新奥生态控股股份有限公司

审计报告

中喜审字【2018】第0781号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

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：zhongxi@zhongxicpa.net

审 计 报 告

中喜审字【2018】第 0781 号

新奥生态控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新奥股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

2017年度共实现营业收入1,003,563.29万元，较上年增长56.91%，收入增幅较大，由于收入是新奥股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，所以我们将新奥股份收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们关注新奥股份商品销售收入及建造合同收入的确认。对商品销售收入确认的关注主要由于销售量巨大，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。对建造合同收入确认的关注由于相关核算涉及重大会计估计和判断。新奥股份采用完工百分比法确认相关建造合同收入，以累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。计算合同预计总成本涉及重大的会计估计和判断。

对于商品销售收入，我们了解、评估了管理层对新奥股份自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。我们通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与商品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估新奥股份商品销售收入的确认政策。此外，我们采用抽样方式对商品销售收入执行了以下程序：

（1）我们对公司商品销售收入的增长、毛利率的变化执行了分析性复核程序；

（2）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、磅单、产品运输单、客户签收单等；

（3）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

对于建造合同收入，我们了解、评估了管理层对建造合同收入及成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预计总成本相关的内部控制。

针对实际发生的工程成本，我们采用抽样方式，执行了以下程序：

（1）对构成工程直接材料成本的材料出库单和项目月度材料成本统计表进行了复核；对组成直接人工成本的月度工资分配表进行了复核；对构成分包成本的分包合同、分包方工作量确认表、分包工作量定额计价表等资料进行了复核。

（2）针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至工程材料领用单、分包工作量确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。

（3）我们获取了管理层确认的建造合同收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了计算表算术计算的准确性。

（4）我们选择部分工程施工项目进行了现场勘察，与现场项目经理进行沟通，了解项目对材料的统计、人工成本统计、分包工作量确认等的管理情况，了解项目形象进度与账面确认项目工程施工收入的完工百分比是否相符。

此外，我们采用抽样方式，对项目预计总成本执行了以下程序：

（1）将预计总成本的组成项目核对至工程施工合同、投标概算、采购合同等支持性文件，以识别预计总成本是否存在遗漏的组成项目；

（2）我们采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。

（二）联营公司权益确认

1、事项描述

新奥股份本期继续对持股比例10.07%的澳大利亚上市公司Santos Limited具有

重大影响的判断，按照权益法核算投资损益，本期列报投资收益-24,388.75万元及其他权益调整-11,948.21万元。新奥股份管理层认为能够参与联营企业Santos Limited的经营及财务政策，并对其具有重大影响。该联营企业的财务报表对于新奥股份2017年度合并财务报表具有影响重大，构成新奥股份2017年度财务报表审计的关键审计事项。

2、审计应对

（1）检查了新奥股份参与联营企业 Santos Limited 经营及财务政策的相关文件，查验了Santos Limited 2017年度公开披露的各项信息；

（2）对Santos Limited 2017年度经审计的财务报告进行了详细复核，对境内外会计准则差异进行了分析调整，对新奥股份计算的 Santos Limited 的投资损益进行了验算，对新奥股份外币报表折算使用的汇率进行了复核；

（3）审计人员与Santos Limited 财务报告的审计师及Santos Limited 公司财务管理人员进行了当面沟通，就Santos Limited 2017年度关键审计事项、执行的审计程序及Santos Limited 2017年度的生产经营情况进行了现场沟通。对Santos Limited 2017年度财务报告审计师的独立性和胜任能力进行了评价。

（三）在建工程账面价值确认

1、事项描述

截至2017年12月31日新奥股份在建工程期末余额308,623.26万元，占期末资产总额的14.32%，主要为新奥股份间接控股子公司新能能源有限公司在建的“年产 20万吨稳定轻烃项目”余额292,491.46万元。由于评价在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对财务报表具有重要性，我们将在建工程的账面价值确认识别为关键审计事项。

2、审计应对:

与评价在建工程的账面价值相关的审计程序中包括以下程序：

（1）评价与在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）通过将资本化开支与相关支持性文件，包括采购合同、工程施工合同、费用分配表等进行核对，检查本年度发生的资本化开支，评价资本化开支是否符合资本化的相关条件；选取样本，通过将贷款利率核对至贷款协议，重新计算利息资本化率，评价在建工程中资本化利息的计算；

（3）通过检查项目进度报告，到工程施工现场进行勘查等，确认在建工程转入固定资产的时点。

（4）通过检查复核新奥股份对在建工程项目可回收金额的测算，确认在建工程未发生减值。

四、其他信息

新奥股份公司管理层（以下简称"管理层"）对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新奥股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新奥股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新奥股份公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新奥股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大

不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新奥股份公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

此页无正文

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王英伟
（项目合伙人）

中国注册会计师：李伟

中国　北京

二〇一八年三月二十八日

合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

项　　目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	五-1	2,426,704,580.36	2,416,149,039.75
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五-2	123,093,993.79	96,072,859.60
应收账款	五-3	1,117,124,363.35	953,535,410.81
预付款项	五-4	514,787,586.00	391,999,411.01
应收利息	五-5	286,812.50	3,123,355.00
应收股利			
其他应收款	五-6	45,063,904.70	41,130,447.48
存货	五-7	1,614,734,168.91	749,669,042.99
持有待售资产	五-8	22,586,258.08	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五-9	252,403,558.43	83,978,464.03
流动资产合计		6,116,785,226.12	4,735,658,030.67
非流动资产：			
可供出售金融资产	五-10		100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五-11	5,359,661,884.76	5,670,218,713.65
投资性房地产	五-12		72,339,704.87
固定资产	五-13	5,122,770,033.60	5,131,376,678.35
在建工程	五-14	3,086,232,565.24	963,176,521.61
工程物资	五-15	59,090,434.43	31,165,601.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-16	1,062,419,311.22	1,042,764,223.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五-17	354,181,974.87	348,463,764.18
递延所得税资产	五-18	23,657,135.26	10,724,656.84
其他非流动资产	五-19	369,830,184.40	369,711,251.67
非流动资产合计		15,437,843,523.78	13,640,041,116.14
资 产 总 计		21,554,628,749.90	18,375,699,146.81

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）

2017年12月31日

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项　目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	五-20	3,076,929,000.00	3,003,190,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五-21	183,737,812.51	314,014,016.13
应付账款	五-22	2,461,319,408.90	1,228,614,886.98
预收款项	五-23	1,115,396,078.24	530,369,203.41
应付职工薪酬	五-24	192,222,719.17	149,276,931.03
应交税费	五-25	123,526,387.75	125,274,841.39
应付利息	五-26	142,220,355.13	146,585,561.89
应付股利	五-27	57,000,000.00	27,000,000.00
其他应付款	五-28	477,781,589.02	858,914,182.90
持有待售负债	五-29	2,886,258.08	
一年内到期的非流动负债	五-30	2,596,764,553.13	1,034,872,925.39
其他流动负债			
流动负债合计		10,429,784,161.93	7,418,112,549.12
非流动负债：			
长期借款	五-31	1,555,193,662.05	1,539,550,000.00
应付债券	五-32	1,696,733,796.27	2,491,498,856.05
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五-33	1,772,912,440.08	1,453,221,773.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五-34		3,050,016.10
递延收益	五-35	184,962,317.38	195,141,312.06
递延所得税负债	五-18	13,757,648.13	14,566,614.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,223,559,863.91	5,697,028,572.49
负 债 合 计		15,653,344,025.84	13,115,141,121.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五-36	985,785,043.00	985,785,043.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-37	-190,588,229.52	-173,476,333.80
减:库存股			
其他综合收益	五-38	146,826,298.93	36,104,717.50
专项储备	五-39	86,054,657.10	103,081,703.52
盈余公积	五-40	32,574,921.62	17,240,334.57
一般风险准备			
未分配利润	五-41	4,092,480,110.53	3,575,353,186.53
归属于母公司所有者权益合计		5,153,132,801.66	4,544,088,651.32
少数股东权益		748,151,922.40	716,469,373.88
所有者权益合计		5,901,284,724.06	5,260,558,025.20
负债和所有者权益总计		21,554,628,749.90	18,375,699,146.81

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

2017年度

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		10,035,632,884.24	6,395,592,887.54
其中：营业收入	五-42	10,035,632,884.24	6,395,592,887.54
二、营业总成本		8,957,462,589.01	5,812,079,262.25
其中：营业成本	五-42	7,536,997,211.92	4,687,807,045.40
税金及附加	五-43	202,947,298.20	137,266,294.61
销售费用	五-44	150,222,401.58	145,584,972.98
管理费用	五-45	485,407,422.50	384,321,176.90
财务费用	五-46	508,952,876.18	426,944,760.46
资产减值损失	五-47	72,935,378.63	30,155,011.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”填列）	五-48	-191,418,902.57	-196,978,384.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-193,894,757.15	-189,078,667.54
资产处置收益（损失以“-”填列）	五-49	-686,406.66	1,617,084.73
汇兑收益（损失以“-”填列）			
其他收益	五-50	4,291,860.16	
三、营业利润		890,356,846.16	388,152,325.49
加：营业外收入	五-51	50,661,420.43	337,525,049.17
减：营业外支出	五-52	18,413,945.82	5,523,205.72
四、利润总额		922,604,320.77	720,154,168.94
减：所得税费用	五-53	230,128,190.05	149,531,579.60
五、净利润		692,476,130.72	570,622,589.34
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		692,476,130.72	570,622,589.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类			
1.少数股东损益		61,436,115.37	51,928,948.04
2.归属于母公司所有者的净利润		631,040,015.35	518,693,641.30
六、其他综合收益的税后净额		110,721,581.43	36,104,717.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		110,721,581.43	36,104,717.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		110,721,581.43	36,104,717.50
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		183,580,309.26	-69,442,144.80
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-72,858,727.83	105,546,862.30
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		803,197,712.15	606,727,306.84
归属母公司所有者的综合收益总额		741,761,596.78	554,798,358.80
归属于少数股东的综合收益总额		61,436,115.37	51,928,948.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.64	0.53
（二）稀释每股收益（元/股）		0.64	0.53

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

2017年度

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注	本年金额	上年金额
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		9,251,036,442.66	6,368,510,010.45
收到的税费返还		46,428,414.90	41,090,989.03
收到其他与经营活动有关的现金	五-54	117,958,537.04	119,734,984.25
经营活动现金流入小计		9,415,423,394.60	6,529,335,983.73
购买商品、接受劳务支付的现金		6,485,782,801.49	3,974,133,189.18
支付给职工以及为职工支付的现金		723,778,201.60	566,490,462.48
支付的各项税费		862,292,124.72	620,136,504.96
支付其他与经营活动有关的现金	五-54	353,338,216.12	389,971,775.89
经营活动现金流出小计		8,425,191,343.93	5,550,731,932.51
经营活动产生的现金流量净额		990,232,050.67	978,604,051.22
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,069,437.72	1,678,492.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,283,604.64	1,978,100.75
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	五-54	332,259,321.03	155,978,723.07
投资活动现金流入小计		338,712,363.39	159,635,315.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,074,955,764.05	979,436,313.81
投资支付的现金		2,820,000.00	33,846,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,888,661,823.90
支付其他与投资活动有关的现金	五-54	68,281,273.43	163,804,765.32
投资活动现金流出小计		1,146,057,037.48	6,065,749,003.03
投资活动产生的现金流量净额		-807,344,674.09	-5,906,113,687.06
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,323,169,367.13	4,206,349,000.00
发行债券收到的现金			1,691,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五-54	641,654,448.02	2,534,019,588.34
筹资活动现金流入小计		5,964,823,815.15	8,431,868,588.34
偿还债务支付的现金		4,701,022,600.00	2,428,695,926.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		593,179,279.78	407,493,205.67
支付其他与筹资活动有关的现金	五-54	480,466,169.79	265,011,608.57
筹资活动现金流出小计		5,774,668,049.57	3,101,200,741.04
筹资活动产生的现金流量净额		190,155,765.58	5,330,667,847.30
四、汇率变动对现金的影响额		-4,783,131.99	-19,122,560.23
五、现金及现金等价物净增加额		368,260,010.17	384,035,651.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,950,002,838.19	1,565,967,186.96
六、期末现金及现金等价物余额		2,318,262,848.36	1,950,002,838.19

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

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2017年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	985,785,043.00		-173,476,333.80		36,104,717.50	103,081,703.52	17,240,334.57		3,575,353,186.53	716,469,373.88	5,260,558,025.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	985,785,043.00		-173,476,333.80		36,104,717.50	103,081,703.52	17,240,334.57		3,575,353,186.53	716,469,373.88	5,260,558,025.20
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）			-17,111,895.72		110,721,581.43	-17,027,046.42	15,334,587.05		517,126,924.00	31,682,548.52	640,726,698.86
（一）综合收益总额					110,721,581.43				631,040,015.35	61,436,115.37	803,197,712.15
（二）所有者投入资本和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							15,334,587.05		-113,913,091.35	-30,000,000.00	-128,578,504.30
1.提取盈余公积							15,334,587.05		-15,334,587.05		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-98,578,504.30	-30,000,000.00	-128,578,504.30
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备						-17,027,046.42				246,433.15	-16,780,613.27
1、本期提取						127,236,482.94				1,297,927.89	128,534,410.83
2、本期使用						144,263,529.36				1,051,494.74	145,315,024.10
（六）其他			-17,111,895.72								-17,111,895.72
四、本年年末余额	985,785,043.00		-190,588,229.52		146,826,298.93	86,054,657.10	32,574,921.62		4,092,480,110.53	748,151,922.40	5,901,284,724.06

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（续）

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2016年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	985,785,043.00					99,497,641.52	8,113,501.98		3,164,364,882.12	664,753,432.63	4,922,514,501.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	985,785,043.00					99,497,641.52	8,113,501.98		3,164,364,882.12	664,753,432.63	4,922,514,501.25
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）			-173,476,333.80		36,104,717.50	3,584,062.00	9,126,832.59		410,988,304.41	51,715,941.25	338,043,523.95
（一）综合收益总额					36,104,717.50				518,693,641.30	51,928,948.04	606,727,306.84
（二）所有者投入资本和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配							9,126,832.59		-107,705,336.89		-98,578,504.30
1.提取盈余公积							9,126,832.59		-9,126,832.59		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-98,578,504.30		-98,578,504.30
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备						3,584,062.00				-213,006.79	3,371,055.21
1、本期提取						106,759,816.06				809,341.23	107,569,157.29
2、本期使用						103,175,754.06				1,022,348.02	104,198,102.08
（六）其他			-173,476,333.80								-173,476,333.80
四、本年年末余额	985,785,043.00		-173,476,333.80		36,104,717.50	103,081,703.52	17,240,334.57		3,575,353,186.53	716,469,373.88	5,260,558,025.20

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

2017年12月31日

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项　目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金		477,961,186.96	474,506,914.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三-1	98,453.25	98,453.25
预付款项		2,408,212.80	1,784,822.43
应收利息			66,458.33
应收股利		1,183,000,000.00	850,000,000.00
其他应收款	十三-2	1,147,840,297.75	1,403,526,312.34
存货			
持有待售资产		55,453,203.90	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,545.59	51,508,977.73
流动资产合计		2,866,821,900.25	2,781,491,938.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三-3	4,732,664,160.63	4,767,499,797.56
投资性房地产		1,391,687.65	1,684,393.97
固定资产		797,911.83	1,081,814.03
在建工程		3,822,532.65	3,350,268.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,610,682.79	4,594,157.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		248,671.87	386,024.11
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,742,535,647.42	4,778,696,456.04
资产总计		7,609,357,547.67	7,560,188,394.89

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）

2017年12月31日

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款		536,800,000.00	280,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,000,000.00	
应付账款		6,624,453.11	7,359,477.94
预收款项			
应付职工薪酬		19,443,454.78	9,100,435.32
应交税费		2,354,070.08	1,041,104.17
应付利息		128,264,355.56	133,262,604.72
应付股利		-	
其他应付款		483,080,180.85	360,957,721.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		956,303,676.14	400,883,523.14
其他流动负债			
流动负债合计		2,152,870,190.52	1,192,804,866.43
非流动负债：			
长期借款			157,000,000.00
应付债券		1,696,733,796.27	2,491,498,856.05
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		157,016,527.91	170,915,005.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,853,750,324.18	2,819,413,861.72
负债合计		4,006,620,514.70	4,012,218,728.15
所有者权益（或股东权益）			
实收资本(或股本)		985,785,043.00	985,785,043.00
资本公积		2,342,306,011.87	2,342,306,011.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		88,929,298.91	73,594,711.86
未分配利润		185,716,679.19	146,283,900.01
所有者权益（或股东权益）合计		3,602,737,032.97	3,547,969,666.74
负债和所有者权益（或股东权益）合计		7,609,357,547.67	7,560,188,394.89

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

2017年度

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项　目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十三-4	40,608,517.21	37,094,617.40
减：营业成本	十三-4	10,797,734.75	12,277,432.67
税金及附加		217,622.04	487,665.69
销售费用			
管理费用		48,727,467.74	60,978,061.25
财务费用（收益以“-”号填列）		280,774,321.02	247,101,712.93
资产减值损失		30,254,402.43	9,566,495.73
加：公允价值变动净损益（损失以“-”填列）			
投资收益（损失以“-”填列）	十三-5	439,620,644.21	370,191,327.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-387,355.79	183,327.25
资产处置收益（损失以“-”填列）		2,300.00	133,311.33
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”填列）		109,459,913.44	77,007,887.71
加：营业外收入		43,898,477.76	14,275,195.40
减：营业外支出		12,520.67	14,757.19
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）		153,345,870.53	91,268,325.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”填列）		153,345,870.53	91,268,325.92
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		153,345,870.53	91,268,325.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		153,345,870.53	91,268,325.92
七、每股收益			
（一）、基本每股收益			
（二）、稀释每股收益			

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

2017年度

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项　目	附注	本年金额	上年金额
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			389,724.00
收到的税费返还			38,987.12
收到的其他与经营活动有关的现金		4,821,351.23	8,152,850.51
经营活动现金流入小计		4,821,351.23	8,581,561.63
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,589,735.34	29,967,157.00
支付的各项税费		266,066.21	1,141,019.62
支付的其他与经营活动有关的现金		19,813,011.83	42,893,689.20
经营活动现金流出小计		53,668,813.38	74,001,865.82
经营活动产生的现金流量净额		-48,847,462.15	-65,420,304.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		50,100,000.00	200,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		17,300,416.66	12,645,974.24
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			190,600.00
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		12,000,000.00	
投资活动现金流入小计		79,400,416.66	212,836,574.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,419,110.60	4,336,943.40
投资所支付的现金		50,000,000.00	1,680,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		51,419,110.60	1,684,336,943.40
投资活动产生的现金流量净额		27,981,306.06	-1,471,500,369.16
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		536,000,000.00	439,000,000.00
发行债券收到的现金			1,691,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,957,632,170.21	6,684,217,460.67
筹资活动现金流入小计		5,493,632,170.21	8,814,717,460.67
偿还债务所支付的现金		681,400,000.00	300,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		380,222,901.71	250,698,592.44
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,417,688,840.22	6,729,564,046.69
筹资活动现金流出小计		5,479,311,741.93	7,280,462,639.13
筹资活动产生的现金流量净额		14,320,428.28	1,534,254,821.54
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		-6,545,727.81	-2,665,851.81
加：期初现金及现金等价物余额		474,506,914.77	477,172,766.58
六、期末现金及现金等价物的余额		467,961,186.96	474,506,914.77

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：

母公司所有者权益变动表

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	2017年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	985,785,043.00		2,342,306,011.87				73,594,711.86		146,283,900.01	3,547,969,666.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	985,785,043.00		2,342,306,011.87				73,594,711.86		146,283,900.01	3,547,969,666.74
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）							15,334,587.05		39,432,779.18	54,767,366.23
（一）综合收益总额									153,345,870.53	153,345,870.53
（二）所有者投入资本和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配							15,334,587.05		-113,913,091.35	-98,578,504.30
1．提取盈余公积							15,334,587.05		-15,334,587.05	
2.提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-98,578,504.30	-98,578,504.30
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本(股本)										
2．盈余公积转增资本(股本)										
3．盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	985,785,043.00		2,342,306,011.87				88,929,298.91		185,716,679.19	3,602,737,032.97

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：

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：新奥生态控股股份有限公司　　单位:元　币种:人民币

项目	2016年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	985,785,043.00		2,342,306,011.87				64,467,879.27		162,720,910.98	3,555,279,845.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	985,785,043.00		2,342,306,011.87				64,467,879.27		162,720,910.98	3,555,279,845.12
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）							9,126,832.59		-16,437,010.97	-7,310,178.38
（一）综合收益总额									91,268,325.92	91,268,325.92
（二）所有者投入资本和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2．其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配							9,126,832.59		-107,705,336.89	-98,578,504.30
1．提取盈余公积							9,126,832.59		-9,126,832.59	
2.提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-98,578,504.30	-98,578,504.30
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本(股本)										
2．盈余公积转增资本(股本)										
3．盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	985,785,043.00		2,342,306,011.87				73,594,711.86		146,283,900.01	3,547,969,666.74

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：

新奥生态控股股份有限公司
2017年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位）

一、公司基本情况

1、基本概况

新奥生态控股股份有限公司（以下简称"公司"、"本公司"或"新奥股份"）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月改为河北威远生物化工股份有限公司，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》，非流通股股东河北威远集团有限公司为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东每10股送2.5股，送出股份总数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《2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，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，公司总股本变更为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（简称"新奥控股"）合计发行75,388,977股股份用于购买其持有的新能（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。公司于2011年1月6日办理完成新增股东的证券登记变更手续，1月28日办理完成新奥控股投资有限公司增资的工商变更登记手续，公司股本总数变更为311,832,403股。

根据2012年第二次临时股东大会决议及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，公司向新奥控股投资有限公司非公开发行股份229,872,495股、向北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）（简称"新奥基金"）发行股份98,360,656股、向廊坊合源投资中心（有限合伙）（简称"合源投资"）发行股份78,688,525股、向涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）（简称"涛石基金"）发行股份100,182,149股、向深圳市平安创新资本投资有限公司（简称"平安资本"）发行股份63,752,277股、向联想控股有限公司（简称"联想控股"）发行股份19,672,131股、向泛海能源投资股份有限公司（简称"泛海投资"）发行股份19,672,131股，用于收购七家公司合计持有的新能矿业有限公司（简称"新能矿业"）100%的股权并通过新能矿业间接获得新能能源有限公司75%的股权。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股权登记变更手续。2013年8月12日办理完成新奥控股、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，公司股本变更为922,032,767股。

经第六届董事会第二十五次会议、二十六次会议审议通过，公司于2013年7月24日投资人民币3,000万元设立全资子公司河北威远生化农药有限公司（简称"农药公司"）。经2013年第一次临时股东大会审议通过，公司将"农药生产及销售、生物化工产品、精细化工产品的生产及销售以及其他相关业务"等农化业务（含下属生物药业三厂、鹿泉制剂分公司、循环化工园区分公司）相关经营性资产、负债及相关资质注入农药公司，以经审计的净资产账面价值22,723万元对河北威远生物化工有限公司进行增资，由其承接原有农化业务生产定点、生产许可等一系列生产资质，专门负责农化业务的研发、生产、经营等相关活动。2013年12月农药公司完成工商变更登记手续，注册资本变更为25,723万元。公司本部不再从事农化业务的研发、生产、经营等相关活动。

根据2012年第二次临时股东大会决议及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》的核准，公司于2013年12月26日非公开发行人民币普通股（A 股）合计63,752,276股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币10.98元。2013年12月31日完成非公开发行股份的股权登记变更手续及注册资本的工商变更登记手续，股本变更为985,785,043股。此次变更已经中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字[2013]第09017号验资报告验证。

根据2014年9月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购相关LNG工厂股权之关联交易的议案》，公司之子公司新能矿业有限公司以16,138.30万元受让新奥(中国)燃气投资有限公司持有的山西沁水新奥燃气有限公司（简称"沁水新奥"）100%股权，于2014年10月在山西省沁水县工商行政管理局完成股权过户登记手续；新能矿业有限公司以6,860.70万元受让新奥(中国)燃气投资有限公司持有的中海油新奥（北海）燃气有限公司（简称"中海油新奥"）45%股权，截至2016年6月30日中海油新奥（北海）燃气有限公司在北海市工商行政管理局已办理完成股权过户登记手续，同时更名为中海油气电北海燃气有限公司，且换取了新的《企业法人营业执照》。自2016年7月1起中海油气电北海燃气有限公司成为本公司的联营公司。

根据2014年9月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购新能凤凰（滕州）能源有限公司部分股权的议案》，公司之子公司新能矿业有限公司以16,000.83万元收购联想控股股份有限公司持有的新能凤凰（滕州）能源有限公司（以下简称"新能凤凰"）17.5%的股权；以11,429.16万元收购联想控股（天津）有限公司持有的新能凤凰12.5%的股权；以9,000万元收购山东滕州辰龙能源集团有限公司持有的新能凤凰10%的股权。截至2014年10月16日新能凤凰在山东省滕州市工商行政管理局办理完毕40%股权过户登记手续。

经2014年第二次临时股东大会审议通过，2014年12月24日公司名称变更为"新奥生态控股股份有限公司"，取得石家庄市工商行政管理局换发的新《企业法人营业执照》。经上海证券交易所核准，公司证券简称自2015年1月16日起由"威远生化"变更为"新奥股份"，证券代码保持不变。

2014 年12 月3日公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于同意经营层开展相关LNG项目前期运作的议案》，同意经营层开展相关焦炉煤气制LNG 以及其他非常规天然气制LNG 项目的前期运作。2015 年3 月25 日公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于设立控股子公司徐州新能龙山清洁能源有限公司的议案》，同意公司与徐州市龙山制焦有限公司共同投资设立徐州新能龙山清洁能源有限公司。新能龙山注册资本11,000 万元人民币，公司以货币方式出资5,610 万元人民币，持股比例为51%。因合作条件变化，2015 年8 月18 日公司第七届董事

会第十九次会议审议通过《关于注销控股子公司徐州新奥龙山清洁能源有限公司的议案》，同意对控股子公司徐州新能龙山清洁能源有限公司注销、清算。

2015 年 6 月 8 日公司召开第七届董事会第十八次会议审议通过《关于设立控股子公司迁安新奥清洁能源有限公司的议案》，同意公司与天津物产迁安物流有限公司、迁安市驿旺投资有限公司共同投资设立迁安新奥清洁能源有限公司，注册资本金 11,000 万元人民币。截至 2017 年 12 月 31 日公司实际出资人民币 4,100 万元。

根据 2015 年 4 月公司第七届董事会第十七次会议和 2015 年 5 月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购新地能源工程技术有限公司 100%股权的议案》，公司之子公司新能矿业有限公司以人民币 106,080.00 万元收购新奥集团股份有限公司持有的新地能源工程技术有限公司(简称"新地工程")60%股权，以人民币 70,720.00 万元收购新奥光伏能源有限公司持有的新地能源工程技术有限公司 40%股权。2015 年 5 月 14 日新地工程在廊坊市开发区工商行政管理局办理完毕 100%股权变更登记手续，并换取新的《企业法人营业执照》。

根据 2015 年 8 月第七届董事会第十九次会议审议通过的《关于设立全资子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司的议案》，同意公司设立全资子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司，注册资本金 8,000 万元，截至 2017 年 12 月 31 日公司尚未注资。

根据 2016 年 3 月 22 日公司召开的第七届董事会第二十三次会议，2016 年 4 月召开 2016 年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于设立全资子公司新能（天津）能源有限公司的议案》，同意公司设立全资子公司新能（天津）能源有限公司，注册资本为捌仟万元人民币，截至 2017 年 12 月 31 日公司实际出资人民币 8,000 万元。

根据公司 2016 年 3 月第七届董事会第二十三次会议、2016 年 4 月第七届董事会第二十五次会议、2016 年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于与 Robust Nation Investments Limited 签署附条件生效的股权转让协议的议案》、《关于公司拟指定境外全资子公司新能（香港）能源投资有限公司为重大资产收购实施主体的议案》，公司之全资子公司新能（香港）能源投资有限公司（以下简称"新能香港"）以现金方式收购 Robust Nation Investments Limited 持有的 United Faith Ventures Limited（以下简称"联信创投"）100%股权，从而间接持有的澳大利亚上市公司 Santos Limited（以下或简称"Santos"）11.82%的股权（持股数 209,734,518 股）。新能香港购买联信创投 100%股权为非同一控制下企业合并，实际支付股权购买价款 754,809,895 美元，2016 年 4 月 29 日完

成股权交割，确定合并日为2016年4月30日。截至2016年12月31日公司已完成对新能香港人民币160,000.00万元的增资。

截至2017年12月31日，公司注册资本：玖亿捌仟伍佰柒拾捌万伍仟零肆拾叁元整；统一社会信用代码：91130100107744755W；法定代表人：王玉锁；公司住所：石家庄市和平东路393号；公司主要经营范围：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）。

2、公司架构

截至2017年12月31日，公司下设七个全资子公司：新能矿业有限公司（简称"新能矿业"）、新能（蚌埠）能源有限公司（简称"新能（蚌埠）"）、河北威远动物药业有限公司（简称"动物药业"）、河北威远生物化工有限公司（河北威远生化农药有限公司于2017年8月23日更名为河北威远生物化工有限公司，简称"农药公司"）、天津自贸区新奥新能贸易有限公司（简称"天津自贸"）、新能（香港）能源投资有限公司（简称"新能（香港）"）、新能（天津）能源有限公司（简称"新能（天津）"）；三个控股子公司：内蒙古新威远生物化工有限公司（简称"新威远"）、新能（张家港）能源有限公司（简称"新能（张家港）"）、迁安新奥清洁能源有限公司（简称"迁安新奥"）；九个控股或全资孙公司：新能能源有限公司（简称"新能能源"）、山西沁水新奥清洁能源有限公司（简称"沁水新奥"）；新奥新能（北京）科技有限公司、内蒙古鑫能矿业有限公司（简称"内蒙鑫能"）、新地能源工程技术有限公司（简称"新地工程"）、新能矿业（香港）能源投资有限公司、新能（廊坊）能源化工技术服务有限公司、United Faith Ventures Limited（简称"联信创投"）和Xinneng Capital Management Limited（简称"新能资本"）；五家联营公司：北京中农大生物技术股份有限公司、新能凤凰（滕州）能源有限公司（简称"新能凤凰"）、中海油气电北海燃气有限公司（简称"北海燃气"）、Santos Limited（简称"Santos"） 和鄂尔多斯市新能物流有限公司；一家合营公司：东莞新德燃气工程项目管理有限公司。

鄂尔多斯市新能物流有限公司成立于2017年1月19日，注册资本为人民币陆佰万元整，由全资子公司新能（天津）能源有限公司和31个自然人股东共同出资设立，其中新能（天津）货币出资282万元，持股比例为47%。鄂尔多斯市新能物流有限公司主要经营范围为：煤炭及其他

普通货物道路运输；第二类增值电信业务中的信息服务业务等。新能（天津）按权益法核算其投资收益。

3、合并报表范围及其变化

本期合并报表范围无变化，纳入合并范围的子公司情况如下：

子公司全称	注册资本（人民币万元）	期末实际出资额（人民币万元）	持股比例（%）		备注
			直接	间接	
新能矿业有限公司	79,000.00	249,379.68	100.00		
新能能源有限公司	12,000 万美元	61,424.63		75.00	
内蒙古鑫能矿业有限公司	1,000.00	1,000.00		100.00	
新能（张家港）能源有限公司	2,668 万美元	17,597.05	75.00		
新能（蚌埠）能源有限公司	7,000.00	8,664.20	100.00		
新奥新能（北京）科技有限公司	1,000.00	168.25		60.00	
内蒙古新威远生物化工有限公司	4,000.00	3,000.00	75.00		
河北威远动物药业有限公司	5,000.00	5,080.00	100.00		
河北威远生物化工有限公司	25,723.00	25,723.00	100.00		
山西沁水新奥清洁能源有限公司	9,000.00	12,701.33		100.00	
新地能源工程技术有限公司	12,500.00	90,421.99		100.00	
迁安新奥清洁能源有限公司	11,000.00	4,100.00	60.00		
天津自贸区新奥新能贸易有限公司	8,000.00		100.00		
新能（香港）能源投资有限公司[注1]	10,000 港币	24,581 万美元	100.00		
新能矿业（香港）能源有限公司	10,000 港币			100.00	
United Faith Ventures Limited	1,001 美元	75,481 万美元		100.00	
新能（廊坊）能源化工技术服务有限公司	500.00	100.00		100.00	
新能（天津）能源有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00		
Xinneng Capital Management Limited	100 美元			100.00	

本财务报告业经本公司董事会于 2018 年 3 月 28 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以

下合称"企业会计准则"），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自2017年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、完整的反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计期间。

3、营业周期

本公司以12个月为一个经营周期。

4、记账本位币

本公司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）同一控制下的企业合并：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。公司在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，均按合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中在被合并方的账面价值计量。公司在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，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，应当冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。

被购买方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额；企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。所称相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务核算方法

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融资产、金融负债的分类

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）金融工具的确认依据和计量

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。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公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间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；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，按双方合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按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。

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上是不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）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。

（6）金融资产减值准备测试及提取方法

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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单独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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

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%
3～5年(含5年)	50%	50%
5年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项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。

纳入合并范围内的公司间的应收款项不计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类：存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（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）存货可变现净值的确定依据：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低原则计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：(1)已经就处置该非流动资产作出决议；(2)与受让方签订了不可撤销的转让协议；(3)该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

长期股权投资是投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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在最终控制方合并财务报表中的所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

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。

（2）后续计量及损益确认方法

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对联营企业的权益性投资中，通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，以公允价值计量且其变动计入损益。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期“营业外收入”，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入“资本公积-其他资本公积”。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，母公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，母公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于母公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。母公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

（3）长期股权投资的处置

公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

15、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。

16、固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

（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）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。

（5）融资租入固定资产

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

公司融资租入的固定资产采用与自有固定资产应计提折旧相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、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。

18、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。

19、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， 2011 年按采矿权取得成本和采矿权证剩余年限摊销，2012 年起依据 2011 年末账面净值及可开采储量按工作量法进行摊销。

20、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。

21、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司对单项资产的可收回金额进行测试的，以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）：本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费：本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费：本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤：本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为其提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的相关的成本或费用时。

23、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

24、收入

（1）商品销售收入的确认：

公司在同时满足以下条件时，确认商品销售收入的实现：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。

本公司煤炭、甲醇、二甲醚、农药、兽药、工程设备、工程材料等商品的销售收入，在商品的所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，本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时予以确认。

本公司销售煤炭具体收入确认原则：根据合同规定，以汽车运输方式销售的，矿（货）场交货后，确认收入实现；以火车运输方式销售的，采用车板交货方式，火车车皮交货后，确认收入实现。

（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，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；提供劳务的交易已完成并能够可靠地确定；交易中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。

（4）建造合同

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。

确定完工百分比法的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

25、政府补助

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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，公司在收到政府补助时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入“其他收益”。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿公司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“其他收益”；（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期“其他收益”；（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，或者在项目期内分期确认为“其他收益”。

与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

26、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。

27、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁：

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）重要的联营公司 Santos 季度经营损益的估算方法

公司重要联营公司 Santos 是在澳大利亚证券交易所上市的公司，根据澳交所信息披露规则，Santos 仅披露季度经营活动报告，无须披露季度财务报告，受此限制，公司无法获取 Santos 季度详细财务数据。根据《企业会计准则第 32 号--中期财务报告》第九条规定：企业在确认、计量和报告各中期财务报表项目时，对项目重要性程度的判断，应当以中期财务数据为基础，不应以年度财务数据为基础。中期会计计量与年度财务数据相比，可在更大程度上依赖于估计。因此，公司在处理一季度报告和三季度报告中 Santos 经营损益时，采取通过财务测算模型对 Santos 季度经营损益进行测算的方法以确认对 Santos 的投资收益。该财务测算模型的测算方法采取折现现金流量法，其主体是以 Santos 定期报告披露的公开数据， 参考主流投资机构分析报告，以油气上中游的第三方数据库为基础，建立的财务测算模型。

（2）安全生产费用的计提与使用

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）规定，公司各相关业务安全生产费用的计提与使用情况如下：

A、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），及财政部、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。

B、危险品生产

公司所属危险品生产企业按照财企[2012]16号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。

C、建设工程施工

公司所属建设工程施工企业按照财企[2012]16号第七条的规定以建筑安装工程造价为计提依据。各建设工程类别安全费用提取标准如下：

（一）矿山工程为2.5%；

（二）房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程为2.0%；

（三）市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程为1.5%。

建设工程施工企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

1）分包管理安全支出，施工业务施工业务按与分包单位结算金额（进度核算项目按预估结算金额）的1.5%，直接在专项储备中列支；

2）安全管理人工成本支出，专职安全管理人员的工资、年终奖、其他各种奖金及补贴等支出全额在专项储备中列支，兼职安全管理人员的工资、年终奖、其他各种奖金及补贴等支出按50%在专项储备中列支；

3）完善、改造和维护安全防护设备、设施支出；

4）配备必要的应急救援器材、设备和现场作业人员安全防护物品支出；

5）安全生产检查与评价支出；

6）重大危险源、重大事故隐患的评估、整改、监控支出；

7）安全技能培训及进行应急救援演练支出；

8）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。

（3）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。

（4）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

项目	计提比例
支付普通股股利	由股东大会决定

（5）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13"持有待售资产"相关描述。

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、根据财政部于2017年5月10日颁布的《关于印发修订＜企业会计准则第16号——政府补助＞的通知》（财会[2017]15号），修改了政府补助的会计处理方法和列报项目。在"利润表"中的"营业利润"项目之上单独列报"其他收益"项目，反映应计入其他收益的政府补助；将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从"营业外收入"项目重分类至"其他收益"项目，不需对比较信息追溯调整。	第八届董事会十四次会议和第八届监事会第八次会议	详见其他说明
2、根据财政部于2017年5月16日颁布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。	第八届董事会二十一次会议和第八届监事会第十一次会议	详见其他说明
3、根据财政部于2017年12月25日发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在资产负债表中新增"持有待售资产"、"一年内到期的非流动资产"和"持有待售负债"项目；在利润表中新增"资产处置收益"项目；对净利润按持续经营净利润和终止经营净利润进行分类列报，按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。	第八届董事会二十一次会议和第八届监事会第十一次会议	详见其他说明

其他说明：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2017年度	2016年度
（1）在资产负债表中新增"持有待售资产"和"持有待售负债"项目	持有待售资产	新增22,586,258.08元	0
	持有待售负债	新增2,886,258.08元	0
（2）对净利润按经营持续性进行分类	持续经营净利润	新增692,476,130.72元	新增570,622,589.34元

列报，新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，比较数据相应调整。	终止经营净利润	0	0
（3）在利润表中新增“其他收益”和“资产处置收益”项目，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，比较数据相应调整。	营业外收入	50,661,420.43 元	减少 1,778,838.20 元 变为 337,525,049.17 元
	营业外支出	18,413,945.82 元	减少 161,753.47 元，变为 5,523,205.72 元
	资产处置收益	新增-686,406.66 元	新增 1,617,084.73 元
	其他收益	新增 4,291,860.16 元	

（2） 重要的会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

主要税种	税率	计税依据
本公司及境内子公司		
增值税	13%、17%、0%、11%，6%，3%	增值税应税收入，出口商品增值税税率为零，商品出口后按有关规定配齐单证向税务机关申报出口商品退税，退税率为 0%-17%。
企业所得税	25%、15%、16.5%	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	9%	资源税应税收入的 90%
境外子公司		
香港利得税	16.5%	在香港地区产生的利得
英属维尔京群岛	0	目前未对设立于英属维尔京群岛的离岸公司的利润、资本利得、工资等征税

本公司境内子公司适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	企业所得税税率
本公司	25%
河北威远生物化工有限公司	15%
河北威远动物药业有限公司	15%
内蒙古新威远生物化工有限公司	15%

纳税主体名称	企业所得税税率
新能矿业有限公司	15%
新地能源工程技术有限公司	15%
新能能源有限公司	15%
内蒙古鑫能矿业有限公司	25%
山西沁水新奥清洁能源有限公司	15%
新能（张家港）能源有限公司	25%
新奥新能（北京）科技有限公司	25%
新能（蚌埠）能源有限公司	25%
迁安新奥清洁能源有限公司	25%
天津自贸区新奥新能贸易有限公司	25%
新能（廊坊）能源化工技术服务有限公司	25%
新能（天津）能源有限公司	25%

本公司境外子公司适用的税率情况：

纳税主体名称	税率
新能（香港）能源投资有限公司	16.5%
新能矿业（香港）能源有限公司	16.5%
United Faith Ventures Limited	0
Xinneng Capital Management Limited	0

2、公司享有的企业所得税税收优惠政策

（1）河北威远动物药业有限公司2015年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2015年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）河北威远生物化工有限公司2015年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2015年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。

（3）经内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局审核确认，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，同意内蒙古新威远生物化工有限公司从2011年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率享受企业所得税优惠政策。

（4）经内蒙古自治区鄂尔多斯市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。

（5）公司所属子公司新能能源有限公司，根据内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局2008年8月8日（达国税发〔2008〕92号）《达旗国家税务局关于新能能源有限公司申请享受企业所得税优惠政策的批复》文件批复，从2008年度起享受企业所得税"免二减三"的税收优惠政策。2012年11月新能能源有限公司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。

（6）公司所属子公司山西沁水新奥清洁能源有限公司，2015年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2015年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。

（7）公司所属子公司新地能源工程技术有限公司2016年11月被认定为高新技术企业，有效期三年，已完成主管税务机关备案手续，自2016年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。

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元）

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,818.53	10,315.75
银行存款	2,305,501,779.76	2,197,704,571.99
其他货币资金	121,190,982.07	218,434,152.01
合计	2,426,704,580.36	2,416,149,039.75
其中：存放在境外的款项总额	94,533,687.21	41,290,623.73

说明：货币资金期末余额中使用有限制的款项110,051,694.43元，其中银行承兑汇票保证金105,998,469.33元、期货保证金4,053,225.10元。

2、 应收票据

（1） 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	123,093,993.79	96,072,859.60
商业承兑票据		
合计	123,093,993.79	96,072,859.60

（2） 期末公司已质押的应收票据

本报告期末公司无已质押的应收票据。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	877,311,067.48	
商业承兑票据		
合计	877,311,067.48	

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,201,416,428.16	99.59	84,292,064.81	7.02	1,117,124,363.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,989,291.80	0.41	4,989,291.80	100.00	
合计	1,206,405,719.96	100.00	89,281,356.61	7.40	1,117,124,363.35

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,003,953,896.13	99.07	50,418,485.32	5.02	953,535,410.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,414,190.07	0.93	9,414,190.07	100.00	
合计	1,013,368,086.20	100.00	59,832,675.39	5.90	953,535,410.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内（含1年）	787,518,909.01	7,875,189.10	1.00	779,643,719.91
1年至2年（含2年）	165,020,368.04	16,502,036.79	10.00	148,518,331.25
2年至3年（含3年）	226,179,807.44	45,235,961.49	20.00	180,943,845.95
3年至5年（含5年）	16,036,932.50	8,018,466.26	50.00	8,018,466.24
5年以上	6,660,411.17	6,660,411.17	100.00	
组合小计	1,201,416,428.16	84,292,064.81	7.02	1,117,124,363.35

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额32,536,014.49元，本期无重大收回或转回的坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本报告期公司实际核销的应收账款3,087,333.27元，其中重要的如下：

单位名称	核销金额
客户1	2,773,893.77
合计	2,773,893.77

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	关联方	140,278,411.25	1年以内	11.63	工程款
第二名	非关联方	2,980,000.00	1年以内	0.25	EPC项目
		67,358,128.12	2-3年	5.58	EPC项目
第三名	关联方	49,103,044.88	2-3年	4.07	工程款
第四名	非关联方	856,351.00	1年以内	0.07	工程款
		28,511,700.07	1-2年	2.36	工程款
		16,195,757.42	2-3年	1.34	工程款
第五名	非关联方	41,286,809.23	1年以内	3.42	工程款
合计		346,570,201.97		28.72	

4、 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	492,029,152.90	95.58	372,077,369.74	94.92
1至2年	9,903,325.30	1.92	5,215,397.80	1.33
2至3年	1,894,233.99	0.37	2,922,298.43	0.75
3年以上	10,960,873.81	2.13	11,784,345.04	3.01
合计	514,787,586.00	100.00	391,999,411.01	100.00

（2） 账龄超过1年重要的预付款项说明：

单位名称	金额	未结算原因
第一名	4,617,000.00	未到结算期
第二名	2,571,962.12	未到结算期
第三名	2,116,608.00	未到结算期
合计	9,305,570.12	

（3） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间
第一名	非关联方	49,834,987.23	1年以内
第二名	非关联方	32,232,195.39	1年以内
第三名	非关联方	29,000,000.00	1年以内
第四名	非关联方	23,157,908.92	1年以内
第五名	非关联方	11,370,753.40	1年以内
合计		145,595,844.94.	

5、 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	104,000.00	2,199,166.67
承兑汇票保证金利息	182,812.50	924,188.33
合计	286,812.50	3,123,355.00

6、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,531,452.50	11.54	2,284,452.50	30.33	5,247,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,973,339.45	79.66	12,156,434.75	23.39	39,816,904.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,737,172.46	8.80	5,737,172.46	100.00	
合计	65,241,964.41	100.00	20,178,059.71	32.03	45,063,904.70

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,040,519.00	17.25	1,876,819.00	18.69	8,163,700.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,440,407.33	72.90	9,473,659.85	22.32	32,966,747.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,737,172.46	9.85	5,737,172.46	100.00	
合计	58,218,098.79	100.00	17,087,651.31	21.63	41,130,447.48

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

项目	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
伊金霍洛旗非税收入管理局	5,000,000.00	50,000.00	1.00	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
石家庄钢铁股份有限公司	1,826,819.00	1,826,819.00	100.00	
铸鼎建设集团股份有限公司	404,633.50	404,633.50	100.00	
郑州商品交易所	300,000.00	3,000.00	1.00	
合计	7,531,452.50	2,284,452.50		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

种类	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内（含1年）	27,187,519.14	271,875.14	1.00	26,915,644.00
1年至2年（含2年）	5,449,959.79	544,995.97	10.00	4,904,963.82
2年至3年（含3年）	6,629,711.09	1,325,942.22	20.00	5,303,768.87

种类	期末数			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
3年至5年（含5年）	5,385,056.01	2,692,528.00	50.00	2,692,528.01
5年以上	7,321,093.42	7,321,093.42	100.00	
组合小计	51,973,339.45	12,156,434.75	23.39	39,816,904.70

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,026,463.95 元，本期无重大收回或转回的坏账准备。

（3） 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期公司实际核销的其他应收款 1,936,014.04 元，其中重要的情况如下：

单位名称	核销金额
客户 1	1,059,330.71
客户 2	722,542.80
合计	1,781,873.51

（4） 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
安全生产保证金	5,000,000.00	7,750,000.00
与当地政府往来款	6,232,196.70	9,013,727.70
代垫款项	3,671,216.17	531,433.07
职工借款及备用金	13,961,752.99	9,641,562.27
出口退税	530,890.51	35,482.16
其他往来款	11,926,615.24	24,624,792.49
保证金及押金	23,919,292.80	6,621,101.10
合计	65,241,964.41	58,218,098.79

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	7.66	煤矿风险抵押金	50,000.00
		100,000.00		0.15	票本押金	100,000.00
第二名	非关联方	1,920,372.00	1 年以内	2.94	代垫土地补偿款	19,203.72
		480,000.00	1-2 年	0.74		48,000.00
		164,375.08	2-3 年	0.25		32,875.02
		2,124,477.00	3-4 年	3.26		1,062,238.50

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容	坏账准备期末余额
第三名	非关联方	220,000.00	1年以内	0.34	往来款	2,200.00
		4,188,147.27	2-3年	6.42		837,629.45
第四名	非关联方	2,000,000.00	1-2年	3.07	投标保证金	20,000.00
第五名	业务人员	1,500,000.00	1年以内	2.30	备用金	15,000.00
		20,000.00	1-2年	0.03		2,000.00
		480,000.00	3-5年	0.74		240,000.00
合计		18,197,371.35		27.90		2,429,146.69

7、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	账面余额	账面余额	账面余额	账面余额
原材料	275,342,106.23	1,286,232.14	274,055,874.09	254,626,225.47	200,712.01	254,425,513.46
在产品	71,706,967.54		71,706,967.54	60,805,556.64		60,805,556.64
库存商品	504,969,642.41		504,969,642.41	241,097,644.78	1,134,495.04	239,963,149.74
包装物				121,720.17		121,720.17
建造合同形成的已完工未结算资产	718,783,734.71		718,783,734.71	183,002,608.53		183,002,608.53
委托加工物资	4,508,900.63		4,508,900.63	1,114,019.12		1,114,019.12
自制半成品	27,193,726.86		27,193,726.86	10,236,475.33		10,236,475.33
发出商品	13,515,322.67		13,515,322.67			
合计	1,616,020,401.05	1,286,232.14	1,614,734,168.91	751,004,250.04	1,335,207.05	749,669,042.99

（2） 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	200,712.01	1,286,232.14		200,712.01		1,286,232.14
在产品						
库存商品	1,134,495.04			1,134,495.04		0
包装物						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资						
自制半成品						

发出商品						
合计	1,335,207.05	1,286,232.14		1,335,207.05		1,286,232.14

（3）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	1,521,378,455.45
累计已确认毛利	245,172,067.84
减：预计损失	-
已办理结算的金额	1,047,766,788.58
建造合同形成的已完工未结算资产	718,783,734.71

8、 持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
货币资金	1,609,962.43	1,609,962.43		2018年度
预付款项	3,000.00	3,000.00		2018年度
其他应收款	3,677.03	3,677.03		2018年度
存货	127,320.37	127,320.37		2018年度
其他流动资产	8,826,812.68	8,826,812.68		2018年度
固定资产	3,309,121.56	3,309,121.56		2018年度
无形资产	8,706,364.01	8,706,364.01		2018年度
合计	22,586,258.08	22,586,258.08		/

说明：2017年12月11日公司与安徽泓润石油化工销售有限公司（以下简称"安徽泓润"）签订股权转让协议，约定将公司持有的子公司新能（蚌埠）100%股权全部转让给安徽泓润，已经公司八届董事会第十七次会议审议通过。截至2017年12月31日，尚未完成子公司新能（蚌埠）的股权交割和工商变更登记手续，全部资产及负债处于待处置状态，符合持有待售条件。

9、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	228,533,000.38	75,438,212.70
预交企业所得税	406,146.88	3,097,185.39
预付的社保及公积金	831,957.47	499,799.48
待认证进项税额	18,970,115.54	1,523,291.27
预交增值税	3,662,338.16	3,419,975.19
合计	252,403,558.43	83,978,464.03

10、 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赞皇县南邢郭农村信用合作社股权				100,000.00		100,000.00
合计				100,000.00		100,000.00

说明：公司已于2017年11月完成赞皇县南邢郭农村信用合作社社员股权转让。

11、 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	16,599,840.88			-495,987.27	
小计	16,599,840.88			-495,987.27	
二、联营企业					
新能凤凰（滕州）能源有限公司	503,990,773.00			50,160,893.99	
中海油新奥（北）燃气有限公司	62,605,306.67			852,541.02	
Santos Limited	5,070,688,958.00			-243,887,515.20	114,138,164.46
北京中农大生物技术股份有限公司	16,333,835.10			-548,754.04	
鄂尔多斯新能物流有限公司		2,820,000.00		24,064.35	
小计	5,653,618,872.77	2,820,000.00		-193,398,769.88	114,138,164.46
合计	5,670,218,713.65	2,820,000.00		-193,894,757.15	114,138,164.46

续表

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
东莞新德燃气工程项目管理有限公司					16,103,853.61	
小计					16,103,853.61	
二、联营企业						
新能凤凰（滕州）能源有限公司					554,151,666.99	
中海油新奥（北）燃气有限公司					63,457,847.69	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
Santos Limited	-17,111,895.72			-216,508,340.48	4,707,319,371.06	
北京中农大生物技术股份有限公司					15,785,081.06	
鄂尔多斯新能物流有限公司					2,844,064.35	
小计	-17,111,895.72			-216,508,340.48	5,343,558,031.15	
合计	-17,111,895.72			-216,508,340.48	5,359,661,884.76	

说明：截至2017年12月31日公司对Santos长期股权投资账面原币为720,412,502.08美元，按2017年12月31日美元对人民币汇率6.5342折合人民币4,707,319,371.06元。公司对Santos长期股权投资本期增减变动“其他”为2016年12月31日美元对人民币汇率6.937与2017年12月31日美元对人民币汇率6.5342形成的外币折算差额-216,508,340.48元。

12、 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	84,328,857.15	84,328,857.15
2.本期增加金额		
（1）外购		
（2）存货\固定资产\在建工程转入		
（3）企业合并增加		
3.本期减少金额	84,328,857.15	84,328,857.15
（1）处置		
（2）其他转出	84,328,857.15	84,328,857.15
4.期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	11,989,152.28	11,989,152.28
2.本期增加金额	166,889.12	166,889.12
（1）计提或摊销	166,889.12	166,889.12
3.本期减少金额	12,156,041.40	12,156,041.40
（1）处置		
（2）其他转出	12,156,041.40	12,156,041.40

项目	房屋、建筑物	合计
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3、本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	72,339,704.87	72,339,704.87

说明：公司原用于出租的房屋本报告期不再进行出租，由投资性房地产调整至固定资产。

13、 固定资产

(1). 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子通讯设备
一、账面原值：				
1.期初余额	1,655,724,444.62	3,365,117,778.69	49,687,264.38	575,696,150.10
2.本期增加金额	124,770,313.58	189,501,663.39	2,972,604.53	14,562,070.69
（1）购置	3,288,472.09	31,252,132.46	2,972,604.53	9,924,361.12
（2）在建工程转入	37,132,984.34	158,249,530.93	0.00	4,637,709.57
（3）企业合并增加				
（4）其他增加	20,000.00			
（5）投资性房地产转入	84,328,857.15			
3.本期减少金额	46,266,174.70	55,761,490.80	18,758,755.06	1,200,378.45
（1）处置或报废	19,509,117.73	47,430,569.04	18,545,991.59	531,080.70
（2）转入在建工程	26,757,056.97	8,330,921.76	212,763.47	669,297.75
4.期末余额	1,734,228,583.50	3,498,857,951.28	33,901,113.85	589,057,842.34
二、累计折旧				
1.期初余额	289,764,126.50	1,007,554,110.26	29,367,183.44	353,153,192.08
2.本期增加金额	66,497,473.66	200,981,220.78	3,551,384.56	52,296,457.86

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子通讯设备
（1）计提	54,341,432.26	200,981,220.78	3,551,384.56	52,296,457.86
（2）投资性房地产转入转入	12,156,041.40			
3.本期减少金额	15,430,853.64	27,834,093.45	11,143,843.61	580,944.56
（1）处置或报废	8,934,834.84	24,974,468.67	11,079,185.93	418,270.12
（2）转入在建工程	6,496,018.80	2,859,624.78	64,657.68	162,674.44
4.期末余额	340,830,746.52	1,180,701,237.59	21,774,724.39	404,868,705.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额		9,832,334.58		158,752.17
（1）计提		9,832,334.58		158,752.17
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额		9,832,334.58		158,752.17
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,393,397,836.98	2,308,324,379.11	12,126,389.46	184,030,384.79
2.期初账面价值	1,365,960,318.12	2,357,563,668.43	20,320,080.94	222,542,958.02

续表

项目	运输工具	其它设备	矿井设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	103,375,413.22	13,642,607.01	1,198,157,517.82	6,961,401,175.84
2.本期增加金额	12,540,756.17	5,995,220.49	77,751,552.06	428,094,180.91
（1）购置	2,759,282.96	3,587,344.41		53,784,197.57
（2）在建工程转入	9,781,473.21		77,751,552.06	287,553,250.11
（3）企业合并增加				
（4）其他增加		2,407,876.08		2,427,876.08
（5）投资性房地产转入		-		84,328,857.15
3.本期减少金额	13,986,591.67	552,948.37		136,526,339.05
（1）处置或报废	13,969,121.67	546,013.12		100,531,893.85
（2）转入在建	17,470.00	6,935.25		35,994,445.20
4.期末余额	101,929,577.72	19,084,879.13	1,275,909,069.88	7,252,969,017.70
二、累计折旧				
1.期初余额	54,079,668.46	7,721,513.16	88,384,703.59	1,830,024,497.49

项目	运输工具	其它设备	矿井设备	合计
2.本期增加金额	10,425,072.91	4,809,152.48	16,582,548.50	355,143,310.75
（1）计提	10,425,072.91	4,809,152.48	16,582,548.50	342,987,269.35
（2）投资性房地产转入				12,156,041.40
3.本期减少金额	9,455,624.14	514,551.49		64,959,910.89
（1）处置或报废	9,454,010.60	514,551.49		55,375,321.65
（2）转入在建工程	1,613.54			9,584,589.24
4.期末余额	55,049,117.23	12,016,114.15	104,967,252.09	2,120,207,897.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				9,991,086.75
（1）计提				9,991,086.75
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.期末余额				9,991,086.75
四、账面价值				
1.期末账面价值	46,880,460.49	7,068,764.98	1,170,941,817.79	5,122,770,033.60
2.期初账面价值	49,295,744.76	5,921,093.85	1,109,772,814.23	5,131,376,678.35

(2)． 暂时闲置的固定资产情况

报告期内公司无暂时闲置的固定资产。

(3)． 通过融资租赁租入的固定资产情况

报告期内公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4)． 通过经营租赁租出的固定资产

报告期内公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5)． 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产及办公用房	77,816,032.21	正在与政府部门沟通办理事宜
生活区公寓楼	65,759,117.18	正在与政府部门沟通办理事宜
倒班宿舍	13,244,055.86	正在与政府部门沟通办理事宜
合计	156,819,205.25	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绿色环保型制剂车间项目	16,291,218.39		16,291,218.39			
年产20万吨稳定轻烃项目	2,924,914,602.88		2,924,914,602.88	764,930,735.98		764,930,735.98
技术中心及仓库改造项目	16,730,427.64		16,730,427.64			
原药扩产				13,109,600.41		13,109,600.41
生产期开拓工程	43,241.96		43,241.96	16,703,808.21		16,703,808.21
1000吨草铵膦项目				112,972,644.31		112,972,644.31
焦炉煤气制LNG项目	13,732,735.15	8,197,152.07	5,535,583.08	14,174,837.15		14,174,837.15
网络设计平台	8,525,406.78		8,525,406.78			
厂区道路	23,183,925.40		23,183,925.40			
煤场全封闭项目	27,741,932.56		27,741,932.56	2,084,982.22		2,084,982.22
研发楼	16,730,427.64		16,730,427.64			
兽药制剂改扩建工程	339,245.83		339,245.83			
其他工程	46,196,553.08		46,196,553.08	39,199,913.33		39,199,913.33
合计	3,094,429,717.31	8,197,152.07	3,086,232,565.24	963,176,521.61		963,176,521.61

说明：1000吨草铵膦项目于年初已投运，转入固定资产，期末无余额。

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度%	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产20万吨稳定轻烃项目	3,763,058,700.00	764,930,735.98	2,211,522,113.29		51,538,246.39	2,924,914,602.88	79.10	90.00	149,453,403.00	117,058,793.44	7.076%	自筹、贷款
网络设计平台	13,000,000.00		8,525,406.78			8,525,406.78	65.58	70.00				自筹
生产期开拓工程	73,005,760.00	16,703,808.21	26,827,394.94	43,487,961.19		43,241.96	59.63	100.00	3,842,058.10	3,842,058.10	4.821%	自筹、贷款
绿色环保型制剂车间项目	29,984,500.00		16,291,218.39			16,291,218.39	54.33	70.00				自筹
技术中心及仓库改造项目	28,000,000.00		16,730,427.64			16,730,427.64	59.75	20.00				自筹
焦炉煤气制LNG项目	349,353,800.00	14,174,837.15			442,102.00	13,732,735.15	4.06	10.08				股东投入
1000吨草铵膦项目	255,322,100.00	112,972,644.31	19,195,013.45	131,518,085.11	649,572.65	0.00	51.77	100.00	3,906,863.58	1,050,000.00	5.25%	自筹、贷款
兽药制剂改扩建工程	26,260,000.00		339,245.83			339,245.83	1.29	1.00				自筹
合计	4,537,984,860.00	908,782,025.65	2,299,430,820.32	175,006,046.30	52,629,921.04	2,980,576,878.63			157,202,324.68	121,950,851.54		

年产 20 万吨稳定轻烃项目金额变更说明：

2017 年 4 月 18 日公司披露了《关于新能能源有限公司拟与河北丰汇投资集团有限公司终止 20 万吨稳定轻烃项目合作合同及其他事项变更的公告》，公告中称“项目投资总额仍为 426,306 万元，未发生变化；其中，新能能源投资额由原来的 316,306 万元变更为 376,305.87 万元”。

（3）本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转销	期末余额	计提原因
焦炉煤气制 LNG 项目		8,197,152.07		8,197,152.07	项目投资暂缓，前期已投入的部分金额预计无法收回
1000 吨草铵膦项目		649,572.65	649,572.65		部分配套设备与目前实际情况不适用
合计		8,846,724.72	649,572.65	8,197,152.07	

15、 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专项设备	6,920,410.77	7,170,861.92
专用材料	52,170,023.66	23,994,739.72
合计	59,090,434.43	31,165,601.64

16、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	用水权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	402,069,790.37	2,388,200.00	5,260,746.42	686,000,000.00	37,719,116.00	32,178,140.02	1,165,615,992.81
2.本期增加金额	49,632,337.51		1,500,000.00			1,282,484.47	52,414,821.98
(1)购置	49,632,337.51		1,500,000.00			946,635.42	52,078,972.93
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
（4）在建工程转入						335,849.05	335,849.05
3.本期减少金额	11,059,882.00	600,000.00				158,429.06	11,818,311.06
(1)处置	11,059,882.00	600,000.00				158,429.06	11,818,311.06
4.期末余额	440,642,245.88	1,788,200.00	6,760,746.42	686,000,000.00	37,719,116.00	33,302,195.43	1,206,212,503.73
二、累计摊销							
1.期初余额	41,520,380.51	1,972,366.95	1,193,381.72	57,919,455.39	251,460.77	19,994,724.14	122,851,769.48
2.本期增加金额	9,111,023.55	200,000.04	804,003.78	8,062,218.81	1,508,764.68	4,188,759.22	23,874,770.08
（1）计提	9,111,023.55	200,000.04	804,003.78	8,062,218.81	1,508,764.68	4,188,759.22	23,874,770.08
3.本期减少金额	2,353,517.99	520,000.00				59,829.06	2,933,347.05
(1)处置	2,353,517.99	520,000.00				59,829.06	2,933,347.05
4.期末余额	48,277,886.07	1,652,366.99	1,997,385.50	65,981,674.20	1,760,225.45	24,123,654.30	143,793,192.51
三、减值准备							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	用水权	软件	合计
1.期初余额							
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	392,364,359.81	135,833.01	4,763,360.92	620,018,325.80	35,958,890.55	9,178,541.13	1,062,419,311.22
2.期初账面价值	360,549,409.86	415,833.05	4,067,364.70	628,080,544.61	37,467,655.23	12,183,415.88	1,042,764,223.33

（2）本期末公司无通过内部研发形成的无形资产

（3）本期末公司未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
农药搬迁项目23.2145亩土地使用权	5,594,114.14	正在办理相关手续过程中
合计	5,594,114.14	

17、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
产品注册费	7,663,033.40	2,052,359.72	9,292,338.12		423,055.00
对外联络道路	26,127,110.60		1,088,629.56		25,038,481.04
拆迁补偿费	285,513,980.01		12,413,651.29		273,100,328.72
新奥大道扩建费	13,348,923.07		454,486.68	2,214,000.00	10,680,436.39
触媒	3,882,660.40		1,502,965.32		2,379,695.08
变换触媒	2,104,961.23		814,823.88		1,290,137.35
装修费	1,746,908.58	814,251.04	534,237.66		2,026,921.96
催化剂	392,165.18		165,811.99		226,353.19
绿化费	114,017.88		44,136.00		69,881.88
Office-EA 三年服务	365,801.87		133,018.92		232,782.95
气化炉炉砖	2,525,931.61	1,880,903.30	1,637,340.36		2,769,494.55
B 套分子筛	1,826,469.24		405,882.00		1,420,587.24
树脂	323,076.92	715,487.18	250,666.73		787,897.37
锅炉浇注料	1,695,715.79		357,636.84		1,338,078.95

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
R7002 保护床	803,953.05		224,358.96		579,594.09
渣场租赁费		28,436,361.00	1,815,834.00		26,620,527.00
晾晒池租赁费		6,975,000.00	1,800,000.00		5,175,000.00
其他	29,055.35		6,333.24		22,722.11
合计	348,463,764.18	40,874,362.24	32,942,151.55	2,214,000.00	354,181,974.87

说明：新奥大道扩建费本期减少 2,214,000.00 元，是本公司间接控股的子公司新能能源本年收到公司所在地内蒙古达拉特旗政府给予的建设新奥大道补贴款。

18、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	107,224,299.52	16,205,734.62	60,996,533.56	9,196,800.60
内部交易未实现利润	34,826,576.73	5,223,986.51		
递延收益	14,849,427.54	2,227,414.13	10,185,708.22	1,527,856.24
合计	156,900,303.79	23,657,135.26	71,182,241.78	10,724,656.84

说明：1、资产减值准备变动的主要原因：详见附注五、47 资产减值损失以及附注五、3 应收账款和 6 其他应收款。

2、内部交易未实现利润变动原因：根据《企业会计准则解释第 1 号》第九条规定：公司将新地工程销售给新能能源和沁水新奥在合并层未实现的利润 34,826,576.73 元，按照 15%的税率确认递延所得税资产。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	68,261,648.69	13,757,648.13	73,654,760.35	14,566,614.88
合计	68,261,648.69	13,757,648.13	73,654,760.35	14,566,614.88

(3). 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	734,636,628.51	481,762,376.97
资产减值准备	38,293,651.39	17,742,677.75

合计	772,930,279.90	499,505,054.72

(4). 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	期末金额	期初金额	备注
2017 年		4,323,596.96	
2018 年	48,584,301.00	48,584,301.00	
2019 年	19,421,296.01	19,421,296.01	
2020 年	113,633,112.24	115,475,372.34	
2021 年	281,942,964.12	293,957,810.66	
2022 年	271,054,955.14		
合计	734,636,628.51	481,762,376.97	

19、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	284,731,193.47	315,788,465.79
预付土地款	30,102,804.00	39,740,073.00
购置固定资产产生的待抵扣增值税进项税额	54,996,186.93	14,182,712.88
合计	369,830,184.40	369,711,251.67

20、 短期借款

(1). 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押加保证借款	980,130,000.00	1,872,990,000.00
保证加抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	2,055,999,000.00	1,050,000,000.00
信用借款	800,000.00	1,200,000.00
保理借款		79,000,000.00
合计	3,076,929,000.00	3,003,190,000.00

说明：1）保证加抵押借款变动原因主要是 2017 年 3 月 1 日，河北威远生物化工有限公司向中国农业银行股份有限公司石家庄东城支行借款 4,000.00 万元，借款年利率为 4.8300%，借款期限为 1 年。该贷款由新奥控股投资有限公司提供最高额连带责任保证担保，抵押工业用房、工业用地，截止 2017 年 12 月 31 日，未办理抵押合同及抵押手续。

2）保证借款变动原因主要是公司及子公司新能（天津）和农药公司业务量增加，日常资金需求增大，使得保证借款增加。

3）质押加保证借款变动原因主要是子公司新能（香港）因偿还中国银行（香港）、招商银行香港分行的借款，使得质押加保证借款减少。

(2). 本期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

21、 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	166,650,866.51	314,014,016.13
商业承兑汇票	17,086,946.00	
合计	183,737,812.51	314,014,016.13

本期末无已到期未支付的应付票据。

22、 应付账款

(1). 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,461,319,408.90	1,228,614,886.98
合计	2,461,319,408.90	1,228,614,886.98

说明：应付账款期末较期初增加的原因主要是本报告期公司所属子公司新能能源20万吨/年稳定轻烃项目应付设备款增加，以及新地工程应付分包款增加。

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	13,671,231.67	未结算工程款
第二名	10,747,949.25	未结算工程款
第三名	8,016,306.46	未结算工程款
合计	32,435,487.38	

23、 预收款项

(1). 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,115,396,078.24	530,369,203.41

合计	1,115,396,078.24	530,369,203.41

(2). 本期账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	金额	未结算原因
第一名	4,073,000.00	工程未完工
第二名	3,874,700.00	工程未完工
合计	7,947,700.00	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

项目	金额
累计已发生成本	1,078,010,477.57
累计已确认毛利	204,656,847.47
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,392,090,752.83
期末建造合同形成的已结算未完工项目	109,423,427.79

24、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	148,765,463.28	786,225,992.69	745,442,160.60	189,549,295.37
二、离职后福利-设定提存计划	511,467.75	72,025,085.77	69,863,129.72	2,673,423.80
三、辞退福利		1,145,780.71	1,145,780.71	
四、一年内到期的其他福利				
合计	149,276,931.03	859,396,859.17	816,451,071.03	192,222,719.17

(2). 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	113,027,313.62	657,206,952.43	621,700,409.84	148,533,856.21
二、职工福利费		44,533,113.66	44,533,113.66	
三、社会保险费	420,529.99	31,199,763.16	30,433,082.05	1,187,211.10
其中：医疗保险费	406,637.27	25,595,697.77	24,873,346.71	1,128,988.33
工伤保险费	5,909.52	4,046,808.60	4,010,048.15	42,669.97
生育保险费	7,983.20	1,557,256.79	1,549,687.19	15,552.80

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金	3,345,936.49	34,525,010.83	32,765,862.41	5,105,084.91
五、工会经费和职工教育经费	31,971,582.21	18,760,682.61	16,009,121.67	34,723,143.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	100.97	470.00	570.97	
合计	148,765,463.28	786,225,992.69	745,442,160.60	189,549,295.37

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	416,037.34	69,543,288.82	67,464,082.24	2,495,243.92
2、失业保险费	95,430.41	2,481,796.95	2,399,047.48	178,179.88
3、企业年金缴费				
合计	511,467.75	72,025,085.77	69,863,129.72	2,673,423.80

25、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,424,585.09	27,729,537.36
营业税	4,111,440.51	4,341,687.44
企业所得税	65,913,743.20	71,736,806.75
个人所得税	3,916,158.18	2,424,392.46
城市维护建设税	5,585,206.25	5,499,793.45
教育费附加	3,574,785.99	3,636,319.05
房产税	72,009.86	89,814.06
资源税	9,247,382.97	9,129,553.44
土地使用税	124,953.00	157,749.48
印花税	290,675.39	245,250.53
其他	265,447.31	283,937.37
合计	123,526,387.75	125,274,841.39

26、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,702,717.61	4,729,281.85
企业债券利息	124,728,776.80	126,728,776.72

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,788,860.72	15,127,503.32
合计	142,220,355.13	146,585,561.89

27、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
新能投资集团有限公司	11,400,000.00	5,400,000.00
JOMAX 投资有限公司	45,600,000.00	21,600,000.00
合计	57,000,000.00	27,000,000.00

说明：新能投资集团有限公司和 JOMAX 投资有限公司为控股子公司新能（张家港）公司的另外两个股东。重要的超过 1 年未支付的应付股利是新能（张家港）公司近两年来经营困难，资金紧张，未及时支付。

28、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	477,781,589.02	858,914,182.90
合计	477,781,589.02	858,914,182.90

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	313,641,600.00	到期日协商决定
合计	313,641,600.00	

说明：公司所属子公司新能（香港）于 2016 年 4 月 29 日向 ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED 借入 10,000.00 万美元本金，2017 年 7 月 21 日偿还本金 2,200.00 万美元，2017 年 12 月 28 日偿还本金 3,000.00 万美元，截止 2017 年 12 月 31 日借款本金余额为 4,800.00 万美元，按照 2017 年 12 月 31 日美元对人民币汇率 6.5342，折算人民币金额为 313,641,600.00 元。

29、 持有待售负债

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
应付账款	379,885.60	379,885.60		2018年度

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
应付职工薪酬	452,105.59	452,105.59		2018年度
应交税费	45,966.89	45,966.89		2018年度
其他应付款	2,008,300.00	2,008,300.00		2018年度
合计	2,886,258.08	2,886,258.08		/

详见附注五、8 持有待售资产所附说明。

30、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,479,427,705.08	382,000,000.00
1 年内到期的应付债券	799,303,676.14	398,883,523.14
1 年内到期的长期应付款	318,033,171.91	253,989,402.25
合计	2,596,764,553.13	1,034,872,925.39

说明：1 年内到期的长期借款情况详见附注五、31 所附说明；1 年内到期的应付债券情况详见附注五、32 1 所附说明；1 年内到期的长期应付款情况详见附注五、33 所附说明。

31、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	247,000,000.00
保证加抵押借款	228,353,662.05	252,000,000.00
保证加质押借款	1,306,840,000.00	1,040,550,000.00
合计	1,555,193,662.05	1,539,550,000.00

说明：1）1 年内到期的长期借款余额 15,000.00 万元，是新能矿业有限公司向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款由新奥控股投资有限公司提供连带责任保证担保，以公司取得的无形资产煤矿采矿权提供抵押担保。

2）期末借款余额中有 2, 000.00 万元、1 年内到期的长期借款余额 6,000.00 万元，是新能矿业有限公司向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款由新奥控股投资有限公司、新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保，由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。

3）期末借款余额中 1 年内到期的长期借款 5,200.00 万元，是新能能源有限公司向中国建设银行股份有限公司廊坊金光道支行的借款。该贷款担保情况如下：①以公司年产 60

万吨甲醇、40万吨二甲醚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。

4）期末借款余额中一年内到期的长期借款4,000.00万元，是新能能源有限公司向中国建设银行股份有限公司达拉特旗支行（原鄂尔多斯分行）的借款。该贷款担保情况如下：①公司年产60万吨甲醇、40万吨二甲醚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22,835.37万元、1年内到期的长期借款余额4,029.77万元，是新能能源有限公司向南洋商业银行（中国）有限公司北京分行的借款。该贷款担保情况如下：①保证人新奥生态控股股份有限公司为其提供融资额度75%担保；②保证人新奥控股投资有限公司为其提供融资额度25%担保；③保证人王玉锁、赵宝菊夫妇提供的最高额保证合同；④新能能源所拥有的土地抵押（达国用（2016）第000026号52.0445亩和第000027号612.1725亩）。

6)长期借款中一年内到期的长借款款15,000.00万美元(折合人民币98,013.00万元)，是公司全资子公司新能（香港）能源投资有限公司向中国工商银行股份有限公司新加坡分行的借款。借款期限是2016年4月29日至2018年3月23日。该借款由中国工商银行廊坊分行为中国工商银行新加坡分行开立1.545亿美元备用信用证；新奥生态控股股份有限公司为中国工商银行廊坊分行提供反担保，Enn Group International Investment Limited（新奥集团国际投资有限公司）持有新奥能源控股有限公司7,000.00万股股票质押。

7）长期借款余额20,000.00万美元（折合人民币130,684万元），是公司全资子公司新能（香港）能源投资有限公司向渣打银行(香港)有限公司为牵头行的银团借款，借款期限为2017年5月5日至2019年5月5日，该贷款由新奥生态控股股份有限公司、王玉锁和赵宝菊提供连带责任保证担保，以新能香港持有联信创投25.93%股权提供质押担保。

8）期末借款余额1年内到期的长期借款期末余额中15,700.00万元，是新奥生态控股股份有限公司向河北银行股份有限公司金桥支行的借款，由新奥集团股份有限公司、王玉锁、赵宝菊提供担保。

32、 应付债券

(1). 应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据		797,598,393.10
公司债	1,696,733,796.27	1,693,900,462.95
合计	1,696,733,796.27	2,491,498,856.05

(2). 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
14 威远化工 MTN001	400,000,000.00	2014/11/6	3 年	400,000,000.00	
15 新奥生态 MTN001	800,000,000.00	2015/5/29	3 年	800,000,000.00	797,598,393.10
16 新奥债	1,700,000,000.00	2016/2/25	5 年	1,700,000,000.00	1,693,900,462.95
合计	2,900,000,000.00			2,900,000,000.00	2,491,498,856.05

续

债券名称	本期发行	利息调整本年摊销	本期偿还本金	调整到一年内到期的非流动负债	期末余额
14 威远化工 MTN001			400,000,000.00		
15 新奥生态 MTN001		1,705,283.04		799,303,676.14	
16 新奥债		2,833,333.32			1,696,733,796.27
合计		4,538,616.36	400,000,000.00	799,303,676.14	1,696,733,796.27

说明：1）本期 14 威远化工 MTN001 按面值计提利息 20,421,917.81 元，15 新奥生态 MTN001 按面值计提利息 56,000,000.00 元，16 新奥债按面值计提利息 106,250,000.00 元，计入了应付利息科目。。

2）1 年内到期的应付债券 799,303,676.14 元，是公司 2015 年度发行的中期票据（15 新奥生态 MTN001，债券代码：101553011）8.00 亿元抵减未摊销完的发行手续费后的净额，于 2018 年 5 月到期。

33、 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
民生金融租赁股份有限公司	119,869,726.57	67,221,734.95
珠江金融租赁有限公司		14,586,526.23

中建投租赁(上海)有限责任公司）	217,106,233.84	283,810,338.66
中国信达资产管理股份有限公司河北省分公司	338,841,111.14	432,627,777.78
河北省金融租赁有限公司	1,097,095,368.53	654,975,395.78
合计	1,772,912,440.08	1,453,221,773.40

说明:1）民生金融租赁股份有限公司 11,986.97 万元，是新能矿业有限公司向其取得的融资租赁款，该笔融资租赁款本金 3 亿元。由公司、王玉锁夫妇为其提供担保，新威远公司以达国用（2006）第 4386 号土地提供抵押。

2）中建投租赁(上海)有限责任公司 21,710.62 万元是新能能源有限公司向其取得的融资租赁款，该笔融资租赁款本金 3 亿元，由公司及王玉锁夫妇提供担保。

3）中国信达资产管理股份有限公司河北省分公司 33,884.11 万元，是新能能源有限公司向其申请的中长期债务融资，由公司及王玉锁夫妇提供担保，新能能源二期项目土地抵押。

4）河北省金融租赁有限公司 109,709.54 万元，是新能能源有限公司向其申请的融资租赁款，由公司为其提供融资额度 75%担保，新奥控股投资有限公司为其通过 25%额度担保，王玉锁夫妇为其提供担保。

5）珠江金融租赁有限公司最后一笔还款于 2018 年 5 月 5 日到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

34、 预计负债

项目	期末余额	期初余额
待执行的亏损合同		3,050,016.10
合计		3,050,016.10

说明：本报告期公司所属子公司农药公司上年末计提合同损失的存货实现销售。

35、 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
石家庄基地整体搬迁工程补助	169,689,725.95		13,806,117.64	155,883,608.31	政府补助形成
土地返还款	17,570,476.79		502,762.56	17,067,714.23	
引风机和整体式电袋复合除尘器装置政府补助	2,905,829.60	1,000,000.00	239,212.69	3,666,616.91	
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	3,750,000.00		625,000.00	3,125,000.00	
吡蚜酮改造项目政府贴息	1,225,279.72		92,360.12	1,132,919.60	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
内蒙古自治区电力需求侧专项补贴		575,000.00		575,000.00	
技改专项资金财政补贴		3,875,000.00	363,541.67	3,511,458.33	
合计	195,141,312.06	5,450,000.00	15,628,994.68	184,962,317.38	

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
石家庄基地整体搬迁工程补助	169,689,725.95		13,806,117.64		155,883,608.31	与资产相关
土地返还款	17,570,476.79			502,762.56	17,067,714.23	与资产相关
引风机和整体式电袋复合除尘器装置政府补助	2,905,829.60	1,000,000.00		239,212.69	3,666,616.91	与资产相关
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	3,750,000.00			625,000.00	3,125,000.00	与资产相关
吡蚜酮改造项目政府贴息	1,225,279.72		92,360.12		1,132,919.60	与资产相关
内蒙古自治区电力需求侧专项补贴		575,000.00			575,000.00	与资产相关
技改专项资金财政补贴		3,875,000.00		363,541.67	3,511,458.33	与资产相关
合计	195,141,312.06	5,450,000.00	13,898,477.76	1,730,516.92	184,962,317.38	

36、 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	985,785,043.00						985,785,043.00
合计	985,785,043.00						985,785,043.00

37、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	-173,476,333.80		17,111,895.72	-190,588,229.52
合计	-173,476,333.80		17,111,895.72	-190,588,229.52

说明：资本公积本期减少数17,111,895.72元，是本报告期公司所属子公司联信创投按权益法核算Santos增发新股使公司持股比例变化，导致公司在Santos净资产中所享有的份额变化。

38、 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	36,104,717.50	110,721,581.43			110,721,581.43		146,826,298.93
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-69,442,144.80	183,580,309.26			183,580,309.26		114,138,164.46
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	105,546,862.30	-72,858,727.83			-72,858,727.83		32,688,134.47
其他综合收益合计	36,104,717.50	110,721,581.43			110,721,581.43		146,826,298.93

说明：其他综合收益期末较期初增加110,721,581.43元，系本报告期公司所属子公司新能（香港）及联信创投以美元为记账本位币所产生的外币报表折算差额 -72,858,727.83元和联信创投按照权益法核算的联营公司Santos的其他综合收益变化而导致公司所享有的份额发生变化，金额为183,580,309.26元。

39、 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	103,081,703.52	82,035,245.57	99,062,291.99	86,054,657.10
维简费		45,201,237.37	45,201,237.37	
合计	103,081,703.52	127,236,482.94	144,263,529.36	86,054,657.10

40、 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	17,240,334.57	15,334,587.05		32,574,921.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,240,334.57	15,334,587.05		32,574,921.62

说明：期末余额较期初增加的原因是本报告期利润增加计提 10%的法定盈余公积增加所致。

41、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,575,353,186.53	3,164,364,882.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,575,353,186.53	3,164,364,882.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	631,040,015.35	518,693,641.30
减：提取法定盈余公积	15,334,587.05	9,126,832.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	98,578,504.30	98,578,504.30
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	4,092,480,110.53	3,575,353,186.53

42、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,993,631,194.67	7,496,854,136.74	6,299,749,864.39	4,621,691,889.99
其他业务	42,001,689.57	40,143,075.18	95,843,023.15	66,115,155.41
合计	10,035,632,884.24	7,536,997,211.92	6,395,592,887.54	4,687,807,045.40

43、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-220,277.58	-5,894,948.17
城市维护建设税	18,732,254.13	16,576,854.20
教育费附加	17,109,109.60	13,778,049.99
资源税	124,526,940.11	68,509,729.36
房产税	12,373,810.83	12,185,474.36
印花税	5,849,633.67	3,516,552.24
土地使用税	18,826,893.47	21,999,887.64
地方各项基金	4,581,127.12	4,786,488.53
其他	1,167,806.85	1,808,206.46
合计	202,947,298.20	137,266,294.61

说明：资源税变动的原因是：公司所属子公司新能矿业营业收入较上年同期增加带来资源税相应增加所致。

44、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,191,668.18	61,868,610.62
运输费	34,759,802.88	42,556,493.70
差旅费	12,769,978.13	11,622,300.60
广告宣传促销费	2,888,619.11	4,354,329.83
业务招待费	5,309,039.47	3,207,048.09
其他	23,303,293.81	21,976,190.14
合计	150,222,401.58	145,584,972.98

说明：职工薪酬变动原因是能源工程业务加大外部市场开发力度，增加市场开发人员数量以及提高市场人员的平均薪酬所致。

45、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	232,875,603.92	177,628,782.68
修理费	62,054,946.88	28,455,478.96
技术开发费	49,133,222.84	35,083,626.72
折旧费	15,410,035.03	13,543,303.46
无形资产摊销	18,426,260.20	15,505,438.14
办公及差旅费	9,739,213.04	7,619,502.35
业务招待费	9,969,597.89	9,590,192.45
长期待摊费用摊销	10,153,854.35	5,838,732.84
运输费	10,021,732.96	7,945,134.34
聘请中介机构费	5,704,211.69	30,144,086.15
水电费	2,146,548.08	2,030,972.63
财产保险费	4,711,298.74	5,566,807.72
租赁费	5,740,721.75	10,125,503.55
停工损失	18,378,890.73	5,241,153.93
其他	30,941,284.40	30,002,460.98
合计	485,407,422.50	384,321,176.90

说明：修理费变动的原因是公司所属子公司新能能源装置设备检维修费增加所致；聘请中介机构费变动的原因是上期公司收购 Santos 股权涉及重大资产购买，发生相关中介机构咨询费用较多所致。

46、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	436,890,339.05	378,874,652.97
加：利息收入	-13,387,199.14	-18,745,196.14
汇兑损失（或收益）	5,877,517.06	1,539,270.98
手续费	13,944,636.74	10,237,239.92
国际贷款业务服务费等	63,885,841.07	54,265,380.49
其他	1,741,741.41	773,412.24
合计	508,952,876.18	426,944,760.46

说明：利息支出变动的原因是本期并购贷款和公司债计息期间较上期计息期间长导致利息增加所致。

47、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	37,562,478.44	31,839,202.42
二、存货跌价损失	-48,974.91	-1,684,190.52
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	9,991,086.75	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	8,846,724.72	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、持有待售资产减值损失	16,584,063.63	
十五、其他		
合计	72,935,378.63	30,155,011.90

说明：1）公司与安徽泓润签订股权转让协议，约定将公司持有的子公司新能（蚌埠）100%股权全部转让给安徽泓润，转让价格与新能（蚌埠）截至2017年12月31日账面净资产的差异额，计提了持有待售资产减值准备16,584,063.63元；

2）公司所属子公司农药公司由于车间工艺改进及产品规格的变化导致部分设备处于闲置状态，计提固定资产减值损失9,991,086.75元；

3）在建工程减值损失详见附注五 14所附说明。

48、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-193,894,757.15	-189,078,667.54
处置长期股权投资产生的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,000.00	8,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益		
商品期货交易产生的投资收益	2,467,854.58	-7,907,716.99
合计	-191,418,902.57	-196,978,384.53

说明：权益法核算的长期股权投资收益-193,894,757.15 元的构成主要为新能矿业确认的新能凤凰的 2017 年度的投资收益 50,517,447.74 元和联信创投确认的 Santos 2017 年度的投资收益-243,887,515.20 元，其中 Santos 2017 亏损主要因为全年计提了 7.03 亿美元税后减值导致账面净利润为-3.6 亿美元（详见 2018 年 2 月 24 日《新奥生态控股股份有限公司关于境外参股公司公布《2017 年年度报告》的提示性公告》）。

49、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-686,406.66	1,617,084.73
其中：固定资产处置利得	-606,406.66	1,617,084.73
无形资产处置利得	-80,000.00	
非货币性资产交换利得		
在建工程处置收益或损失		
生物性资产处置收益或损失		
合计	-686,406.66	1,617,084.73

50、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
社保返还	33,500.00	
土地返还款	502,762.56	
技改专项资金财政补贴	363,541.67	
高新技术企业奖励资金	200,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
引风机和整体式电袋复合除尘器装置政府补助	239,212.69	
大气污染防治专项资金	91,710.00	
战略性新兴产业发展专项资金	1,000,000.00	
科技创新资金后补助项目	30,000.00	
专利申请资助资金	2,500.00	
市级专利专项资金	100,000.00	
中央外经贸发展专项资金	143,400.00	
政府扶持基金	337,261.08	
税收补助	367,572.16	
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	625,000.00	
外经贸扶持资金	194,200.00	
展位补贴	24,200.00	
奖励基金	37,000.00	
合计	4,291,860.16	

51、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产清理利得合计			
其中：固定资产清理利得			
无形资产清理利得			
债务重组利得		243,402.97	
政府补助	16,030,727.76	19,558,512.12	16,030,727.76
盘盈利得			
接受捐赠			
非同一控制下企业合并成本与其公允价值份额的差异		314,455,661.21	
关联方间接减持获利款	30,000,000.00		30,000,000.00
其他	4,630,692.67	3,267,472.87	4,630,692.67
合计	50,661,420.43	337,525,049.17	50,661,420.43

说明：关联方间接减持获利款是本报告期公司收到新奥资本管理有限公司间接减持获利款项3,000.00万元（详见2017年8月10日《新奥生态控股股份有限公司关于收到关联方间接减持获利款项的公告》）。

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
石家庄基地整体搬迁工程补助	13,806,117.64	13,806,117.64	与资产相关
土地出让金返还确认的收益		461,768.39	与资产相关
吡蚜酮改造项目政府贴息	92,360.12	112,360.12	与资产相关
流动资金贷款贴息		654,600.00	与收益相关
各项科技奖励基金		270,000.00	与收益相关
物联网产业发展专项补助资金		333,333.37	与收益相关
出口信用保险扶持资金		202,800.00	与收益相关
专利资助资金		846,000.00	与收益相关
外经贸扶持基金		225,400.00	与收益相关
高新财政出口信保补贴		1,197,800.00	与收益相关
稳岗补贴		309,138.06	与收益相关
著名商标奖励资金		300,000.00	与收益相关
廊坊开发区保险所奖励基金		336,400.00	与收益相关
技术标准战略补助		170,000.00	与收益相关
铁路压覆补偿款	2,109,750.00		与收益相关
其他	22,500.00	332,794.54	与收益相关
合计	16,030,727.76	19,558,512.12	

52、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产清理损失合计	15,892,593.52	439,265.04	15,892,593.52
其中：固定资产清理损失	15,892,593.52	439,265.04	15,892,593.52
无形资产清理损失			
债务重组损失			
对外捐赠	1,020,397.92	255,851.53	1,020,397.92
盘亏损失			
罚款支出	200,546.70	2,711.34	200,546.70
支付经济补偿款	600,000.00	1,704,851.56	600,000.00
待执行的合同损失		3,050,016.10	
其他	700,407.68	70,510.15	700,407.68
合计	18,413,945.82	5,523,205.72	18,413,945.82

53、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	243,869,635.22	155,285,431.24
递延所得税费用	-13,741,445.17	-5,753,851.64
合计	230,128,190.05	149,531,579.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	922,604,320.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	230,651,080.19
子公司适用不同税率的影响	-158,680,100.28
调整以前期间所得税的影响	-3,419,389.67
非应税收入的影响	-7,577,617.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,064,606.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	105,306,765.43
研发费用加计扣除的影响	-4,217,154.91
所得税费用	230,128,190.05

54、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	9,568,593.24	31,689,262.69
银行利息收入	9,462,504.70	9,009,509.67
收到保险赔款	2,910,981.32	11,753,452.94
其他业务收入	2,281,210.13	2,514,682.01
押金及个人借款等其他往来	58,898,241.69	41,843,102.48
保证金	25,456,958.71	14,835,429.92
收到代缴保险、工资等款项		2,619,555.97
其他	9,380,047.25	5,469,988.57
合计	117,958,537.04	119,734,984.25

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	66,578,456.53	59,333,144.06
管理费用	80,543,661.03	95,162,673.79
制造费用	60,489,468.69	62,674,905.05
代垫出口货物运保费	6,266,042.55	1,685,897.95
代垫款项、个人借款及往来款	122,553,437.99	152,547,627.04
投标保证金、押金	3,750,000.00	5,060,500.00
其他	13,157,149.33	13,507,028.00
合计	353,338,216.12	389,971,775.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与工程有关的投标保证金	39,928,080.60	126,511,695.63
计入递延收益的土地款返还		983,860.00
与资产有关的政府补助收入	575,000.00	6,079,950.00
定期存款到期	250,000,000.00	7,000,000.00
定期存款利息	3,924,694.44	7,722,401.44
收到达拉特旗国土资源局征地和拆迁补偿款	8,103,909.00	6,930,000.00
预收处置子公司款	12,000,000.00	
其他	17,727,636.99	750,816.00
合计	332,259,321.03	155,978,723.07

说明：预收处置子公司款为公司转让新能（蚌埠）股权的预收款。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
返还的与工程有关的投标保证金	51,526,998.74	150,639,535.69
期货保证金	16,754,274.69	10,297,112.63
投资损失		2,868,117.00
合计	68,281,273.43	163,804,765.32

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据贴现款	5,250,000.00	98,360,000.00
关联方借款		649,540,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,220,000.00	786,119,588.34
收到的融资租赁款	550,000,000.00	1,000,000,000.00
收到的其他筹资款	84,184,448.02	
合计	641,654,448.02	2,534,019,588.34

说明："收到的融资租赁款"中包括公司所属子公司新能能源从河北省金融租赁有限公司取得的35,000.00万元和子公司新能矿业从民生金融租赁股份有限公司取得的20,000.00万元融资租赁款。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票到期解付	109,845,000.00	80,340,000.00
往来款	220,000.00	25,000,000.00
支付的融资租赁租息及手续费	370,401,169.79	159,671,608.57
合计	480,466,169.79	265,011,608.57

55、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	692,476,130.72	570,622,589.34
加：资产减值准备	72,935,378.63	30,155,011.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	343,154,158.47	326,947,078.88
无形资产摊销	23,874,770.08	19,158,338.24
长期待摊费用摊销	32,942,151.55	24,352,664.14
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）	16,579,000.18	-1,177,819.69
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）		
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）		
财务费用（收益以"－"号填列）	441,673,471.04	378,874,652.97
投资损失（收益以"－"号填列）	191,418,902.57	196,978,384.53
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-12,932,478.42	-4,929,478.37
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	-808,966.75	-824,373.26

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	-865,065,125.92	-43,447,866.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-254,387,270.46	-234,706,087.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	308,371,928.98	31,056,617.96
其他		-314,455,661.21
经营活动产生的现金流量净额	990,232,050.67	978,604,051.22
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,318,262,848.36	1,950,002,838.19
减：现金的期初余额	1,950,002,838.19	1,565,967,186.96
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	368,260,010.17	384,035,651.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

公司本期未发生支付取得子公司的现金净额。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,318,262,848.36	1,950,002,838.19
其中：库存现金	11,818.53	299,823.96
可随时用于支付的银行存款	2,303,569,125.78	1,949,698,747.03
可随时用于支付的其他货币资金	13,071,941.62	4,267.20
持有待售资产期末货币资金	1,609,962.43	
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	2,318,262,848.36	1,950,002,838.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	110,051,694.43	466,146,201.56

说明：

项目	期末余额
货币资金	2,426,704,580.36
减：使用受限的货币资金	110,051,694.43
加：持有待售资产期末货币资金	1,609,962.43
期末现金及现金等价物余额	2,318,262,848.36

56、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	110,051,694.43	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、期货保证金
无形资产	756,925,890.61	银行借款抵押及融资租赁押质
固定资产	2,493,164,828.67	银行借款抵押及融资租赁抵押
在建工程	314,085,763.00	银行借款抵押
长期股权投资	0	具体情况详见长期股权投资说明
合计	3,674,228,176.71	

所有权受限的长期股权投资说明

（1）2017年新能（香港）从中国银行（香港）有限公司取得的20,000.00万美元短期借款，截止2017年12月31日余额15,000.00万美元（折合人民币98,013.00万元），新能（香港）以其持有的联信创投74.07%股权提供质押。

新能（香港）从以渣打银行（香港）有限公司为牵头的银团取得长期借款20,000.00万美元(折合人民币130,684.00万元)并购借款，新能(香港)以其持有的联信创投25.93%股权提供质押，上述新能（香港）持有的联信创投100%股权在本期合并在合并财务报表中抵消为零。

（2）长期应付款和一年内到期的非流动负债中的新能矿业从民生金融租赁股份有限公司取得的26,538.15万元（本金3亿元）融资租赁款，新能矿业以其持有的沁水新奥的100%股权提供质押，在本期合并财务报表中抵消为零。

（3）其他说明： 2017年3月1日，农药公司向中国农业银行股份有限公司石家庄东城支行借款人民币4,000.00万元，借款期限1年。该贷款由新奥控股投资有限公司提供最高额连带责任保证担保，抵押工业用房、工业用地。截至本报告期末，上述借款的抵押合同及抵押手续尚未办理完毕。

57、 外币货币性项目

（1）外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,424,863.02	6.5342	113,857,539.95
欧元	247,703.75	7.8023	1,932,658.97
港币			
应收账款			
其中：美元	15,277,896.90	6.5342	99,828,833.92
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	150,000,000.00	6.5342	980,130,000.00
欧元			
港币			
应付票据			
其中：美元	247,700.00	7.8023	1,932,629.71
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	718,597.60	6.5342	4,695,460.44
欧元	262,431.32	7.8023	2,047,567.89
港币			
应付利息			
其中：美元	1,571,095.36	6.5342	10,265,851.30
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	52,780,490.59	6.5342	344,878,281.61
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
			余额
其中：美元	150,000,000.00	6.5342	980,130,000.00
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	200,000,000.00	6.5342	1,306,840,000.00
欧元			
港币			

（2）境外经营实体说明

新能（香港）能源投资有限公司系公司全资子公司，成立于2013年11月4日，实收资本为245,813,618.05美元，主要经营范围：持有联信创投股权，除此之外无实际经营业务，记账本位币为美元。截至2017年12月31日止，子公司未发生记账本位币的变更。

新能矿业（香港）能源投资有限公司系公司全资子公司，成立于2014年8月4日，截止2017年12月31日，该公司资本金尚未注入。

公司全资子公司新能（香港）能源投资有限公司2016年以754,809,895.00美元收购懋邦投资持有的联信创投100%的股权。联信创投注册资本金为1,001.00美元，主要经营范围为：持有Santos股权，除此之外无实际经营业务，记账本位币为美元。截至2017年12月31日，子公司未发生记账本位币的变更。

公司全资子公司新能（香港）能源投资有限公司2016年股东会决定，拟投资100.00美元在The British Virgin Islands设立全资子公司Xinneng Capital Management Limited，该公司于2016年7月4日取得由英属维尔京群岛公司注册处发出的编号为1917516的公司注册证书，截止2017年12月31日止，该公司资本金尚未注入。

58、 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
石家庄基地整体搬迁工程补助	155,883,608.31	营业外收入	13,806,117.64
土地返还款	17,067,714.23	其他收益	502,762.56
引风机和整体式电袋复合除尘器装置政府补助	3,666,616.91	其他收益	239,212.69
新型生物兽药乙酰氨基阿维菌素原料	3,125,000.00	其他收益	625,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
药及制剂高新技术产业化示范工程			
吡蚜酮改造项目政府贴息	1,132,919.60	营业外收入	92,360.12
电力需求侧专项补贴	575,000.00	递延收益	
技改专项资金财政补贴	3,511,458.33	其他收益	363,541.67
社保返还	33,500.00	其他收益	33,500.00
高新技术企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
大气污染防治专项资金	91,710.00	其他收益	91,710.00
战略性新兴产业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技创新资金后补助项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
专利申请资助资金	2,500.00	其他收益	2,500.00
市级专利专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中央外经贸发展专项资金	143,400.00	其他收益	143,400.00
政府扶持基金	337,261.08	其他收益	337,261.08
税收补助	367,572.16	其他收益	367,572.16
外经贸扶持资金	194,200.00	其他收益	194,200.00
展位补贴	24,200.00	其他收益	24,200.00
奖励基金	37,000.00	其他收益	37,000.00
铁路压覆补偿款	2,109,750.00	营业外收入	2,109,750.00
其他	22,500.00	营业外收入	22,500.00
合计	189,655,910.62		20,322,587.92

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下的企业合并。

2、 同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

3、 反向购买

本期公司不存在反向购买情形。

4、 处置子公司

本期公司不存在处置子公司情形。

5、 其他原因的合并范围变动

本期不存在因其他原因引起的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新能矿业有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗	内蒙古自治区鄂尔多斯市	煤炭生产、销售；机械、机电设备及零配件销售	100		同一控制下企业合并
新能能源有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗	内蒙古自治区鄂尔多斯市	甲醇、二甲醚的生产销售		75	同一控制下企业合并
内蒙古鑫能矿业有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市伊金霍洛旗	内蒙古自治区鄂尔多斯市	煤矿机械设备及配件销售		100	投资设立
新能（张家港）能源有限公司	江苏省张家港市	江苏省张家港市	二甲醚的生产和销售，甲醇的批发零售、	75		同一控制下企业合并
新能（蚌埠）能源有限公司	蚌埠	蚌埠	二甲醚的生产和销售，甲醇的批发零售	100		同一控制下合并
新奥新能（北京）科技有限公司	北京市	北京市	能源,催化材料应用化学等的技术开发、转让、服务、咨询		60	同一控制下企业合并
内蒙古新威远生物化工有限公司	内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗	内蒙古自治区鄂尔多斯市	阿维菌素等的生产及销售	75		投资设立
河北威远动物药业有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	兽药、预混合饲料等的生产及销售	100		投资设立
河北威远生物化工有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	农药生产及销售	100		投资设立
山西沁水新奥清洁能源有限公司	山西省晋城市沁水县	山西省晋城市沁水县	液化天然气生产		100	同一控制下企业合并
新地能源工程技术有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	能源工程技术的研究、开发与转化；对外承包工程；工程咨询；市政公用行业设计；市政公用工程总承包；化工石油工程总承包等		100	同一控制下企业合并
迁安新奥清洁能源有限公司	河北省迁安市	河北省迁安市	对天然气制造项目的非金融性投资	60		投资设立

天津自贸区新奥新能贸易有限公司	天津市	天津市	货物及技术的进出口；仓储、煤炭批发兼零售；海上、陆路、航空国际运输货物代理；国内货运代理；道路货物运输；化工技术研发转让咨询及服务	100		投资设立
新能（天津）能源有限公司	天津市	天津市	能源开发、利用，煤炭、焦炭、化工产品（危险化学品除外）、矿产品、机械设备销售，技术推广服务，货物及技术进出口等	100		投资设立
新能（香港）能源投资有限公司	香港	香港	除持有联信创投股权外，暂无实际经营业务	100		投资设立
United Faith Ventures Limited	The British VirginIslands	The British VirginIslands	除持有 Santos 股份外，暂无实际经营业务		100	非同一控制下企业合并
新能矿业（香港）能源有限公司	香港	香港	暂无实际经营业务		100	投资设立
新能（廊坊）能源化工技术服务有限公司	廊坊市	廊坊市	能源化工技术开发与推广，能源化工企业生产装置试车、开车技术推广与服务；机械设备维修		100	投资设立
Xinneng Capital Management Limited	The British VirginIslands	The British VirginIslands	暂无实际经营业务		100	投资设立

(2). 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新能能源有限公司	25%	67,980,027.50		662,234,207.85
新能（张家港）能源有限公司	25%	-3,191,140.91	30,000,000.00	61,875,521.64

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	新能能源有限公司		新能（张家港）能源有限公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
流动资产	1,211,265,355.10	1,749,308,640.62	221,572,277.11	392,446,791.32
非流动资产	5,735,832,027.29	3,551,834,048.32	108,743,669.30	116,869,650.87
资产合计	6,947,097,382.39	5,301,142,688.94	330,315,946.41	509,316,442.19
流动负债	2,391,668,558.10	1,445,894,911.23	82,813,859.86	130,035,524.61
非流动负债	1,906,491,992.90	1,478,231,056.32		

项目	新能能源有限公司		新能（张家港）能源有限公司	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
负债合计	4,298,160,551.00	2,924,125,967.55	82,813,859.86	130,035,524.61
项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,691,104,289.07	1,230,196,257.60	230,800,683.34	698,342,301.12
净利润	271,920,110.00	229,408,672.05	-12,764,563.64	-12,323,856.20
综合收益总额	271,920,110.00	229,408,672.05	-12,764,563.64	-12,323,856.20
经营活动现金流量	134,750,590.14	513,515,850.02	8,422,764.57	-52,248,079.82

2、 在联营企业中的权益

(1). 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新能凤凰（滕州）能源有限公司	山东省滕州市	滕州市木石镇	生产制造		40.00	权益法
Santos Limited	澳大利亚、印度尼西亚、越南、巴布亚新几内亚	60 Flinders St Adelaide, SA 5000, Australia	开采生产		10.07	权益法

公司通过境外全资子公司联信创投持有Santos10.07%的股权，就该持股公司享有与持股比例相同的表决权比例。

基于公司与弘毅投资在海外天然气资源合作和共同发展的战略目的，并为进一步增强双方对 Santos 投资影响，经公司第八届董事会第八次会议审议通过，新能香港与弘毅投资控制下的主体 Well Honour Development Limited 于 2017 年 4 月 27 日就持有 Santos 股权事项达成一致行动，并签署《一致行动协议》。《一致行动协议》约定：在处理需要由 Santos 股东大会作出决议的事项或行使其他股东权利时，双方及其控制的和/或关联的主体均需按照公司的意志采取一致的意思表示和行动。鉴于公司持有 Santos209,734,518 股股份，该等股份占 Santos 已发行全部流通股的 10.07%；公司关联方新奥集团国际投资有限公司持有 Santos 5,000,000 股股份，该等股份占 Santos 已发行全部流通股的 0.24%；弘毅投资控制下的主体持有 Santos 100,000,000 股股份，该等股份占 Santos 已发行全部流通股的 4.79%；经 Santos 确认，公司、弘毅投资及各自关联方在 Santos 一

致行动的股份占 Santos 已发行流通股股份总数的 15.1%（合计持股数量为 314,734,518 股）。

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

作为 Santos 的战略投资者，为践行公司作为 Santos 第一大股东而实施的重大影响，并进一步加大公司与 Santos 的战略合作；同时 Santos 为感谢公司和弘毅投资及各自关联方作为其主要股东而作出的战略性贡献，并记录 Santos、公司与弘毅投资及关联方之间的关系以及新奥和弘毅未来的投资，公司董事会同意公司与 Santos 签署《股东协议》及《股东协议之补充协议》，并约定：Santos、公司和弘毅投资希望建立相互合作和协助的长期战略关系，公司和弘毅投资均有意将 Santos 作为其在澳大利亚和巴布亚新几内亚的上游天然气开发和 LNG 生产领域进行重大投资的首要投资平台，同时积极向 Santos 推荐符合其商业战略目标的、使其可以更好进入中国天然气市场的机会，三方共同探索在产业链上游天然气资源相关的资产收购和扩张合作机会，共同助力提升 Santos 公司的核心竞争力和未来业绩；公司向提名的合格董事候选人将进入 Santos 董事会。该两项协议的签署将进一步提升公司对 Santos 的影响，具体表现为：

1、公司与 Santos 建立长期战略合作关系并分享业务发展机会

《股东协议》的签署在法律形式上进一步确认了公司作为 Santos 战略投资者的地位，同时明确了将在天然气产业链的生产、加工、运输、港口设施、陆上存储、LNG 采购各个环节与 Santos 共同探索投资、合作的机会。协议的签署有利于公司清洁能源产业链中上游领域在国内和国际市场的布局和发展，为进一步推动公司向清洁能源产业链中上游的战略转型奠定了坚实的基础。

Santos 是澳洲第二大油气企业，技术能力全面，涵盖陆上和离岸天然气，常规和非常规天然气（煤层气），拥有上游天然气基础设施运营能力、中游液化和码头开发建设经验，LNG 产品全球市场的营销能力。与 Santos 合作发掘投资机会和人员交流培训将促进公司在相关领域的技术和经验积累，增强公司在天然气产业链中上游的管理运营能力和核心技术能力的积累。

2、再次明确了公司向 Santos 提名一名董事的权利

《股东协议》进一步确认了公司向 Santos 提名董事的权利。Santos 于 2017 年 6 月 26 日任命公司副总裁、董事会秘书史玉江先生为非执行董事。依照《澳大利亚公司法》和 Santos 公司章程，Santos 董事对 Santos 公司治理、融资借款和担保、查阅公司账簿、董

事会投票等事项享有权利。董事的任命增强了公司对 Santos 的影响，进一步加强公司与 Santos 之间的沟通合作。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	新能凤凰（滕州）能源有限公司	Santos Limited	新能凤凰（滕州）能源有限公司	Santos Limited
流动资产	765,106,803.78	12,885,442,400.00	868,950,367.23	20,464,150,000.00
非流动资产	2,902,867,299.61	76,672,302,800.00	3,001,545,332.43	85,408,344,000.00
资产合计	3,667,974,103.39	89,557,745,200.00	3,870,495,699.66	105,872,494,000.00
流动负债	2,051,847,308.57	6,214,024,200.00	2,253,252,433.85	8,019,172,000.00
非流动负债	216,123,992.16	36,617,656,800.00	346,341,457.25	47,310,340,000.00
负债合计	2,267,971,300.73	42,831,681,000.00	2,599,593,891.10	55,329,512,000.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,400,002,802.66	46,726,064,200.00	1,270,901,808.56	49,113,960,000.00
按持股比例计算的净资产份额	560,001,121.06	4,705,314,664.94	508,360,723.42	5,068,560,672.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	554,151,666.99	4,707,319,371.06	503,990,773.00	5,070,688,958.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,684,464,748.71	21,399,369,333.33	1,493,650,618.05	17,224,419,400.00
净利润	125,402,234.97	-2,428,680,000.00	127,484,691.39	-6,952,184,700.00
终止经营的净利润				
其他综合收益		1,882,227,000.00		-13,280,200.00
综合收益总额	125,402,234.97	-546,453,000.00	127,484,691.39	-6,965,464,900.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3). 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
东莞新德燃气工程项目管理有限公司		
投资账面价值合计	16,103,853.61	16,599,840.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-495,987.27	-530,117.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	-495,987.27	-530,117.55
联营企业：		
北京中农大生物技术股份有限公司		
投资账面价值合计	15,785,081.06	16,333,835.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-548,754.04	259,713.60
--其他综合收益		
--综合收益总额	-548,754.04	259,713.60
中海油气电北海燃气有限公司		
投资账面价值合计	63,457,847.69	62,605,306.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	852,541.02	-3,243,849.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	852,541.02	-3,243,849.38
鄂尔多斯新能物流有限公司		
投资账面价值合计	2,844,064.35	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	24,064.35	
--其他综合收益		
--综合收益总额	24,064.35	

(4). 联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

八、与金融工具相关的风险

公司经营活动面临各种金融风险：市场风险（主要为利率风险和汇率风险）、信用风险和流动风险。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、市场风险

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

（1）利率风险

公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。受国民经济总体运行状况，国家的经济政策、货币政策等多种因素的影响，市场利率水平的波动存在一定不确定性。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时市场环境决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司持续监控公司利率水平，利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司子公司有存量美元贷款，美元对人民币等的汇率波动可能使公司承受一定的损失。公司将根据汇率变动走势，择机决定是否采用套期保值等措施降低汇率风险，公司及时关注汇率波动的风险，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

2、信用风险

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。公司秉承诚信经营的原则，严格履行所签订的合同、协议或其他承诺。按照公司的政策，对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。同时，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临坏账风险。

3、流动风险

公司采用审慎的流动性风险管理政策，即通过维持充足的现金及现金等价物和充足的信贷额度获得资金。由于相关业务的性质，公司维持合理的现金及现金等价物水平，并通过保持可使用的信贷额度作为流动资金的额外补充。公司的现金需求主要用

于采购材料、机器及设备，以及偿还有关债务。公司通过经营活动和银行借款所产生的资金用于营运资金所需。管理层在预计现金流量的基础上监控公司流动性储备的滚动预测（该储备包括未提取的信贷额度、现金及现金等价物）。

九、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新奥控股投资有限公司	廊坊	对国家法律、行政法规允许范围内行业的投资	300,000万元	30.97	30.97

本企业最终控制方是：王玉锁

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新能凤凰（滕州）能源有限公司	联营企业
北京中农大生物技术股份有限公司	联营企业
鄂尔多斯市新能物流有限公司	联营企业
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	合营企业

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新奥能源控股有限公司	同一实际控制人
河北省金融租赁有限公司	实际控制人的参股公司
新奥光伏能源有限公司	同一实际控制人
新奥博为技术有限公司	同一实际控制人
新奥集团股份有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人
新奥财务有限责任公司	同一实际控制人
新能(滕州)清洁燃料有限公司	同一实际控制人
新能（达旗）生物能源有限公司	同一实际控制人
河北威远集团有限公司	参股股东
ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	同一实际控制人
新苑阳光农业有限公司	同一实际控制人
新绎七修酒店管理有限公司	同一实际控制人
廊坊市天然气有限公司新奥加油加气站	同一实际控制人
廊坊艾力枫社物业服务有限公司	同一实际控制人
廊坊通程汽车服务有限公司	同一实际控制人
廊坊市新绎国际旅行社有限公司	同一实际控制人
新绎健康管理有限公司	同一实际控制人
新奥能源贸易有限公司	同一实际控制人
新奥（中国）燃气投资有限公司	同一实际控制人
天津新奥必拓机械设备有限公司	同一实际控制人
北京永新环保有限公司	同一实际控制人
霸州市新胜供水有限公司	同一实际控制人
新奥（舟山）液化天然气有限公司	同一实际控制人
新奥泛能网络科技股份有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥龙河环保科技有限公司	同一实际控制人
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	同一实际控制人
石家庄新奥中泓燃气有限公司	同一实际控制人
泉州市燃气有限公司	同一实际控制人
一城一家网络科技有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	同一实际控制人
新智云数据服务有限公司	同一实际控制人
北京新绎爱特艺术发展有限公司	同一实际控制人
好买气电子商务有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥房地产开发有限公司	同一实际控制人
上海泛智能源装备有限公司	同一实际控制人
石家庄新奥环保科技有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石家庄新奥燃气有限公司	同一实际控制人
必拓电子商务有限公司	同一实际控制人
南京新奥环保技术有限公司	同一实际控制人
郑州新奥清洁能源有限公司	同一实际控制人
新智能源系统控制有限责任公司	同一实际控制人
新绎来康（廊坊）体育休闲运动发展有限公司	同一实际控制人
新奥石墨烯技术有限公司	同一实际控制人
新奥（舟山）天然气管道有限公司	同一实际控制人
新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司	同一实际控制人
唐山新奥永顺清洁能源有限公司	同一实际控制人
石家庄新奥车用燃气有限公司	同一实际控制人
石家庄空港天然气有限公司	同一实际控制人
廊坊汇佳物业服务有限公司	同一实际控制人
恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	同一实际控制人
博康智能信息技术有限公司	同一实际控制人
北京新绎国际旅行社有限公司	同一实际控制人
北海新绎国际旅行社有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥建筑安装工程有限公司	同一实际控制人
杭州新绎国旅行社有限公司	同一实际控制人

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥（中国）燃气投资有限公司	培训费	315,075.47	219,056.60
北京永新环保有限公司	设备与工程款	24,777,107.06	50,970,951.81
新奥能源控股有限公司	服务费	2,478,469.93	145,487.32
新奥能源控股有限公司	分包款	1,329,278.40	
新奥能源控股有限公司	材料款	45,845,087.03	21,844,856.19
天津新奥必拓机械设备有限公司	材料款	81,196.58	534,978.52
新奥光伏能源有限公司	电费	684,636.98	700,547.56

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新绎七修酒店管理有限公司	服务费、餐饮费	1,491,803.48	641,346.00
廊坊市新绎国际旅行社有限公司	服务费	2,034,486.30	2,022,184.65
廊坊艾力枫社物业服务有限公司	物业、餐费及服务费	4,459,946.54	3,306,626.27
廊坊市天然气有限公司新奥加油加气站	服务费	193,034.06	225,722.18
新奥集团股份有限公司	财务软件服务费		47,169.81
新奥科技发展有限公司	技术服务费		19,339,622.71
新能凤凰（滕州）能源有限公司	采购甲醇	49,834,017.50	50,229,830.12
新能凤凰（滕州）能源有限公司	工程材料		220,215.29
廊坊通程汽车服务有限公司	服务费	459,253.03	118,922.90
新苑阳光农业有限公司	食材采购	185,030.00	143,942.50
新绎健康管理有限公司	体检费及服务费	180,013.68	152,577.00
一城一家网络科技有限公司	服务费		134,907.13
一城一家网络科技有限公司	福利采购	57,876.00	78,670.37
新奥泛能网络科技股份有限公司	服务、电费	23,325,263.89	422,005.13
廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	设计与管理咨询		6,098,113.21
新智云数据服务有限公司	服务费	1,821,384.74	543,771.22
北京新绎爱特艺术发展有限公司	商品采购	1,418,832.63	35,088.00
必拓电子商务有限公司	电脑		11,931.62
石家庄新奥燃气有限公司	购买燃气	28,573.72	152,499.87
新智能源系统控制有限责任公司	物料采购	2,307,692.31	
新绎来康（廊坊）体育休闲运动发展有限公司	招待费	175,000.00	
杭州新绎国旅行社有限公司	会议费	177,865.05	
恩纽诚服（廊坊）公共服务技术有限公司	福利费	12,953.20	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	运费	7,792,900.61	
博康智能信息技术有限公司	技术服务	9,732,056.18	
北京新绎国际旅行社有限公司	福利采购	8,890.00	
北海新绎国际旅行社有限公司	服务费	6,350.00	
廊坊汇佳物业服务有限公司	物业费	178,071.00	
石家庄新奥车用燃气有限公司	燃气费	44,566.70	
必拓电子商务有限公司	设备采购	3,007,853.52	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥能源贸易有限公司	销售 LNG 款		101,826,023.09
新能凤凰（滕州）能源有限公司	销售煤	4,626,571.14	24,744,522.60
新能凤凰（滕州）能源有限公司	提供技术服务		849,056.60
新能(达旗)生物能源有限公司	销售蒸汽		70,283.19
新能(达旗)生物能源有限公司	材料销售	7,934.07	52,926.30
新奥能源控股有限公司	销售材料	43,286,773.03	48,991,617.48
新奥能源控股有限公司	销售机器设备	19,329,930.18	28,092,709.40
新奥能源控股有限公司	工程施工和设计费收入	878,247,656.43	760,171,135.50
霸州市新胜供水有限公司	工程施工和设计费收入	22,873,603.18	12,953,857.53
霸州市新胜供水有限公司	销售材料		6,595,264.95
廊坊新奥龙河环保科技有限公司	工程施工和设计费收入	20,426,176.47	4,990,338.49
廊坊新奥龙河环保科技有限公司	技术服务收入	915,094.32	2,264,150.88
廊坊新奥龙河环保科技有限公司	设备销售收入	4,808,974.36	3,487,179.50
新奥（舟山）液化天然气有限公司	销售材料	264,525,162.85	81,118,358.89
新奥（舟山）液化天然气有限公司	设计费及工程施工	558,872,159.10	668,032,908.43
新奥（舟山）液化天然气有限公司	培训费	61,841.04	
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	工程施工和设计费收入	2,927,659.62	383,617.92
石家庄新奥中泓燃气有限公司	设计费收入	1,543,525.47	
北京永新环保有限公司	工程施工和设计费		8,471,580.73
北京永新环保有限公司	销售材料	758,797.90	135,496.03
北京永新环保有限公司	住宿费	25,155.16	
好买气电子商务有限公司	销售 LNG	9,933,487.89	4,399,885.49
廊坊新奥房地产开发有限公司	销售资产		128,205.12
廊坊新奥房地产开发有限公司	住宿费	3,657.14	
南京新奥环保技术有限公司	工程施工、设计收入	24,074,038.69	48,537,252.24
新奥科技发展有限公司	工程施工、设计收入	1,708,860.20	3,428,056.99
新奥科技发展有限公司	设备销售收入		2,017,094.02
上海泛智能源装备有限公司	设计费		94,339.62
石家庄新奥环保科技有限公司	工程施工、设计收入	51,343,115.90	896,226.40
北京中农大生物技术股份有限公司	销售农药制剂	3,545,835.09	2,240,568.52
郑州新奥清洁能源有限公司	工服销售	1,340.00	
新奥石墨烯技术有限公司	工程施工、设计	270,615.57	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥集团股份有限公司	工程施工、设计	4,054,054.05	
新奥（舟山）天然气管道有限公司	工程施工、设计	72,387,219.63	
新奥（舟山）天然气管道有限公司	销售材料	114,813,317.31	
新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司	设计费收入	226,415.09	
新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司	住宿费	10,080.00	
石家庄空港天然气有限公司	设计费收入	75,471.70	
廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	设计费	94,339.62	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	卸车费	226,415.09	
鄂尔多斯市新能物流有限公司	住宿费	3,657.14	
河北省金融租赁有限公司	销售设备	63,224,068.30	

(2). 关联委托管理情况

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托终止日	托管费定价依据	本期确认的托管费
新能能源有限公司	北京永新环保有限公司	其他资产托管	2016/9/1	2017/12/31	托管合同	28,404,245.86

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新奥集团股份有限公司	新能（北京）科技有限公司	车辆租赁	683,760.72	683,760.71

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新奥博为技术有限公司	新奥生态控股股份有限公司	房屋		1,525,552.02
新奥科技发展有限公司	新奥生态控股股份有限公司	房屋	957,207.21	
新奥博为技术有限公司	新地能源工程技术有限公司	房屋	163,520.00	343,392.00
新奥科技发展有限公司	新地能源工程技术有限公司	房屋	180,180.18	200,000.00
新奥财务有限责任公司	新地能源工程技术有限公司	房屋	1,178,522.52	1,358,592.00
河北威远集团有限公司	新地能源工程技术有限公司	房屋	200,000.00	400,000.00
泉州市燃气有限公司	新地能源工程技术有限公司	房屋	110,969.27	118,668.35

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
廊坊通程汽车服务有限公司	新奥生态控股股份有限公司	车辆		310,346.03
新奥财务有限责任公司	新能（北京）科技有限公司	房屋	42,090.09	
河北省金融租赁有限公司	新能能源有限公司	融资租赁设备（直租）	45,428,457.57	905,050.22

(4). 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新奥集团股份有限公司、王玉锁、赵宝菊	4,000.00	2008/5/22	2020/5/21	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁、赵宝菊	5,200.00	2008/3/31	2020/3/30	否
王玉锁、新能矿业有限公司	10,000.00	2016/12/1	2019/12/1	否
新奥集团股份有限公司、新能矿业有限公司、王玉锁、赵宝菊	20,000.00	2017/4/28	2020/4/27	否
王玉锁、赵宝菊	30,000.00	2016/5/16	2023/5/16	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁	3,750.00	2016/10/19	2019/10/19	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊[注1]	27,845.72	2016/7/27	2023/7/27	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊[注2]	6,716.29	2016/12/12	2023/12/12	否
王玉锁	9,999.90	2016/12/12	2023/12/11	否
王玉锁、赵宝菊	3,540.40	2015/5/5	2020/5/5	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	8,000.00	2009/9/21	2021/9/21	否
新奥控股投资有限公司	15,000.00	2010/12/20	2020/5/22	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊	10,000.00	2017/9/28	2020/3/27	否
王玉锁、赵宝菊	22,126.23	2016/9/29	2021/9/29	否
王玉锁、赵宝菊	54,700.00	2016/12/5	2021/12/5	否
新奥控股投资有限公司	10,000.00	2017/8/30	2020/8/29	否
廊坊新奥建筑安装工程有限公司	10,000.00	2017/9/1	2020/8/31	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁、赵宝菊	10,000.00	2017/9/15	2020/9/14	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁	15,700.00	2016/4/15	2020/4/13	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊	9,600.00	2017/5/23	2020/5/22	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊	0.00	2016/4/11	2019/4/11	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊	10,000.00	2017/7/25	2020/1/24	否

担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新奥控股投资有限公司	25,000.00	2017/3/2	2020/3/2	否
新奥控股投资有限公司、王玉锁、赵宝菊	10,000.00	2017/2/6	2020/2/5	否
新奥控股投资有限公司	7,000.00	2017/1/26	2020/1/25	否
廊坊市天然气有限公司、王玉锁、赵宝菊	14,856.41	2017/6/22	2020/9/15	否
王玉锁、赵宝菊	10,000.00	2017/8/18	2020/8/14	否
王玉锁、赵宝菊	2,793.54	2015/12/17	2020/12/17	否
廊坊市天然气有限公司、王玉锁、赵宝菊[注3]	155,556.00	2017/4/21	2020/4/21	否
ENN Group International Investment [注4]	15,450 美元	2016/4/29	2020/3/23	否
王玉锁、赵宝菊[注5]	20,000 美元	2017/5/6	2019/5/5	否

关联担保情况说明

2017 年 1-12 月关联方为公司提供担保共计 610,984.05 万元人民币及 42,786.00 万美元，其中：已履行完毕的 89,599.56 万元人民币及 7,336.00 万美元，未履行完毕的 521,384.49 万元人民币及 35,450.00 万美元。

注 1：该笔融资是新能能源向河北省金融租赁有限公司申请的融资租赁款，新奥控股投资有限公司为其提供融资额度 25%担保，王玉锁夫妇为其提供融资额度 100%担保。

注 2：该笔融资是新能能源向南洋商业银行（中国）有限公司北京分行申请的项目贷款，新奥控股投资有限公司为其提供融资额度 25%担保，王玉锁夫妇为其提供融资额度 100%担保。

注 3：该笔融资是境外全资子公司新能（香港）能源投资有限公司在中国银行（香港）有限公司取得的并购贷款 2 亿美元，由中行河北省分行为中银香港提供 155,556.00 万元额度切分担保，新奥股份为中行河北分行提供反担保，王玉锁夫妇提供反担保，廊坊市天然气以其持有的新奥控股投资有限公司 46.665%股权提供质押，新能（香港）以其持有的联信创投 74.07%股权提供质押。

注 4：该笔融资是境外全资子公司新能（香港）能源投资有限公司在中国工商银行新加坡分行取得的并购贷款 1.50 亿美元，由工行廊坊分行为工行新加坡分行开立 1.545 亿美元备用信用证担保；新奥股份为工行廊坊分行提供反担保，新奥集团国际投资有限公司以其持有的新奥能源控股有限公司 7,000.00 万股（2017 年 5 月追加 500.00 万股）股票提供质押。

注 5：该笔融资是境外全资子公司新能（香港）能源投资有限公司向以渣打银行(香港)有限公司为牵头的银团取得的并购贷款 20,000.00 万美元，由新奥股份为其提供连带责任担保、王玉锁夫妇为其提供连带责任担保，新能（香港）以其持有的联信创投 25.93%股权提供质押。

(5). 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河北省金融租赁有限公司	100,000,000.00	2017.8.16	2022.8.18	
河北省金融租赁有限公司	100,000,000.00	2017.9.13	2022.9.13	
河北省金融租赁有限公司	50,000,000.00	2017.9.27	2022.9.27	
河北省金融租赁有限公司	50,000,000.00	2017.11.13	2022.11.13	
河北省金融租赁有限公司	50,000,000.00	2017.12.28	2022.12.28	
偿还				
ENN Group International Investment Limited	22,000,000.00	2016.4.29	2017.7.21	美元
ENN Group International Investment Limited	30,000,000.00	2016.4.29	2017.12.28	美元

说明：新能（香港）能源投资有限公司于 2016 年 4 月 29 日向 ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED 拆入 10,000.00 万美元，偿还日期双方协定。2017 年度偿还 5,200.00 万美元，截至 2017 年 12 月 31 日尚欠 4,800.00 万美元。本年度计提利息金额为 5,705,490.59 美元，支付利息金额为 4,000,000.00 美元。

新能能源有限公司于 2016 年 8 月向河北省金融租赁有限公司拆入融资租赁款（售后回租）人民币 60,000.00 万元，2017 年度拆入 35,000.00 万元，系用于年产 20 万吨稳定轻烃项目建设。本年度应承担的租息为 46,411,805.55 元（2016 年度为 9,954,629.62 元），手续费为 4,240,761.11 元（2016 年度为 1,050,000.40 元）。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

本年无关联方资产转让、债务重组情况

(7). 关键管理人员报酬

项目	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员报酬	1,170.93	1,263.99

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新奥能源控股有限公司	139,353,941.44	30,607,218.12	409,498,443.94	18,165,119.24
应收账款	新能(滕州)清洁燃料有限公司			360,000.00	360,000.00
应收账款	新奥泛能网络科技股份有限公司	559,560.51	279,780.26	559,560.51	279,780.26
应收账款	石家庄昆仑新奥燃气有限公司	2,014,493.60	20,144.94	529,996.00	18,742.45
应收账款	北京中农大生物技术股份有限公司	630,529.92	6,305.30	519,880.89	207,366.81
应收账款	霸州市新胜供水有限公司	5,654,392.00	565,439.20	5,654,392.00	56,543.92
应收账款	北京永新环保有限公司	9,580,064.86	954,042.60	10,815,553.82	108,155.53
应收账款	新奥（舟山）天然气管道有限公司	140,278,411.25	1,402,784.11		
应收账款	石家庄空港天然气有限公司	80,000.00	800.00		
应收账款	廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	100,000.00	1,000.00		
应收账款	河北省金融租赁有限公司	12,890,975.92	128,909.76	-43,110,395.98	
应收账款	新能凤凰（滕州）能源有限公司	73,561.21	735.61		
应收账款	石家庄新奥中泓燃气有限公司	1,336,137.00	13,361.37		
预付账款	廊坊市新绎国际旅行社有限公司	1,088,074.20		868,500.00	
其他非流动资产	河北省金融租赁有限公司	104,104,437.25		66,471,307.18	
预付账款	新智云数据服务有限公司			41,680.00	
预付账款	新智能源系统控制有限责任公司	84,337.50			
预付账款	唐山新奥永顺清洁能源有限公司	273,280.00			
预付账款	石家庄新奥燃气有限公司	8,000.00			
其他应收款	廊坊汇佳物业服务有限公司	12,000.00	120.00		
其他应收款	新奥（中国）燃气投资有限公司			2,300,443.95	
其他应收款	石家庄新奥车用燃气有限公司	20,000.00	200.00		

(2). 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	新奥科技发展有限公司	5,209,170.00	5,209,170.00
应付账款	新绎七修酒店管理有限公司	179,345.00	77,211.00
应付账款	廊坊通程汽车服务有限公司	189,432.14	161,849.79
应付账款	廊坊艾力枫社物业服务有限公司	813,572.21	667,388.21
应付账款	天津新奥必拓机械设备有限公司	494,667.32	6,071,436.67
应付账款	河北省金融租赁有限公司	6,096.84	6,096.84
应付账款	新奥能源控股有限公司	46,352,055.38	10,240,672.92
应付账款	北京永新环保有限公司	40,646,443.23	29,476,053.29
应付账款	北京新绎爱特艺术发展有限公司	620,240.00	3,600.00
应付账款	廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	2,400,000.00	6,000,000.00
应付账款	新奥泛能网络科技股份有限公司	10,801,472.28	29,323.06
应付账款	一城一家网络科技有限公司	6,063.20	4,134.00
应付账款	新智云数据服务有限公司	111,000.00	185,000.00
应付账款	必拓电子商务有限公司	3,519,188.62	13,960.00
应付账款	新苑阳光农业有限公司	12,292.00	
应付账款	新绎来康（廊坊）体育休闲运动发展有限公司	75,000.00	
应付账款	新能凤凰（滕州）能源有限公司	2,043,623.93	-1,527,616.73
应付账款	新奥光伏能源有限公司	278,878.64	
应付账款	博康智能信息技术有限公司	6,037,301.00	
应付账款	鄂尔多斯市新能物流有限公司	1,425,279.97	
应付账款	北京中农大生物技术股份有限公司	20,055.00	
预收账款	新奥科技发展有限公司	2,500,000.00	-4,369,105.53
预收账款	新奥（舟山）液化天然气有限公司	227,957,423.48	84,969,389.47
预收账款	新奥集团股份有限公司	5,490,000.00	900,000.00
预收账款	南京新奥环保技术有限公司	1,000,000.00	171.20
预收账款	好买气电子商务有限公司		772,463.00
预收账款	廊坊新奥龙河环保科技有限公司	10,152,189.38	-5,598,600.89
预收账款	新奥石墨烯技术有限公司	100,000.00	
预收账款	石家庄新奥环保科技有限公司	149,490.50	
其他应付款	东莞新德燃气工程项目管理有限公司	2,061,042.21	2,231,287.06
其他应付款	新奥能源控股有限公司	2,005,551.69	1,951,274.28
其他应付款	新奥（中国）燃气投资有限公司		500,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	河北威远集团有限公司	600,000.00	400,000.00
其他应付款	廊坊新奥泛能网络科技服务有限公司	16,334.41	
其他应付款	ENN Group International Investment Limited	344,878,281.61	718,725,822.93
其他应付款	新绎七修酒店管理有限公司	3,120.00	
长期应付款	河北省金融租赁有限公司	1,097,095,368.53	654,975,395.78

十、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日公司不存在对外重要承诺事项

2、 或有事项

资产负债表日公司不存在或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

公司没有需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

2、 利润分配情况

2018 年3月28日公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了2017 年度利润分配预案，拟分配现金股利人民币每股分配 0.10 元，本预案尚需经股东大会批准。

拟分配的利润或股利	122,935,578.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	122,935,578.30

3、 其他资产负债表日后事项说明

（1）公司于第八届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于转让新能（蚌埠）能源有限公司100%股权的议案》，同意公司将全资子公司新能（蚌埠）能源有限公司（以下简称"新能蚌埠"）100%股权以人民币 5,545.32 万元的价格转让给安徽泓润石油化工销售有限公司，具体内容详见临 2017-126《公司关于转让新能蚌埠 100%股权的公告》。2017 年 12 月 11 日，公司与安徽泓润石油化工销售有限公司、新能蚌埠签署《股权转让协议》，具体内容详见临 2017-128《公司关于新能蚌埠 100%股权转让事项的进展公告》。

2018 年 1 月，公司接到新能蚌埠通知上述股权转让事项已完成工商登记手续，并取得了由蚌埠市经济开发区市场监管管理局核发的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，公司不再持有新能（蚌埠）能源有限公司股权。截止报告报出日，公司收到股权转让款金额为 1,800.00 万元。

（2）经公司 2017 年 4 月 17 日召开的第八届董事会第八次会议以及 2017 年 5 月 3 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度配股公开发行证券方案的议案》等一系列议案，同意公司以配股公开发行股票方式募集资金不超过 24 亿元，募集资金扣除发行费用后将用于年产 20 万吨稳定轻烃项目建设以及补充公司流动资金；公司第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司 2017 年度配股公开发行证券方案的议案》等相关议案，本次调整后，公司配股募集资金总额预计不超过 23 亿元，募集资金扣除发行费用后将用于年产 20 万吨稳定轻烃项目，另补充流动资金不再作为本次配股公开发行的募投项目；公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于确定公司配股比例的议案》，按每 10 股配售 2.5 股的比例向全体股东配售。

2018 年 1 月 19 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准新奥生态控股股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]115 号），核准本次配股发行。

2018 年 1 月 30 日，公司公告了《配股发行公告》、《配股说明书》等相关文件，本次配股以发行股权登记日 2018 年 2 月 1 日（T 日）上交所收市后公司股本总数 985,785,043 股为基数，按每 10 股配 2.5 股的比例、以每股价格 9.33 元向全体股东配售。截至认购缴款结束日（2018 年 2 月 8 日）公司配股有效认购数量为 243,570,740 股（占可配售股份总数 246,446,260 股的 98.83%），认购金额为人民币 2,272,515,004.20 元。

2018 年 2 月 22 日，就配股新发行股份公司已取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的书面确认文件的登记，经上交所同意本次配股新增股份上市流通日为 2018 年 2 月 28 日。配股发行完成后公司股本总数变更为 1,229,355,783 股。

（3）公司于 2018 年 3 月 6 日公告了《关于巴布亚新几内亚地震对 Santos PNGLNG 项目影响的公告》，因巴布亚新几内亚地震及后续余震影响，Santos 拥有 13.5%的权益的 PNG LNG 项目需要大约 8 周的时间完成设施维修和恢复生产，Santos 将捐款 20 万美元帮助当地机构向急需食品、水和医疗用品的社区提供救援。Santos 正在评估因地震造成的

PNG LNG 项目损失以及相关损失被保险覆盖的情况，公司将根据 Santos 后续公告及时履行相关信息披露义务。

（4）长期借款中一年内到期的长借款款 15,000.00 万美元（折合人民币 98,013.00 万元），是公司全资子公司新能（香港）能源投资有限公司向中国工商银行股份有限公司新加坡分行的借款，原到期日为 2018 年 3 月 23 日，由于该笔贷款信用证到期日为 2018 年 4 月，经银行同意，到期日调整为 2018 年 3 月 28 日。公司于 2018 年 3 月 22 日在中信银行石家庄分行取得 15,000.00 万美元中长期借款，并于 2018 年 3 月 27 日，到期偿还该笔借款。

（5）新能（香港）能源投资有限公司于 2016 年 4 月 29 日向 ENN GROUP INTER-NATIONAL INVESTMENT LIMITED 拆入 10,000.00 万美元，偿还日期双方协定。2017 年度偿还 5,200.00 万美元，截至 2017 年 12 月 31 日尚欠 4,800.00 万美元，公司于 2018 年 3 月 20 日，偿还 3,800.00 万美元，截至报告报出日，关联方 ENN GROUP INTER-NATIONAL INVESTMENT LIMITED 的借款余额为 1,000.00 万美元。

十二、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

无

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司有五个报告分部，分别为能源工程分部、煤炭分部、能源化工分部、LNG 分部和生物制药分部；具体分工为：

（1）能源工程分部—能源工程技术的研究、开发与转化；对外承包工程；工程咨询；市政公用行业设计；市政公用工程总承包；化工石油工程总承包等。（2）煤炭分部—煤炭的生产和销售；（3）能源化工分部—甲醇、二甲醚产品的生产和销售；（4）LNG 分部—液化天然气的生产和销售；（5）生物制药分部—农兽药的生产和销售。

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。

(2). 报告分部的财务信息

报告期	2017 年度						
分部	能源工程	煤炭	能源化工	LNG	生物制药	抵消	合计
对外交易收入	2,697,505,009.05	2,274,524,139.12	3,219,007,225.04	327,459,593.82	1,517,136,917.21		10,035,632,884.24
分部间交易收入	87,124,541.99	41,311,920.86	6,147,891.60			-134,584,354.45	
报告分部收入小计	2,784,629,551.04	2,315,836,059.98	3,225,155,116.64	327,459,593.82	1,517,136,917.21	-134,584,354.45	10,035,632,884.24
报告分部营业成本	2,170,953,858.45	1,281,319,743.54	2,750,052,721.43	235,528,988.02	1,201,341,769.01	-113,226,541.42	7,525,970,539.03
报告分部利润总额	393,635,711.53	971,854,845.43	285,373,092.65	59,727,035.92	77,351,597.18	-21,357,813.03	1,766,584,469.68
其他重要的项目：							
—净利息支出	16,290,756.25	64,914,870.34	32,788,050.03	1,944,510.44	11,007,620.47		126,945,807.53
—折旧和摊销费用	12,730,227.03	126,731,470.23	191,908,757.50	17,926,759.34	60,207,483.16	-114,541.98	409,390,155.28
—联营公司投资收益	-495,987.27	51,013,435.01	24,064.35				50,541,512.09
资产负债表日	2017 年 12 月 31 日						
报告分部资产总额	3,767,083,384.04	6,317,460,107.37	7,969,377,388.31	269,772,875.57	1,502,482,496.00	-1,498,123,865.12	18,328,052,386.17
报告分部负债总额	2,469,831,428.94	3,804,108,114.33	4,947,085,028.45	79,133,869.32	1,018,766,461.00	-1,464,218,729.85	10,854,706,172.19

报告期	2016 年度						
分部	能源工程	煤炭	能源化工	LNG	生物制药	抵消	合计
对外交易收入	1,952,263,662.75	1,012,310,907.04	1,900,933,503.64	250,983,836.59	1,275,944,135.76		6,392,436,045.78
分部间交易收入	16,757,529.09	65,147,134.34	10,506,622.68			-92,411,286.11	
报告分部收入小计	1,969,021,191.84	1,077,458,041.38	1,911,440,126.32	250,983,836.59	1,275,944,135.76	-92,411,286.11	6,392,436,045.78
报告分部营业成本	1,416,568,038.02	548,224,197.49	1,507,367,765.76	233,679,362.01	1,049,482,762.56	-83,449,354.87	4,671,872,770.97
报告分部利润总额	364,572,469.99	499,352,655.63	248,265,783.10	238,078.21	25,569,164.40	-8,961,931.24	1,129,036,220.09
其他重要的项目：							
—净利息支出	14,322,738.45	55,371,717.45	44,172,609.88	2,315,894.45	14,286,471.21		130,469,431.44
—折旧和摊销费用	12,079,128.00	114,456,520.81	184,416,044.94	17,333,286.33	42,319,869.57	-132,825.74	370,472,023.91
—联营公司投资收益	-530,117.55	47,750,027.18					47,219,909.63
资产负债表日	2016 年 12 月 31 日						
报告分部资产总额	2,744,999,997.10	6,290,750,650.70	5,993,151,736.85	299,324,337.88	1,283,509,817.02	-1,841,239,340.65	14,770,497,198.90
报告分部负债总额	1,579,459,596.45	4,271,184,487.09	3,139,536,587.10	96,865,136.28	869,705,533.78	-1,828,406,131.63	8,128,345,209.07

十三、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,473.34	10.18	296,020.09	75.04	98,453.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,482,301.80	89.82	3,482,301.80	100.00	0
合计	3,876,775.14	100.00	3,778,321.89	97.46	98,453.25

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,473.34	5.93	296,020.09	75.04	98,453.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,256,195.57	94.07	6,256,195.57	100.00	
合计	6,650,668.91	100.00	6,552,215.66	98.52	98,453.25

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			1.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 5 年	196,906.50	98,453.25	50.00
5 年以上	197,566.84	197,566.84	100.00
合计	394,473.34	296,020.09	75.04

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元，其中本期无重要的坏账准备收回或转回金额。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
客户 1	非关联方	2,773,893.77	5 年以上

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,058,832.56	5 年以上	53.11
第二名	非关联方	738,028.31	5 年以上	19.04
第三名	非关联方	443,384.72	5 年以上	11.44
第四名	关联方	196,906.50	3-5 年	10.18
		197,566.84	5 年以上	
第五名	非关联方	134,396.73	5 年以上	3.47
合计		3,769,115.66		97.22

(5). 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,826,819.00	0.15	1,826,819.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,150,517,234.07	99.35	2,676,936.32	0.23	1,147,840,297.75
其中：账龄组合	3,235,261.97	0.28	2,676,936.32	82.74	558,325.65
合并范围内关联方组合	1,147,281,972.10	99.07			1,147,281,972.10

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,737,172.46	0.50	5,737,172.46	100.00	
合计	1,158,081,225.53	100.00	10,240,927.78	0.88	1,147,840,297.75

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,826,819.00	0.13	1,826,819.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,406,003,254.18	99.46	2,476,941.84	0.18	1,403,526,312.34
其中：账龄组合	3,242,684.17	0.23	2,476,941.84	76.39	765,742.33
合并范围内关联方组合	1,402,760,570.01	99.24			1,402,760,570.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,737,172.46	0.41	5,737,172.46	100.00	
合计	1,413,567,245.64	100.00	10,040,933.30	0.71	1,403,526,312.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

项目	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客户1	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	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	44,084.00	440.84	1.00
1至2年	180,673.33	18,067.33	10.00
2至3年			20.00
3年至5年	704,152.98	352,076.49	50.00
5年以上	2,306,351.66	2,306,351.66	100.00
合计	3,235,261.97	2,676,936.32	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内的各公司之间往来	1,147,281,972.10	0.00	0.00
合计	1,147,281,972.10	0.00	0.00

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,259,325.19 元。其中本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

(2)．本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收金额 1,059,330.71 元。

单位名称	核销金额
客户 2	1,059,330.71
合计	1,059,330.71

(3)．其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,153,458,789.60	1,408,937,387.51
职工借款及备用金	1,110,807.21	1,118,229.41
住房公积金存款	3,511,628.72	3,511,628.72
合计	1,158,081,225.53	1,413,567,245.64

(4)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄
第一名	往来款	999,754,858.58	1 年以内
第二名	往来款	73,230,052.18	1 年以内
第三名	往来款	40,733,032.44	1 年以内
第四名	往来款	30,000,000.00	1 年以内
第五名	代垫款项	3,511,628.72	5 年以上
合计		1,147,229,571.92	

(5)．涉及政府补助的应收款项

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,728,798,049.56	7,288,797.67	4,721,509,251.89	4,765,440,027.96	9,482,494.93	4,755,957,533.03
对联营、合营企业投资	11,154,908.74		11,154,908.74	11,542,264.53		11,542,264.53
合计	4,739,952,958.30	7,288,797.67	4,732,664,160.63	4,776,982,292.49	9,482,494.93	4,767,499,797.56

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北威远动物药业有限公司	50,800,000.00			50,800,000.00		
内蒙古新威远生物化工有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新能（张家港）能源有限公司	175,970,465.29			175,970,465.29		
新能（蚌埠）能源有限公司	86,641,978.40		86,641,978.40	0		
新能矿业有限公司	2,493,796,750.86			2,493,796,750.86		
河北威远农药有限公司	257,230,000.00			257,230,000.00		
迁安新奥清洁能源有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00	7,288,797.67	7,288,797.67
新能（天津）能源有限公司	30,000,000.00	50,000,000.00		80,000,000.00		
新能（香港）能源投资有限公司	1,600,000,833.41			1,600,000,833.41		
合计	4,765,440,027.96	50,000,000.00	86,641,978.40	4,728,798,049.56	7,288,797.67	7,288,797.67

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权	宣告发放现金	计提减	其他	

		资	资		收益调整	益变动	股利或利润	值准备			
一、联营企业											
北京中农大生物技术股份有限公司	11,542,264.53			-387,355.79						11,154,908.74	
合计	11,542,264.53			-387,355.79						11,154,908.74	

4、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	40,608,517.21	10,797,734.75	37,094,617.40	12,277,432.67
合计	40,608,517.21	10,797,734.75	37,094,617.40	12,277,432.67

5、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	440,000,000.00	370,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-387,355.79	183,327.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,000.00	8,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	439,620,644.21	370,191,327.25

十四、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,579,000.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,322,587.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,109,340.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	35,852,928.11	
所得税影响额	1,201,338.98	
少数股东权益影响额	841,163.24	
非经常性损益净额合计	37,895,430.33	

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	12.86	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14	0.60	0.60

新奥生态控股股份有限公司

二〇一八年三月二十八日

编号: 0 03727863

营业执照

统一社会信用代码 91110101085530 78XF

名　　称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室
执行事务合伙人	张增刚
成立日期	2013年11月28日
合伙期限	2013年11月28日至 长期
经营范围	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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法律规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

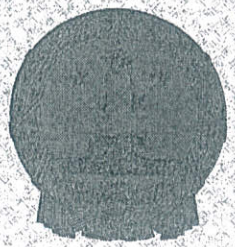
登记机关 北京市工商行政管理局东城分局

2017 年 11 月 28 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名　　称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：张增刚

办公场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000168

注册资本(出资额)：1480万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准设立日期：2013-11-08

证书序号：NO. 019967

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年九月十九日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000415

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（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张增刚

证书号：04

发证时间：二〇〇七年十二月三十日

证书有效期至：二〇一九年十二月三十日

姓　　名 Full name　王英伟

性　　别 Sex　女

出生日期 Date of birth　1972-09-30

工作单位 Working unit　中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所

身份证号码 Identity card No.　130106197209302144

证书编号：No. of Certificate　130000190384

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

发证日期：Date of Issuance　1999 年/y 6 月/m 2 日/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.

2015 年/y 1 月/m 30 日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017.2.22

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

2018

2016 年/y 3 月/m 2 日/d

证书编号：110001684780
No. of Certificate

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

发证日期：2015 年 11 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 Full name 李伟

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1978-01-30

工作单位 Working unit 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）石家庄分所

身份证号码 Identity card No. 130728197801308O1X

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

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.

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 18CPA3187 2018

年 月 22 日
/y /m /d

6

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 月 日
/y /m /d

7