(万元) | 外币(万<br>美元) |            |            |            |
| INVESTMENT<br>LIMITER、王玉锁<br>夫妇                                                       |          |             |             |            |            |            |
| 新奥集团股份有限<br>公司、王玉锁夫妇                                                                  | 新新能源有限公司 | 19,000      |             | 2008-5-22  | 2020-5-21  | 否          |
| 新奥集团股份有限<br>公司、王玉锁夫妇                                                                  | 新新能源有限公司 | 15,600      |             | 2008-3-31  | 2020-3-30  | 否          |
| 新能矿业有限公司                                                                              | 新新能源有限公司 | 5,000       |             | 2013-11-28 | 2015-11-27 | 否          |
| 新能矿业有限公司                                                                              | 新新能源有限公司 | 10,000      |             | 2013-1-25  | 2015-7-24  | 否          |
| 新奥集团股份有限<br>公司、ENN<br>INTERNATIONAL<br>INVESTMENT<br>LIMITER、新能矿<br>业有限公司、王玉<br>锁、赵宝菊 | 新新能源有限公司 | 10,000      |             | 2014-2-6   | 2016-2-5   | 否          |
| 新奥控股投资有限<br>公司                                                                        | 新新能源有限公司 | 3,000       |             | 2014-5-30  | 2016-5-29  | 否          |
| 新奥控股投资有限<br>公司                                                                        | 新新能源有限公司 | 10,000      |             | 2013-12-18 | 2015-12-17 | 否          |
| 合计                                                                                    |          | 293,020     | 10,720      |            |            |            |

## 6. 关联方应收应付款项

### 公司应收关联方

| 项目名称  | 关联方                  | 期末            |            | 期初            |            |
|-------|----------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|       |                      | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款  | 北京中农大生物技术股份有限        | 494,473.34    | 4,944.73   | 297,566.84    | 2,975.67   |
| 应收账款  | 新奥能源供应链有限公司          | 38,356,167.27 | 383,561.67 | 83,043,959.67 | 830,439.60 |
| 应收账款  | 乌兰察布新奥气化采煤技术有<br>限公司 |               |            | 127,958.80    | 1,279.59   |
| 其他应收款 | 新奥集团股份有限公司           |               |            | 1,500,000.00  | 15,000.00  |
| 其他应收款 | 新奥科技发展有限公司           |               |            | 773,486.50    | 7,734.87   |
| 其他应收款 | 新能(达旗)生物能源有限公司       |               |            | 8,287.54      | 82.88      |
| 预付账款  | 河北省金融租赁有限公司          |               |            | 311,041.68    |            |
| 预付账款  | 廊坊新奥房地产开发有限公司        | 55,172,784.27 |            | 55,172,784.27 |            |
| 预付账款  | 新奥科技发展有限公司           | 2,288,000.00  |            | 2,088,000.00  |            |
| 预付账款  | 石家庄新奥燃气有限公司          | 365,703.32    |            | 557,589.02    |            |

| 项目名称 | 关联方             | 期末        |      | 期初         |      |
|------|-----------------|-----------|------|------------|------|
|      |                 | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付账款 | 石家庄威远高压开关制造有限公司 | 13,721.20 |      | 799,701.47 |      |

## 公司应付关联方

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额         | 期初账面余额     |
|-------|-----------------|----------------|------------|
| 应付账款  | 石家庄威远高压开关制造有限公司 | 676,859.61     | 93,455.00  |
| 应付账款  | 新奥科技发展有限公司      | 57,248.65      | 57,248.65  |
| 应付账款  | 新奥蒙华物流有限公司      | 1,346,612.50   | 861,018.55 |
| 应付账款  | 新奥能源供应链有限公司     |                | 16,918.20  |
| 应付账款  | 新奥燃气工程有限公司廊坊分公司 |                | 78,000.00  |
| 其他应付款 | 新奥博为科技有限公司      | 576,340.30     | 576,340.30 |
| 其他应付款 | 新能(滕州)清洁能源有限公司  | 100,000.00     | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 新奥能源物流有限公司      |                | 170,833.70 |
| 其他应付款 | 廊坊新奥房地产开发有限公司   | 423,028.33     | 383,520.00 |
| 其他应付款 | 石家庄威远高压开关制造有限公司 |                | 40,000.00  |
| 其他应付款 | 石家庄新奥燃气有限公司     |                | 19,452.00  |
| 其他应付款 | 新奥集团股份有限公司      |                | 233,555.49 |
| 其他应付款 | 新奥科技发展有限公司      | 831,229.00     |            |
| 其他应付款 | 新奥控股投资有限公司      | 500,000,000.00 |            |

## 七、或有事项、承诺事项及资产负债表日后事项

## 1. 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## 2. 承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

## 3. 资产负债表日后事项

经公司第六届董事会第二十五次会议、二十六会议审议通过的相关事项进展如下：

(1) 公司所属石家庄基地整体搬迁工作正在实施过程中，为满足当前生产经营需要，公司设

立河北威远生物化工股份有限公司循环化工园区分公司，截止 2013 年 7 月 4 日，已完成工商登记手续。

(2) 公司收购河北威远集团有限公司持有的河北威远动物药业有限公司 10% 股权及增加河北威远动物药业有限公司注册资本至 5,000 万元人民币的相关工商登记手续，截至目前尚未完成。

(3) 为满足生产经营需要，公司投资设立全资子公司河北威远生化农药有限公司，截至 2013 年 7 月 24 日，已完成工商登记手续。

## 八、其他重要事项

### (一) 所有权受到限制的资产

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况如下：

本公司之子公司新能矿业以其所属王家塔矿井采矿权作抵押取得中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行长期借款 82,000 万元人民币，借款期限至 2018 年 5 月 22 日。

本公司之子公司新能能源有限公司以所属编号为达国用(2006)第 7412 号的 697,968 平方米土地及公司依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押，取得国家开发银行股份有限公司长期借款 10,720.00 万美元，借款期限至 2016 年 12 月 13 日；以新能能源依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押取得中国建设银行股份有限公司廊坊金光道支行长期借款 15,600.00 万元人民币，借款期限至 2018 年 3 月 30 日；以新能能源依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押取得中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行长期借款 19,000.00 万元人民币，借款期限至 2018 年 5 月 21 日；以新能能源依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押取得中国银行股份有限公司廊坊分行长期借款 22,000.00 万元人民币，借款期限至 2018 年 1 月 31 日。

新能能源以其拥有的 1,970.85 万元银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司包头市东河支行，取得以新能能源为申请人，鄂尔多斯富源煤炭经销公司为受益人的信用证 1,970 万元；以其拥有的 1,000.00 万元银行承兑汇票质押给中信银行呼和浩特分行，取得以新能能源为申请人，卡萨利为受益人的信用证 1,159.62 万元。

(2) 所有权受限资产明细：

| 所有权受到限制的资产类别 | 期末数              |                |                  | 期初数              |                |                  |
|--------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|              | 原值               | 累计折旧、摊销        | 净值               | 原值               | 累计折旧、摊销        | 净值               |
| 房屋建筑物        | 509,491,540.47   | 49,786,726.25  | 459,704,814.22   | 509,491,540.47   | 41,698,744.37  | 467,792,796.10   |
| 机器设备         | 2,239,126,361.70 | 371,568,937.89 | 1,867,557,423.81 | 2,240,108,305.19 | 309,803,887.51 | 1,930,304,417.68 |
| 土地使用权        | 56,366,798.20    | 6,178,701.62   | 50,188,096.58    | 56,366,798.20    | 5,584,838.30   | 50,781,959.90    |
| 采矿权          | 686,000,000.00   | 33,166,921.34  | 652,833,078.66   | 686,000,000.00   | 29,439,622.80  | 656,560,377.20   |
| 应收票据         | 29,708,500.00    |                | 29,708,500.00    | 62,335,960.22    |                | 62,335,960.22    |
| 合计           | 3,520,693,200.37 | 460,701,287.10 | 3,059,991,913.27 | 3,554,302,604.08 | 386,527,092.98 | 3,167,775,511.10 |



## (二) 分部报告

本公司有三个报告分部，分别为农兽药分部、化工产品分部及煤炭分部；具体分工为：

(1) 农兽药分部—农兽药的生产和销售；(2) 化工产品分部—化工产品的生产和销售；(3) 煤炭分部—煤炭的生产和销售。

本公司主要经营决策者依据税前利润评价分部经营业绩。本公司各分部之间按照对独立第三方的销售或转移价格，即现行市场价格，确定分部间销售和转移商品之价格。分部信息以人民币元计量。

| 分部        | 农兽药              | 化工产品             | 煤炭               | 其他 | 抵消               | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|------------------|----|------------------|------------------|
| 报告期       | 2013 年 1-6 月     |                  |                  |    |                  |                  |
| 对外交易收入    | 513,734,036.55   | 1,075,381,195.55 | 690,562,976.36   | -  | -                | 2,279,678,208.46 |
| 分部间交易收入   |                  | 3,849,853.88     | 10,400,661.50    |    | 14,250,515.38    |                  |
| 报告分部收入小计  | 513,734,036.55   | 1,079,231,049.43 | 700,963,637.86   | -  | 14,250,515.38    | 2,279,678,208.46 |
| 报告分部营业成本  | 407,673,935.77   | 777,116,404.51   | 266,110,809.42   | -  | 14,250,515.38    | 1,436,650,634.32 |
| 报告分部利润总额  | 27,766,693.76    | 196,413,870.87   | 346,084,858.50   | -  | -2,095,985.45    | 572,361,408.58   |
| 其他重要的项目：  |                  |                  |                  |    | -                | -                |
| —净利息支出    | 10,170,668.83    | 54,978,578.53    | 42,797,504.19    | -  | -                | 107,946,751.55   |
| —折旧和摊销费用  | 12,505,581.90    | 84,242,593.85    | 46,907,876.71    | -  | -                | 143,656,052.46   |
| —联营公司投资收益 | 64,377.77        | -                | -                | -  | -                | 64,377.77        |
| 资产负债表日    | 2013 年 6 月 30 日  |                  |                  |    |                  |                  |
| 报告分部资产总额  | 4,382,194,557.35 | 3,982,932,009.35 | 4,178,999,147.34 | -  | 3,943,986,933.89 | 8,600,138,780.15 |
| 报告分部负债总额  | 1,673,850,413.24 | 2,201,572,827.26 | 2,001,141,483.84 | -  | 522,780,749.83   | 5,353,783,974.51 |

| 分部        | 农兽药              | 化工产品             | 煤炭               | 其他 | 抵消               | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|------------------|----|------------------|------------------|
| 报告期       | 2012 年 1-6 月     |                  |                  |    |                  |                  |
| 对外交易收入    | 496,407,730.65   | 1,010,684,220.30 | 455,631,209.42   | -  | -                | 1,962,723,160.37 |
| 分部间交易收入   |                  | 120,512.82       | 34,228,342.48    | -  | 34,348,855.30    |                  |
| 报告分部收入小计  | 496,407,730.65   | 1,010,804,733.12 | 489,859,551.90   | -  | 34,348,855.30    | 1,962,723,160.37 |
| 报告分部营业成本  | 409,620,848.63   | 823,545,975.62   | 200,595,158.92   | -  | 45,767,165.64    | 1,387,994,817.53 |
| 报告分部利润总额  | 8,161,187.76     | 64,823,394.22    | 185,984,181.72   | -  | -14,990,176.35   | 273,958,940.05   |
| 其他重要的项目：  |                  |                  |                  |    | -                | -                |
| —净利息支出    | 10,241,482.22    | 62,241,367.99    | 51,055,403.71    | -  | -                | 123,538,253.92   |
| —折旧和摊销费用  | 23,517,802.20    | 80,356,422.76    | 48,726,075.10    | -  | -388,223.99      | 152,988,524.05   |
| —联营公司投资收益 | 109,055.57       | -                | -                | -  | -                | 109,055.57       |
| 资产负债表日    | 2012 年 12 月 31 日 |                  |                  |    |                  |                  |
| 报告分部资产总额  | 1,706,667,977.22 | 3,945,095,717.04 | 3,863,521,015.14 | -  | 1,224,150,944.30 | 8,291,133,765.10 |
| 报告分部负债总额  | 990,469,648.25   | 2,331,595,022.42 | 1,982,239,078.87 | -  | 302,750,934.10   | 5,001,552,815.44 |

## 九、母公司主要报表项目注释(单位：人民币元)

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类披露：

| 种类                      | 期末数            |        |              |       |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |       |
|                         | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |       |
| ②按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |              |       |
| 账龄组合                    | 154,411,393.40 | 74.92  | 4,512,439.67 | 2.92  |
| 关联应收款项                  | 51,684,248.28  | 25.08  | 516,842.48   | 1.00  |
| 组合小计                    | 206,095,641.68 | 100.00 | 5,029,282.15 | 2.44  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |       |
| 合计                      | 206,095,641.68 | 100.00 | 5,029,282.15 | 2.44  |

| 种类                      | 期初数           |        |              |       |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|                         | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |       |
| ②按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |       |
| 账龄组合                    | 44,347,487.37 | 51.63  | 3,411,800.61 | 7.69  |
| 关联应收款项                  | 41,549,509.16 | 48.37  | 415,495.09   | 1.00  |
| 组合小计                    | 85,896,996.53 | 100.00 | 3,827,295.70 | 4.46  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |
| 合计                      | 85,896,996.53 | 100.00 | 3,827,295.70 | 4.46  |

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄       | 期末余额           |       |              | 期初余额          |       |              |
|----------|----------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|          | 金额             | 比例(%) | 坏账准备         | 金额            | 比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内    | 148,353,585.79 | 71.98 | 1,483,535.86 | 38,289,679.76 | 44.58 | 382,896.80   |
| 1 年至 2 年 |                |       |              |               |       |              |
| 2 年至 3 年 |                |       |              |               |       |              |
| 3 年以上    | 6,057,807.61   | 2.94  | 3,028,903.81 | 6,057,807.61  | 7.05  | 3,028,903.81 |
| 合计       | 154,411,393.40 | 74.92 | 4,512,439.67 | 44,347,487.37 | 51.63 | 3,411,800.61 |

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

| 组合名称   | 期末余额          |          |            | 期初余额          |          |            |
|--------|---------------|----------|------------|---------------|----------|------------|
|        | 金额            | 计提比例 (%) | 坏账准备       | 金额            | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 关联应收款项 | 51,684,248.28 | 1.00     | 516,842.48 | 41,549,509.16 | 1.00     | 415,495.09 |
| 合计     | 51,684,248.28 | 1.00     | 516,842.48 | 41,549,509.16 | 1.00     | 415,495.09 |

(4) 本报告期无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 在本期全额收回或转回的情况。

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期无核销的应收账款。

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

(8) 期末应收账款中欠款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 第一名  | 关联方    | 51,189,774.94  | 1-2 年 | 24.84          |
| 第二名  | 非关联方   | 29,331,632.00  | 1 年以内 | 14.23          |
| 第三名  | 非关联方   | 12,361,530.18  | 1 年以内 | 6.00           |
| 第四名  | 非关联方   | 10,584,265.31  | 1 年以内 | 5.14           |
| 第五名  | 非关联方   | 8,853,312.19   | 1 年以内 | 4.30           |
| 合计   |        | 112,320,514.62 |       | 54.51          |

(9) 应收关联方账款

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|---------------|----------------|
| 河北威远动物药业有限公司    | 控股子公司  | 51,189,774.94 | 24.84          |
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 联营公司   | 494,473.34    | 0.24           |
| 合计              |        | 51,684,248.28 | 25.08          |

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类                       | 期末数           |        |              |        |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                          | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,826,819.00  | 9.95   | 1,826,819.00 | 100.00 |
| ②按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |              |        |
| 账龄组合                     | 16,530,178.87 | 90.05  | 3,336,582.04 | 20.18  |
| 关联应收款项                   |               |        |              |        |
| 组合小计                     | 16,530,178.87 | 90.05  | 3,336,582.04 | 20.18  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |        |
| 合计                       | 18,356,997.87 | 100.00 | 5,163,401.04 | 28.13  |

| 种类                       | 期初数           |        |              |        |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                          | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| ①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,826,819.00  | 6.87   | 1,826,819.00 | 100.00 |
| ②按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |              |        |
| 账龄组合                     | 23,302,892.34 | 87.59  | 3,673,992.84 | 15.77  |
| 关联应收款项                   | 1,473,486.50  | 5.54   | 14,734.87    | 1.00   |
| 组合小计                     | 24,776,378.84 | 93.13  | 3,688,727.71 | 14.89  |
| ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |        |
| 合计                       | 26,603,197.84 | 100.00 | 5,515,546.71 | 20.73  |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄       | 期末数           |       |              | 期初数           |       |              |
|----------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|          | 金额            | 比例(%) | 坏账准备         | 金额            | 比例(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内    | 8,435,585.53  | 45.95 | 84,355.85    | 13,050,547.60 | 49.06 | 130,505.48   |
| 1 年至 2 年 | 1,723,443.28  | 9.39  | 172,344.33   | 3,908,712.53  | 14.69 | 390,871.25   |
| 2 年至 3 年 | 352,310.56    | 1.92  | 70,462.11    | 64,000.00     | 0.24  | 12,800.00    |
| 3 年以上    | 6,018,839.50  | 32.79 | 3,009,419.75 | 6,279,632.21  | 23.60 | 3,139,816.11 |
| 合计       | 16,530,178.87 | 90.05 | 3,336,582.04 | 23,302,892.34 | 87.59 | 3,673,992.84 |

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称   | 期末余额 |         |      | 期初余额         |         |           |
|--------|------|---------|------|--------------|---------|-----------|
|        | 金额   | 计提比例(%) | 坏账准备 | 金额           | 计提比例(%) | 坏账准备      |
| 关联应收款项 |      |         |      | 1,473,486.50 | 1.00    | 14,734.87 |
| 合计     |      |         |      | 1,473,486.50 | 1.00    | 14,734.87 |

(4) 期末单项金额重大且单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款:

| 其他应收款内容 | 金额           | 坏账准备计提金额     | 计提比例(%) | 计提理由                        |
|---------|--------------|--------------|---------|-----------------------------|
| 资产处置款   | 1,826,819.00 | 1,826,819.00 | 100.00  | 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断 |
| 合计      | 1,826,819.00 | 1,826,819.00 |         |                             |

(5) 本报告期无全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 在本期全额收回或转回的情况。

(6) 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单位欠款。

(7) 本报告期无核销的其他应收款。

(8) 期末其他应收款中欠款金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 业务内容  | 所欠金额         | 占总额比例 | 年限    |
|------|--------|-------|--------------|-------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 资产处置款 | 1,826,819.00 | 9.95  | 1-2 年 |
| 第二名  | 非关联方   | 往来款   | 1,435,950.07 | 7.82  | 1-2 年 |
| 第三名  | 非关联方   | 土地税费  | 1,090,446.00 | 5.94  | 3 年以上 |
| 第四名  | 非关联方   | 信保费   | 488,104.04   | 2.66  | 1 年以内 |
| 第五名  | 非关联方   | 技术转让费 | 369,350.98   | 2.01  | 1 年以内 |
| 合计   |        |       | 5,210,670.09 | 28.38 |       |

### 3. 长期股权投资

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动 | 期末余额           |
|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 河北威远动物药业有限公司   | 成本法  | 5,400,000.00   | 5,400,000.00   |      | 5,400,000.00   |
| 内蒙古新威远生物化工有限公司 | 成本法  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |      | 30,000,000.00  |
| 新能(张家港)能源有限公司  | 成本法  | 175,970,465.29 | 175,970,465.29 |      | 175,970,465.29 |
| 新能(蚌埠)能源有限公司   | 成本法  | 86,641,978.40  | 86,641,978.40  |      | 86,641,978.40  |

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本           | 期初余额           | 增减变动             | 期末余额             |
|-----------------|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 新能矿业有限公司        | 成本法  | 2,493,796,750.86 |                | 2,493,796,750.86 | 2,493,796,750.86 |
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 权益法  | 12,000,000.00    | 12,042,495.15  | 64,377.77        | 12,106,872.92    |
| 赞皇县南邢郭信用社       | 成本法  | 100,000.00       | 100,000.00     |                  | 100,000.00       |
| 合计              |      | 2,803,909,194.55 | 310,154,938.84 | 2,493,861,128.63 | 2,804,016,067.47 |

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|-----------------|----------------|-----------------|------------------------|----------|------|
| 河北威远动物药业有限公司    | 90             | 90              |                        |          |      |
| 内蒙古新威远生物化工有限公司  | 75             | 75              |                        |          |      |
| 新能（张家港）能源有限公司   | 75             | 75              |                        |          |      |
| 新能（蚌埠）能源有限公司    | 100            | 100             |                        |          |      |
| 新能矿业有限公司        | 100            | 100             |                        |          |      |
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 30             | 30              |                        |          |      |
| 赞皇县南邢郭信用社       |                |                 |                        |          |      |
| 合计              |                |                 |                        |          |      |

#### 4. 营业收入及营业成本

##### （1）营业收入及成本

| 项目     | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 435,222,511.01 | 405,695,214.32 |
| 其他业务收入 | 4,522,141.15   | 15,258,640.62  |
| 营业成本   | 358,719,568.56 | 347,165,031.75 |

##### （2）主营业务收入及成本（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 农药销售 | 435,222,511.01 | 354,852,531.06 | 405,695,214.32 | 334,379,119.28 |
| 合计   | 435,222,511.01 | 354,852,531.06 | 405,695,214.32 | 334,379,119.28 |

##### （3）主营业务收入及成本（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额          |                | 上年同期发生额        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内   | 288,734,410.38 | 226,168,805.50 | 284,789,369.55 | 224,122,761.00 |
| 国外   | 146,488,100.63 | 128,683,725.56 | 120,905,844.77 | 110,256,358.28 |
| 合计   | 435,222,511.01 | 354,852,531.06 | 405,695,214.32 | 334,379,119.28 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额         | 占营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-------------|
| 第一名  | 34,000,217.34  | 7.73        |
| 第二名  | 25,957,842.52  | 5.90        |
| 第三名  | 17,050,991.86  | 3.88        |
| 第四名  | 14,914,991.13  | 3.39        |
| 第五名  | 10,830,178.77  | 2.46        |
| 合计   | 102,754,221.62 | 23.36       |

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

| 项目             | 本期发生额     | 上年同期发生额    |
|----------------|-----------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 64,377.77 | 109,055.57 |
| 合计             | 64,377.77 | 109,055.57 |

## (2) 报告期内按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位           | 本期发生额     | 上期发生额      | 本期比上年同期增减变动的原因 |
|-----------------|-----------|------------|----------------|
| 北京中农大生物技术股份有限公司 | 64,377.77 | 109,055.57 | 被投资单位经营业绩变动影响  |
| 合计              | 64,377.77 | 109,055.57 |                |

## 6. 现金流量表补充资料

| 项目                      | 本期金额          | 上年同期金额        |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量：        |               |               |
| 净利润                     | 18,986,790.69 | 12,477,148.67 |
| 加：资产减值准备                | 3,672,570.49  | 7,389,757.67  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,618,276.30  | 10,343,805.87 |

| 项目                               | 本期金额           | 上年同期金额         |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                           | 1,382,046.52   | 2,694,220.13   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,259,676.56   | 1,595,449.30   |
| 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） |                | -89,638.15     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）               |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列）               |                |                |
| 财务费用（收益以“-”填列）                   | 12,914,392.01  | 8,648,751.69   |
| 投资损失（收益以“-”填列）                   | -64,377.77     | -109,055.57    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -79,194.09     | -1,092,069.21  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                  | -1,549,289.80  | 15,101,861.99  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）             | -74,161,129.55 | -97,407,217.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）             | -39,920,223.94 | 50,859,424.52  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -74,940,462.58 | 10,412,439.62  |
| 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                         |                |                |
| 现金和现金等价物的构成                      |                |                |
| 现金的期末余额                          | 304,295,073.89 | 269,348,216.48 |
| 减：现金的期初余额                        | 284,685,702.83 | 206,082,092.48 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 19,609,371.06  | 63,266,124.00  |

## 十、补充资料

1、根据《公开发行证券的公司信息披露规范第 1 号—非经常性损益》（2008）的规定，公司确定的当期非经常性损益项目及金额如下：

| 非经常性损益项目                      | 本期金额        | 上年同期发生额    |
|-------------------------------|-------------|------------|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -862,428.32 | -18,240.05 |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  | -           | -          |

| 非经常性损益项目                                                                                   | 本期金额           | 上年同期发生额        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                               | 1,439,880.26   | 1,611,230.26   |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                    | -              | -              |
| 5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     | -              | -              |
| 6、非货币性资产交换损益                                                                               | -              | -              |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益                                                                           | -              | -              |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                              | -              | -              |
| 9、债务重组损益                                                                                   | 535,845.26     | 90,241.89      |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   | -              | -              |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | -              | -              |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             | 514,280,853.72 | 223,074,685.09 |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | -              | -              |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -              | -              |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | -              | -              |
| 16、对外委托贷款取得的损益                                                                             | -              | -              |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | -              | -              |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | -              | -              |
| 19、受托经营取得的托管费收入                                                                            | -              | -              |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -350,503.36    | -216,311.53    |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -              | -              |
| 所得税影响额                                                                                     | -77,626,005.00 | -31,545,284.13 |
| 少数股东权益影响额                                                                                  | -35,389,480.65 | -5,043,963.95  |
| 非经常性损益净额合计                                                                                 | 402,028,161.91 | 187,952,357.58 |

注：上表中正数为非经常性的收益，负数为非经常性的损失。

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.22         | 0.48   | 0.48   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.07          | 0.14   | 0.14   |

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

### （1）资产负债表变动项目及说明

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             | 变动额               | 变动率      |
|---------|------------------|------------------|-------------------|----------|
| 货币资金    | 1,464,225,527.90 | 972,291,265.33   | 491,934,262.57    | 50.60%   |
| 应收票据    | 74,104,577.62    | 110,920,822.21   | -36,816,244.59    | -33.19%  |
| 其他流动资产  |                  | 300,000,000.00   | -300,000,000.00   | -100.00% |
| 其他非流动资产 | 267,869,329.32   | 159,937,296.35   | 107,932,032.97    | 67.48%   |
| 短期借款    | 1,031,800,000.00 | 778,300,000.00   | 253,500,000.00    | 32.57%   |
| 应付票据    | 236,096,176.00   | 418,900,000.00   | -182,803,824.00   | -43.64%  |
| 预收款项    | 123,183,488.49   | 266,947,286.06   | -143,763,797.57   | -53.85%  |
| 其他应付款   | 656,434,332.72   | 127,700,169.73   | 528,734,162.99    | 414.04%  |
| 专项应付款   | 342,000,000.00   | 202,000,000.00   | 140,000,000.00    | 69.31%   |
| 股本      | 922,032,767.00   | 311,832,403.00   | 610,200,364.00    | 195.68%  |
| 资本公积    | 144,720,025.35   | 1,288,256,121.25 | -1,143,536,095.90 | -88.77%  |

1) 货币资金期末余额较期初余额增加 50.6%，主要是由于报告期末银行存款增加所致；

2) 应收票据期末余额较期初余额减少 33.19%，主要原因是报告期内企业合理控制银行承兑汇票收取，已背书票据陆续到期所致；

3) 其他流动资产期末余额较期初余额减少 100%，主要是报告期末委托贷款收回所致；

4) 其他非流动资产期末余额较期初余额增加 67.48%，主要原因是报告期内公司所属石家庄基地整体搬迁产生的损失，由于项目未完工，不能预计整体损失，暂列此科目核算所致；

5) 短期借款期末余额较期初余额增加 32.57%，主要原因是报告期内新增部分贷款所致；

6) 应付票据期末余额较期初余额减少 43.64%，主要原因是报告期内企业陆续偿还了到期的应

付票据所致；

7) 预收款项期末余额较期初余额减少 53.85%，主要原因是报告期内公司为提高销售额，减少部分预收款所致；

8) 其他应付款期末余额较期初余额增加 414.04%，主要原因是报告期内增加应付股权购买款所致；

9) 专项应付款期末余额较期初增加 69.31%，主要原因是报告期内收到的石家庄市土地储备中心支付的土地补偿金增加所致；

10) 股本期末余额较期初余额增加 195.68%，主要原因是报告期内发行股份购买资产所致；

11) 资本公积期末余额较期初余额减少 88.77%，主要原因是报告期内原资本公积转入股本和其他应付款所致。

## (2) 利润表项目变动及说明

| 项目      | 本期发生额         | 上年同期发生额        | 变动金额           | 变动比率    |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业税金及附加 | 28,040,140.56 | 18,952,554.73  | 9,087,585.83   | 47.95%  |
| 财务费用    | 79,044,366.87 | 127,505,143.45 | -48,460,776.58 | -38.01% |
| 资产减值损失  | 1,837,124.34  | 7,223,199.90   | -5,386,075.56  | -74.57% |
| 营业外收入   | 3,259,081.25  | 6,467,850.39   | -3,208,769.14  | -49.61% |
| 营业外支出   | 2,092,965.65  | 1,169,223.90   | 923,741.75     | 79.00%  |
| 所得税费用   | 86,195,419.97 | 37,001,404.86  | 49,194,015.11  | 132.95% |

1) 营业税金及附加较上年同期增加 47.95%，主要原因是报告期内销售收入增加相应附加税增加所致；

2) 财务费用较上年同期减少 38.01%，主要原因是报告期内汇兑收益增加和长期贷款利率降低所致；

3) 资产减值损失较上年同期减少 74.57%，主要原因是报告期内坏账损失减少所致；

4) 营业外收入较上年同期减少 49.61%，主要原因是报告期内收到的保险理赔款减少所致；

5) 营业外支出较上年同期增加 79%，主要原因是报告期内非流动资产处置损失增加所致；

6) 所得税费用较上年同期增加 132.95%，主要原因是报告期内利润增加所致。

### (3) 现金流量表项目变动及说明

| 项目                        | 本期发生额          | 上年同期发生额        | 变动金额           | 变动比率  |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 收到的税费返还                   | 14,630,790.70  | 22,533,776.83  | -7,902,986.13  | -35%  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 24,393,589.01  | 37,918,424.14  | -13,524,835.13 | -36%  |
| 支付的各项税费                   | 425,053,212.52 | 277,534,768.45 | 147,518,444.07 | 53%   |
| 收回投资收到的现金                 | 300,000,000.00 |                | 300,000,000.00 |       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,062,500.00  | 300,000.00     | 20,762,500.00  | 6921% |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 145,964,632.85 | 80,113,100.00  | 65,851,532.85  | 82%   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 19,716,909.88  | 29,829,171.97  | -10,112,262.09 | -34%  |
| 取得借款收到的现金                 | 670,000,000.00 | 366,000,000.00 | 304,000,000.00 | 83%   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 114,429,873.32 | 166,884,584.51 | -52,454,711.19 | -31%  |

1) 收到的税费返还较上年同期减少 35%，主要原因是报告期内收到的应返还的税费减少所致；

2) 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 36%，主要原因是报告期内收到的保证金减少所致；

3) 支付的各项税费较上年同期增加 53%，主要原因是报告期内应支付的各项税费增加所致；

4) 收回投资收到的现金较上年同期增加，原因是报告期内收回委托贷款所致；

5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加 6921%，主要原因是报告期内子公司新能（蚌埠）能源有限公司收回国有土地收储款所致；

6) 收到其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 82%，主要原因是报告期内收到搬迁项目补偿资金所致；

7) 支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 34%，主要原因是报告期内应退回的投标保证金及支付的代扣代交税金减少所致；

8) 取得借款收到的现金较上年同期增加 83%，主要原因是报告期内增加短期借款所致；

9) 收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 31%，主要原因是报告期内关联往来减少所致。

河北威远生物化工股份有限公司

二〇一三年八月十二日



# 企业法人营业执照

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

(副本(2-1))

注册号 1100000006125435

名称 中喜会计师事务所有限责任公司

住所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1105室

法定代表人姓名 张增刚

注册资本 200万元

实收资本 200万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；  
一般经营项目：会计咨询、会计服务。

## 年度检验情况



成立日期 1999年09月22日

营业期限 自 1999年09月22日 至 2019年09月21日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

证书序号 NO.006639

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称：中喜会计师事务所有限责任公司

主任会计师：张增刚

办公场所：北京市崇文区崇文门外大街11号11层1105室

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11000168

注册资本(出资额)：200 万元

批准设立文号：财协字(1999)109号

批准设立日期：1999-07-21

发证机关：财政部

二〇〇〇年六月八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 0000029

# 会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中喜会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 04

发证时间: 一九九九年



姓 Full name 侯上盟

性 Sex 男

出生日期 Date of birth 1967.12.30

工作单位 Working unit 中国信达资产管理公司

身份证号码 Identity card No. 110102196712301111



W 11

年 月 日

姓名 王英伟  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1972-09-30  
Date of birth  
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司  
Working unit  
身份证号码 130106197209302144  
Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

130000190381

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

1999 年 6 月 2 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2003年5月31日

年  
Ar  
本  
TI  
th