

河北威远生物化工股份有限公司

600803

2012 年半年度报告



威远生化

2012 年 8 月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	10
七、财务报告	15
八、备查文件目录	89

释 义

本半年度报告书中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定意义：

新奥集团：指新奥集团股份有限公司

新奥控股：指新奥控股投资有限公司

新奥投资：指石家庄新奥投资有限公司

新能（张家港）：新能（张家港）能源有限公司

新能（蚌埠）：新能（蚌埠）能源有限公司

威远集团：指河北威远集团有限公司

中国证监会：指中国证券监督管理委员会

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见审计报告。
- 4、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- 5、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- 6、公司董事长王玉锁先生、总经理张庆先生、总会计师樊奕女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河北威远生物化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	威远生化
公司的法定英文名称	Hebei Veyong Bio-chemical Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	VEYONG
公司法定代表人	王玉锁

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王东英
联系地址	河北省石家庄市和平东路 393 号
电话	0311-85915898
传真	0311-85915998
电子信箱	wangdongying@veyong.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省石家庄市和平东路 393 号
注册地址的邮政编码	050031
办公地址	河北省石家庄市和平东路 393 号
办公地址的邮政编码	050031
公司国际互联网网址	http://www.veyong.com
电子信箱	veyong@veyong.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、本公司投资者关系部

(五) 公司股票简况

公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	威远生化	600803	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	1,793,121,839.79	1,685,211,215.26	1,673,916,166.78	6.40
所有者权益(或股东 权益)	813,283,586.63	776,149,306.50	771,982,736.02	4.78
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/ 股)	2.608	2.49	2.48	4.74
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	49,389,605.29	36,465,117.50	39,234,420.80	35.44
利润总额	50,856,525.86	38,978,319.15	40,244,742.45	30.47
归属于上市公司股东的 净利润	38,832,802.77	21,022,558.17	22,071,429.27	84.72
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	37,642,549.69	15,599,357.57	15,599,357.57	141.31
基本每股收益(元)	0.12	0.07	0.07	71.43
扣除非经常性损益后 的基本每股收益(元)	0.12	0.05	0.05	140.00
稀释每股收益(元)	0.12	0.07	0.07	71.43
加权平均净资产收益 率(%)	4.88	2.68	2.90	增加 2.2 个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	-44,233,357.34	-2,132,945.05	614,604.41	不适用
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	-0.14	-0.01	0.002	不适用

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-18,240.05
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,611,230.26
债务重组损益	90,241.89

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,311.53
所得税影响额	-111,168.53
少数股东权益影响额（税后）	-165,498.96
合计	1,190,253.08

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

本报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						20,388 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新奥控股投资有限公司	境内非国有法人	24.18	75,388,977	75,388,977	75,388,977	质押 66,000,000
河北威远集团有限公司	境内非国有法人	22.83	71,203,426	0	47,559,084	质押 47,288,686
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	其他	0.89	2,763,799	2,763,799	/	未知
江迅	境内自然人	0.43	1,336,032	0	/	未知
黄初升	境内自然人	0.40	1,246,800	0	/	未知
袁光兰	境内自然人	0.36	1,126,008	/	/	未知
杨映卿	境内自然人	0.36	1,110,100	/	/	未知
谢汉奇	境内自然人	0.31	968,600	/	/	未知
北京九九星快递服务有限公司	未知	0.31	956,530	/	/	未知
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.30	944,638	/	/	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
河北威远集团有限公司	23,644,342		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	2,763,799		人民币普通股			
江迅	1,336,032		人民币普通股			

黄初升	1,246,800	人民币普通股
袁光兰	1,126,008	人民币普通股
杨映卿	1,110,100	人民币普通股
谢汉奇	968,600	人民币普通股
北京九九星快递服务有限公司	956,530	人民币普通股
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	944,638	人民币普通股
唐进春	880,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	以上前十名股东中，上述股东中新奥控股与威远集团同属于公司实际控制人王玉锁先生控制的企业，两股东与其他股东之间不存在关联关系，公司不了解其他股东之间是否为一一致行动人或存在关联关系。	

注 1：公司股东威远集团于 2010 年 12 月 10 日将所持有的公司股份 47288686 股（其中无限售条件流通股股份 23494342 股）质押给国家开发银行股份有限公司，质押期限自 2010 年 12 月 10 日至质权人办理解除质押为止，上述质押已于 2010 年 12 月 10 日在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。

公司控股股东新奥控股于 2011 年 11 月 21 日、11 月 29 日将所持有的 4400 万股、2200 万股有限售条件流通股质押给国投信托有限公司，质押期限分别自 2011 年 11 月 21 日、11 月 29 日至质权人办理解除质押为止，上述质押已在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新奥控股投资有限公司	75,388,977	2014 年 1 月 6 日	75,388,977	发行股份购买资产限售
2	河北威远集团有限公司	47,559,084	2010 年 4 月 17 日(注)	47,559,084	股改限售
上述股东关联关系或一致行动人的说明			新奥控股投资有限公司与河北威远集团有限公司同属于公司实际控制人王玉锁先生控制的企业。		

注：根据公司股权分置改革方案，公司股东河北威远集团有限公司持有的 47559084 股有限售条件流通股，于 2010 年 4 月 17 日达到解除限售条件，但截止本报告期末尚未办理解除限售手续。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司董事会、监事、高级管理人员未发生变化。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

本报告期内，公司在年初确定的“调整机构、创新模式、拓宽市场、转变机制”经营方针指导下，通过加强市场分析和定价管理等措施，提高了把握市场节奏的能力，借助于产品结构优化和客户结构优化，逐步完善市场控制体系；通过加强采购计划管理，严格控制采购成本，生产过程中合理降低库存水平，提高了库存管理能力，同时实施技术改造降低产品单耗，提高了公司整体盈利水平；公司农药项目搬迁工作按计划推进，部分厂房已经完成建筑施工，进入设备安装阶段，兽药项目正在办理征地手续，搬迁较原计划有所推迟；同时报告期内公司董事会积极推进重大资产重组工作，6月28日中国证监会已经出具121094号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，正式受理了公司发行股份购买资产暨关联交易的申请。

在公司全体员工共同努力下，报告期内公司实现营业收入96837.26万元，其中：能源化工类业务实现主营业务收入47104.33万元，同比减少7.79%；农兽药类业务实现主营业务收入48235.56万元，同比增加6.95%，超额完成半年度目标。报告期内归属于母公司的净利润为3883.28万元，同比增长84.72%。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
能源化工	471,043,268.68	410,869,466.13	12.77	-7.79	-8.12	0.31
农药	405,266,896.02	335,182,183.56	17.29	5.33	0.83	3.69
兽药	77,088,758.25	61,077,516.10	20.77	16.32	13.94	1.65

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额12190.88万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	796,321,754.53	-2.77%
国际	157,197,681.24	8.72%

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润10%以上的情况）

本报告期内，无对公司净利润影响达到10%以上的单个参股子公司。

4、本报告期，公司主营业务及其结构未发生重大变化

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司实施技术攻关措施，推动合成原药产品单耗降低，同时国际市场原油价格降低，基础化工原料价格同比下降，使得生产成本同比下降；报告期内实施产品结构调整，提高高附加值产品的销量，使得产品盈利能力提升；国际出口需求增加，提高了销售收入，在上述因素共同作用下，公司盈利能力较上年同期实现大幅度提升，保障了上半年经营指标的顺利实现。

6、重大财务指标变动原因分析

（1）资产负债表变动项目及说明

项 目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比
应收账款	209,120,685.38	95,400,031.81	113,720,653.57	119.20%
预付款项	59,073,492.98	33,211,878.37	25,861,614.61	77.87%
存货	180,989,686.51	134,253,567.87	46,736,118.64	34.81%
预收款项	31,751,856.74	60,123,028.98	-28,371,172.24	-47.19%
应交税费	-75,094,751.00	-53,805,645.38	-21,289,105.62	-39.57%
其他应付款	72,379,597.10	48,665,967.43	23,713,629.67	48.73%
专项应付款	82,000,000.00	32,000,000.00	50,000,000.00	156.25%
其他非流动负债	30,456,342.06	19,630,822.32	10,825,519.74	55.15%

1) 应收账款余额较期初增加 119.20%，主要是由于报告期内处于销售旺季增加客户信用额度所致；

2) 预付账款余额较期初增加 77.87%，主要是由于报告期末公司所属子公司未结算的原材料预付款增加所致

3) 存货较期初增加 34.81%，主要是由于报告期末子公司储备原材料增加所致；

4) 预收款项期末余额较期初余额降低 47.19%，主要原因是报告期内预收款项业务结算所致；

5) 应交税费较期初降低 39.57%，主要是由于未抵扣的增值税进项税增加所致；

6) 其他应付款较期初增加 48.73%，主要是由于报告期末未到期的信用证押汇增加所致；

7) 专项应付款较期初增加 156.25%，主要是由于报告期内收到搬迁项目土地补偿资金 5000 万元影响所致；

8) 非流动负债较期初增加 55.15%，主要原因是报告期内收到的计入递延收益的政府补助增加所致；

（2）利润表项目变动及说明

项 目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比
-----	-------	---------	------	-----

项 目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比
资产减值损失	7,108,888.21	4,183,106.02	2,925,782.19	69.94%
营业利润	49,389,605.29	36,465,117.50	12,924,487.79	35.44%
利润总额	50,856,525.86	38,978,319.15	11,878,206.71	30.47%
净利润	45,291,942.00	31,462,285.20	13,829,656.80	43.96%
归属母公司所有者的净利润	38,832,802.77	21,022,558.17	17,810,244.60	84.72%
少数股东损益	6,459,139.23	10,439,727.03	-3,980,587.80	-38.13%

1) 资产减值损失较上年同期增加 **69.94%**，主要是报告期内按照会计政策计提的坏账准备和存货跌价准备增加所致；

2) 净利润较上年同期增加 **43.96%**，主要是由于报告期内产品营业成本降低使盈利能力增加、人民币汇率变动使汇兑损失同比降低及其他收入、费用因素变动影响所致。

(3) 现金流量表项目变动及说明

项 目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比
支付的各项税费	19,394,191.77	29,295,560.90	-9,901,369.13	-33.80%
支付的其他与经营活动有关的现金	36,192,637.75	52,584,216.46	-16,391,578.71	-31.17%
经营活动产生的现金流量净额	-44,233,357.34	-2,132,945.05	-42,100,412.29	1973.82%
收到的其他与投资活动有关的现金	80,113,100.00		80,113,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支	28,120,682.81	77,324,028.24	-49,203,345.43	-63.63%
支付的其他与投资活动有关的现金	14,496,150.00	1,787,808.00	12,708,342.00	710.83%
投资活动产生的现金流量净额	37,796,267.19	-78,671,226.24	116,467,493.43	-148.04%
收到的其他与筹资活动有关的现金	34,635,522.46	202,170,680.19	-167,535,157.73	-82.87%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,015,036.68	72,774,351.37	-56,759,314.69	-77.99%
支付的其他与筹资活动有关的现金	69,675,200.00	178,549,438.67	-108,874,238.67	-60.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-70,254,714.22	68,846,890.15	-139,101,604.37	-202.04%

1) 支付的各项税费较上年同期降低 **33.80%**主要是由于报告期内支付的增值税减少所致；

2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期降幅较大的主要原因是报告期内子公司储备目的采购的原材料增加所致；

3) 收到的其他与投资活动有关的现金主要是报告期内收到的搬迁项目土地补偿资金、应计入递延收益的项目贴息及搬迁项目招投标保证金；

4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期降低 **63.63%**,主要是由于上年同期支付搬迁项目征地款项影响所致；

- 5) 支付的其他与投资活动有关的现金主要是返还的未中标单位招投标保证金；
- 6) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期减少 77.99%，主要是由于上年同期子公司利润分配，支付给少数股东现金股利所致；
- 7) 收到的其他与筹资活动有关的现金及支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低的主要原因是由于报告期内银行承兑汇票贴现业务及关联单位往来资金减少影响所致。

(三) 下半年经营计划

在国家当前整体经济趋势影响下，公司下半年经营形势仍将面临诸多挑战，公司将继续围绕年初制定的经营方针，推进重大资产重组和农兽药搬迁工作，同时继续实施拓展网络、调整及优化产品结构、降低生产成本的各项措施，紧抓市场拓展和降低生产成本两项关键因素，提升公司经营业绩，公司将开展以下工作，实现全年经营指标，给股东以优厚的回报。

1、能源化工行业

新能（张家港）、新能（蚌埠）继续扩大工业用户规模，拓展高附加值的二甲醚产品市场，通过个性化的市场销售策略加大新市场、新客户的开拓维护力度，争取创造更高的利润。

2、农、兽药行业

坚持实施产品结构调整，抓住市场机遇，加大重点产品和新产品的推广力度，提升销售收入；提前合理安排生产计划，减少搬迁对生产经营的影响；通过加强外部合作等手段，充分利用外部资源推动新产品开发和储备。

3、推进搬迁工作，实现农药产品结构调整

积极推进农兽药搬迁工作，合理安排资金使用计划，加快项目建设进度，确保农药项目年底前顺利试车，动物药业搬迁工作力争年底完成主要车间的土建；公司将借助搬迁实现产品结构调整，实现农兽药产品的全面升级，提高盈利能力。

4、推进技术创新，培养新的利润增长点

将继续开拓技术创新思路，通过优化工艺流程、节能降耗实现生产成本的持续降低，同时加快成果转化和固化速度，提升竞争力。

5、清理盘活闲置资产，制定闲置资产处置方案，提高资产使用效率，降低整体费用。

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

截止本报告期末，石家庄基地整体搬迁项目按计划开展基础工程建设，现已投资 10193 万元，

工程进度 40%。

(五)公司财务状况、经营成果分析

完成经营计划情况

公司本年度拟定的经营计划收入为 170000 万元，报告期内公司实现营业收入 96837.26 万元，完成全年计划的 56.96%，实现了“时间过半，任务过半”的当期收入计划。

(六) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况说明	公司预计年初至下一报告期期末归属于母公司的净利润与上年同期相比增加 50% 以上。
----------	---

(八) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中规定：“公司利润分配政策为：公司实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报，可以采取现金或者股票方式分配股利”，公司将根据相关法律法规的规定和监管部门的要求对现金分红政策进行修订和完善。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会河北监管局《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》等文件要求，于 2012 年 4 月 13 日召开公司第六届董事会第十五次会议，会议审议通过了《内控规范实施工作方案》，并按照该方案的整体部署开展了工作，公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，借助推行内控规范，提升风险防范能力，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 6 月 29 日，经公司 2011 年度股东大会审议通过：鉴于公司 2011 年度盈利有限，且 2012 年初搬迁项目进入施工建设阶段，急需资金支持，考虑到公司发展需求，本年度不进行现金分红，亦不提出送股或资本公积金转增股本方案，将未分配利润滚存至下一年度。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)重大资产交易事项

公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案于 2012 年 5 月 3 日获得公司 2012 年第二次

临时股东大会审议通过，中国证监已于 2012 年 6 月 28 日正式受理公司上述申请，尚需获得中国证监会并购重组委的核准。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
石家庄威远高压开关制造有限公司	固定资产采购	市场价格	334,765.14	0.04		
新能矿业有限公司	煤	市场价格	646,435.79	0.08	246,125.81	0.03
新能能源有限公司	蒸汽	协议定价	1,958,461.05	0.24	787,650.44	0.10
新能能源有限公司	甲醇	市场价格	1,125,155.56	0.14	1,062,696.78	0.14
石家庄新奥燃气有限公司	燃气设备安装	协议定价	100,000.00	0.01		

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京中农大生物技术股份有限公司	农药产品销售	参考市价	124,600.00	0.01	148,882.30	0.02
新奥科技发展有限公司	加工费收入	参考市价	6,323,136.77	0.65		
新奥能源供应链有限公司	销售二甲醚	参考市价	120,405,712.26	12.43	165,102,267.76	17.02
新奥清洁能源有限公司	销售二甲醚	参考市价	1,382,585.05	0.14		
新能矿业有限公司	水煤浆添加剂	参考市价	120,512.82	0.01	550,683.77	0.06

关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
新能矿业有限公司	股东的子公司	0.00	0.00	35,300,000.00	0.00
石家庄威远高压开关制造有限公司	股东的子公司	0.00	0.00	2,509,150.00	0.00
合计			0.00	37,809,150.00	

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	0.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	0.00
关联债权债务形成原因	
关联债权债务清偿情况	

(六) 托管情况

根据公司实施 2008 年度向特定对象发行股份购买资产方案过程中公司实际控制人做出的《关于保持上市公司独立性的补充说明与承诺》，公司与新奥集团股份有限公司签订的《新能能源有限公司股权托管协议》自 2011 年 2 月 1 日起正式生效，此后，因新奥集团将其持有的前述股权转让给新能矿业有限公司（以下简称“新能矿业”），公司与新能矿业就股权托管事宜签署《股权托管协议》，在托管期间，新能能源有限公司在经营过程中所产生的全部收益及/或亏损均由新能矿业按照其在新能能源所享有的权益比例享受及/或承担，本公司作为受托管理人不直接享有或承担新能能源的经营成果。2012 年 1 月起，由新能矿业在托管期限内每年向本公司支付托管费用 70 万元。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

(九) 担保情况

本报告期公司无对外担保事项。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 发行股份购买资产时的承诺

编号	承诺人	承诺文件	主要承诺事项	履行情况
1	实际控制人及新奥控股	关于保持上市公司独立性的说明与承诺	避免同业竞争以及保持上市公司独立性的其他承诺	由承诺方履行，未出现违反承诺情况
2	实际控制人	关于保持上市公司独立性的补充说明与承诺	与威远生化存在潜在同业竞争的资产注入上市公司的时间及相关各项安排	公司已于 2011 年 10 月 26 日正式启动重大资产重组事项，现已获得公司董事会、股东大会批准，有待中国证监会并购重组委核准；正在履行承诺

3	实际控制人及新奥控股	股份锁定承诺	承诺自本次发行股份购买资产实施完毕之日起三十六个月内，不转让在威远生化拥有权益的股份	由承诺方履行，未出现违反承诺情况
4	新奥控股	利润补偿承诺	承诺当新能（张家港）和新能（蚌埠）在补偿测算期间内实际盈利数不足净利润预测数时，对威远生化进行补偿	由承诺方履行，未出现违反承诺情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺已经履行完毕，无违反承诺的行为；公司股东河北威远集团有限公司持有的 47559084 股有限售条件流通股于 2010 年 4 月 17 日达到解除限售条件，尚未办理解除限售手续。

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

公司实际控制人承诺，为避免同业竞争，规范关联交易，保持上市公司的独立性，将与上市公司存在潜在同业竞争的资产注入公司，公司将成为实际控制人全部下属企业中唯一从事二甲醚生产的业务平台。详见公司 2010 年 12 月 31 日披露的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》。

公司已于 2011 年 10 月 26 日正式启动前述承诺事项，现已获得公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，中国证监会已于 6 月 28 日正式受理公司发行股份购买资产暨关联交易的申请，尚待中国证监会并购重组委核准。实际控制人正在履行前述资产注入承诺。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

新奥控股承诺自 2008 年度资产购买事项实施完毕当年及其后的连续三个会计年度，新能（张家港）和新能（蚌埠）在补偿测算期间内实际盈利数不足净利润预测数时，以现金方式对公司进行补偿。详见公司 2010 年 12 月 31 日披露的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》。

上述目标资产存在盈利预测（该等盈利预测以年度指标为准），且报告期仍处在盈利预测期间，本报告期内目标资产实现约 40% 的原盈利预测指标。

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司的审计机构。截至 2012 年度，中喜会计师事务所有限责任公司为公司服务年限为 15 年。

(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本报告期内，公司及所有董事、监事、高级管理人员均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。公司股东及实际控制人也无受到监管部门处罚的情况发生。

(十四)其它重大事项

截至本报告期末，公司未进行证券投资。

截止本报告期末，公司未持有非上市金融企业、拟上市公司股权。

(十五)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大资产重组进展公告	中国证券报 A25 版 上海证券报 B21 版	2012 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B20 版 上海证券报 B25 版	2012 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B65 版 上海证券报 B18 版	2012 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
第六届董事会十三次会议决议公告	中国证券报 B09 版 上海证券报 B15 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
第六届监事会八次会议决议公告	中国证券报 B09 版 上海证券报 B15 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B09 版 上海证券报 B15 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B05 版 上海证券报 B27 版	2012 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn
第六届董事会十四次会议决议公告	中国证券报 A29 版 上海证券报 B36 版	2012 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
重大资产重组预案	中国证券报 A29 版 上海证券报 B36 版	2012 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 B04 版 上海证券报 B20 版	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B04 版 上海证券报 46 版	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	中国证券报 B12 版 上海证券报 B68 版	2012 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 A29 版 上海证券报 B59 版	2012 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
2012 年度第二次临时股东大会通知	中国证券报 A29 版 上海证券报 B59 版	2012 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要	中国证券报 A29 版 上海证券报 B59 版	2012 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
2012 年度第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B05 版 上海证券报 B22 版	2012 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn
2011 年年度报告业绩说明会公告	中国证券报 B12 版 上海证券报 B27 版	2012 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会通知	中国证券报 B05 版 上海证券报 41 版	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
关于 2012 年度日常关联交易的公告	中国证券报 B05 版 上海证券报 41 版	2012 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 A08 版 上海证券报 41 版	2012 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	中国证券报 A08 版 上海证券报 41 版	2012 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务报告

(一)审计报告

中喜审字【2012】第 0772 号

河北威远生物化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北威远生物化工股份有限公司(以下简称“威远生化公司”)财务报表，包括 2012 年 6 月 30 日的资产负债表与合并资产负债表，2012 年 1-6 月的利润表与合并利润表、现金流量表与合并现金流量表、股东权益变动表与合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，威远生化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威远生化公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：王欣

中国注册会计师：侯卫星

2012 年 8 月 8 日

(二)财务报表

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:河北威远生物化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五-1	482,616,513.03	559,308,317.40
交易性金融资产			
应收票据	五-2	25,637,286.99	26,014,319.31
应收账款	五-3	209,120,685.38	95,400,031.81
预付款项	五-5	59,073,492.98	33,211,878.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五-4	37,686,168.11	30,276,564.55
存货	五-6	180,989,686.51	134,253,567.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		995,123,833.00	878,464,679.31
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五-8	17,238,000.09	17,128,944.52
投资性房地产	五-9	0.00	4,663,798.02
固定资产	五-10	437,342,132.85	455,617,404.57
在建工程	五-11	62,313,721.44	74,655,783.89
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	五-12	256,349,349.69	229,639,329.34
开发支出	五-13	12,002,716.51	11,739,916.30
商誉			
长期待摊费用	五-14	6,471,645.33	7,666,449.70
递延所得税资产	五-15	6,280,440.88	5,634,909.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		797,998,006.79	806,746,535.95
资产总计		1,793,121,839.79	1,685,211,215.26
流动负债:			

短期借款	五-17	437,800,000.00	457,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五-18	116,800,000.00	99,400,000.00
应付账款	五-19	180,592,087.65	148,674,062.12
预收款项	五-20	31,751,856.74	60,123,028.98
应付职工薪酬	五-21	3,501,032.42	5,115,898.77
应交税费	五-22	-75,094,751.00	-53,805,645.38
应付利息	五-24	2,036,242.40	935,640.56
应付股利			
其他应付款	五-23	72,379,597.10	48,665,967.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		769,766,065.31	766,108,952.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五-25	82,000,000.00	32,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五-26	30,456,342.06	19,630,822.32
非流动负债合计		112,456,342.06	51,630,822.32
负债合计		882,222,407.37	817,739,774.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-27	311,832,403.00	311,832,403.00
资本公积	五-29	158,619,652.98	158,619,652.98
减：库存股			
专项储备	五-28	1,054,793.61	2,753,316.25
盈余公积	五-30	27,600,935.12	27,600,935.12
一般风险准备			
未分配利润	五-31	314,175,801.92	275,342,999.15
归属于母公司所有者权益合计		813,283,586.63	776,149,306.50
少数股东权益		97,615,845.79	91,322,133.96
所有者权益合计		910,899,432.42	867,471,440.46
负债和所有者权益总计		1,793,121,839.79	1,685,211,215.26

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张庆

主管会计工作负责人:樊奕

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位:河北威远生物化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		280,148,216.48	231,082,092.48
交易性金融资产			
应收票据		20,864,291.89	500,000.00
应收账款	九-1	173,743,719.51	72,975,168.49
预付款项		70,209,236.11	92,780,793.78
应收利息			
应收股利		20,510,998.81	20,510,998.81
其他应收款	九-2	29,857,087.86	25,113,967.92
存货		57,614,674.38	72,716,536.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		652,948,225.04	515,679,557.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九-3	310,250,443.78	310,141,388.21
投资性房地产		23,483,674.30	28,535,696.31
固定资产		158,518,728.06	164,982,025.02
在建工程		43,725,808.55	57,926,769.80
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		158,626,893.92	130,669,022.64
开发支出		12,002,716.51	11,739,916.30
商誉			
长期待摊费用		5,130,154.81	5,866,566.26
递延所得税资产		5,745,685.32	4,653,616.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		717,484,105.25	714,515,000.65

资产总计		1,370,432,330.29	1,230,194,558.50
流动负债：			
短期借款		207,800,000.00	247,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		116,800,000.00	101,000,000.00
应付账款		82,315,413.56	69,935,538.02
预收款项		18,042,174.84	50,652,458.08
应付职工薪酬		-1,732,997.87	-821,117.61
应交税费		-9,189,446.57	-10,427,330.47
应付利息		1,945,131.28	854,946.12
应付股利			0.00
其他应付款		147,759,053.27	39,234,211.25
一年内到期的非流动负债			0.00
其他流动负债			0.00
流动负债合计		563,739,328.51	497,428,705.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		82,000,000.00	32,000,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		16,500,000.00	5,050,000.00
非流动负债合计		98,500,000.00	37,050,000.00
负债合计		662,239,328.51	534,478,705.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		311,832,403.00	311,832,403.00
资本公积		367,039,214.75	367,039,214.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,862,710.63	28,862,710.63
一般风险准备			
未分配利润		458,673.40	-12,018,475.27
所有者权益（或股东权益）合计		708,193,001.78	695,715,853.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,370,432,330.29	1,230,194,558.50

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张 庆

主管会计工作负责人:樊 奕

合并利润表

2012年1-6月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		968,372,554.81	970,156,117.33
其中：营业收入	五-32	968,372,554.81	970,156,117.33
二、营业总成本		919,092,005.09	933,706,069.84
其中：营业成本	五-32	821,451,084.77	837,416,195.37
营业税金及附加	五-33	1,155,771.13	1,146,668.21
销售费用	五-34	33,089,166.12	33,263,634.85
管理费用	五-35	40,607,958.76	40,724,927.46
财务费用	五-36	15,679,136.10	16,971,537.93
资产减值损失	五-38	7,108,888.21	4,183,106.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五-37	109,055.57	15,070.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,055.57	15,071.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,389,605.29	36,465,117.50
加：营业外收入	五-39	2,434,990.18	3,080,178.94
减：营业外支出	五-40	968,069.61	566,977.29
其中：非流动资产处置损失		110,608.61	521,176.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,856,525.86	38,978,319.15
减：所得税费用	五-41	5,564,583.86	7,516,033.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,291,942.00	31,462,285.20
归属于母公司所有者的净利润		38,832,802.77	21,022,558.17
少数股东损益		6,459,139.23	10,439,727.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.07
（二）稀释每股收益		0.12	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		45,291,942.00	31,462,285.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,832,802.77	21,022,558.17
归属于少数股东的综合收益总额		6,459,139.23	10,439,727.03

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张庆

主管会计工作负责人:樊奕

母 公 司 利 润 表

2012 年 1-6 月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九-4	420,953,854.94	394,955,334.09
减：营业成本	九-4	347,165,031.75	347,202,947.25
营业税金及附加		678,264.22	719,514.98
销售费用		24,003,262.35	24,182,557.77
管理费用		21,943,062.59	23,329,603.31
财务费用		9,036,493.70	13,836,748.59
资产减值损失		7,389,757.67	4,012,256.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	九-5	109,055.57	15,070.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,055.57	15,070.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,847,038.23	-18,313,224.68
加：营业外收入		1,320,735.59	1,300,095.84
减：营业外支出		782,694.36	113,405.75
其中：非流动资产处置损失		2,730.41	92,685.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,385,079.46	-17,126,534.59
减：所得税费用		-1,092,069.21	-542,012.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,477,148.67	-16,584,522.40
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,477,148.67	-16,584,522.40

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张 庆

主管会计工作负责人:樊 奕

合并现金流量表

2012年1-6月

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		885,006,151.45	841,632,416.38
收到的税费返还		9,173,806.83	9,255,251.71
收到其他与经营活动有关的现金	五-43	10,247,121.78	8,427,747.37
经营活动现金流入小计		904,427,080.06	859,315,415.46
购买商品、接受劳务支付的现金		825,841,711.23	718,302,942.40
支付给职工以及为职工支付的现金		67,231,896.65	61,265,640.75
支付的各项税费		19,394,191.77	29,295,560.90
支付其他与经营活动有关的现金	五-43	36,192,637.75	52,584,216.46
经营活动现金流出小计		948,660,437.40	861,448,360.51
经营活动产生的现金流量净额		-44,233,357.34	-2,132,945.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	440,610.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五-43	80,113,100.00	0.00
投资活动现金流入小计		80,413,100.00	440,610.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,120,682.81	77,324,028.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五-43	14,496,150.00	1,787,808.00
投资活动现金流出小计		42,616,832.81	79,111,836.24
投资活动产生的现金流量净额		37,796,267.19	-78,671,226.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		286,000,000.00	393,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五-43	34,635,522.46	202,170,680.19
筹资活动现金流入小计		320,635,522.46	595,170,680.19
偿还债务支付的现金		305,200,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,015,036.68	72,774,351.37

支付其他与筹资活动有关的现金	五-43	69,675,200.00	178,549,438.67
筹资活动现金流出小计		390,890,236.68	526,323,790.04
筹资活动产生的现金流量净额		-70,254,714.22	68,846,890.15
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		-76,691,804.37	-11,957,281.14
加：期初现金及现金等价物余额		559,308,317.40	368,136,128.50
六、期末现金及现金等价物余额		482,616,513.03	356,178,847.36

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张 庆

主管会计工作负责人:樊 奕

母公司现金流量表

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司 2012 年 1-6 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		269,766,864.75	219,900,847.53
收到的税费返还		7,812,862.22	6,843,784.02
收到其他与经营活动有关的现金		143,409,568.67	131,338,799.46
经营活动现金流入小计		420,989,295.64	358,083,431.01
购买商品、接受劳务支付的现金		248,349,717.67	216,021,388.75
支付给职工以及为职工支付的现金		41,567,055.03	40,803,088.94
支付的各项税费		4,646,965.74	9,885,615.16
支付其他与经营活动有关的现金		130,213,117.58	130,962,057.70
经营活动现金流出小计		424,776,856.02	397,672,150.55
经营活动产生的现金流量净额		-3,787,560.38	-39,588,719.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	440,610.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		79,663,100.00	0.00
投资活动现金流入小计		79,963,100.00	440,610.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,955,124.75	74,398,122.92
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,132,150.00	1,787,808.00

投资活动现金流出小计		27,087,274.75	76,185,930.92
投资活动产生的现金流量净额		52,875,825.25	-75,745,320.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		136,000,000.00	253,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		123,902,002.46	226,442,284.61
筹资活动现金流入小计		259,902,002.46	479,442,284.61
偿还债务支付的现金		175,200,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,248,943.33	11,774,735.34
支付其他与筹资活动有关的现金		75,475,200.00	197,320,800.00
筹资活动现金流出小计		259,924,143.33	334,095,535.34
筹资活动产生的现金流量净额		-22,140.87	145,346,749.27
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		49,066,124.00	30,012,708.81
加：期初现金及现金等价物余额		231,082,092.48	77,814,921.23
六、期末现金及现金等价物余额		280,148,216.48	107,827,630.04

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张 庆

主管会计工作负责人:樊 奕

合并所有者权益变动表(一)

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币 元

项目	本年金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润		
一、上年年末余	311,832,403.00	158,619,652.98	27,600,935.12	2,753,316.25	275,342,999.15	91,322,133.96	867,471,440.46
加. 会计政策变							
前期差错更							
其他							
二、本年年初余	311,832,403.00	158,619,652.98	27,600,935.12	2,753,316.25	275,342,999.15	91,322,133.96	867,471,440.46
三、本年增减变 动金额(减少以 "- "号填列)	-	-	-	-1,698,522.64	38,832,802.77	6,293,711.83	43,427,991.96
(一) 净利润					38,832,802.77	6,459,139.23	45,291,942.00
(二) 其他综合							
上述(一)和					38,832,802.77	6,459,139.23	45,291,942.00
(三) 所有者投 入资本和减少	-	-	-				
1. 所有者投入							
2. 股份支付计 入所有者权益							
3. 其他							
(四) 利润分配		-	-				
1. 提取盈余公							
2. 提取一般风 险准备							
3. 对所有者(或 股东)的分配							
4. 其他							
(五) 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							
4. 其他							
(六) 专项储备				-1,698,522.64		-165,427.40	-1,863,950.04
1、本期提取				3,547,892.88		798,557.80	4,346,450.68
2、本期使用				5,246,415.52		963,985.20	6,210,400.72
四、本期期末余	311,832,403.00	158,619,652.98	27,600,935.12	1,054,793.61	314,175,801.92	97,615,845.79	910,899,432.42

合并所有者权益变动表(二)

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币 元

项目	上年同期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	专项储备	未分配利润		
一、上年年末	311,832,403.00	257,298,448.14	28,862,710.63	1,660,055.14	248,646,745.59	127,682,502.51	900,593,888.01
加：会计政策							
前期差错							
其他							
二、本年年初	311,832,403.00	257,298,448.14	28,862,710.63	1,660,055.14	248,646,745.59	127,682,502.51	900,593,888.01
三、本年增减 变动金额(减 少以“-”号填		-98,678,710.67		-301,949.02	21,022,558.17	-47,131,351.63	-49,700,476.15
(一) 净利润					21,022,558.17	10,439,727.03	31,462,285.20
(二) 其他综							
上述(一)和					21,022,558.17	10,439,727.03	31,462,285.20
(三) 所有者 投入资本和减		-98,678,710.67					-23,289,733.67
1. 所有者投		-75,388,977.00					
2. 股份支付 计入所有者权							
3. 其他		-23,289,733.67					-23,289,733.67
(四) 利润分						-57,673,999.20	-57,673,999.20
1. 提取盈余							
2. 提取一般 风险准备							
3. 对所有 (或股东)的						-57,673,999.20	-57,673,999.20
4. 其他							
(五) 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							
4. 其他							
(六) 专项储				-301,949.02		102,920.54	-199,028.48
1、本期提取				3,475,176.39		778,999.23	4,254,175.62
2、本期使用				3,777,125.41		676,078.69	4,453,204.10
四、本年年末	311,832,403.00	158,619,737.47	28,862,710.63	1,358,106.12	269,669,303.76	80,551,150.88	850,893,411.86

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张庆

主管会计工作负责人:樊奕

母公司所有者权益变动表(一)

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币 元

项目	本年金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	311,832,403.00	367,039,214.75	28,862,710.63	-12,018,475.27	695,715,853.11
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	311,832,403.00	367,039,214.75	28,862,710.63	-12,018,475.27	695,715,853.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				12,477,148.67	12,477,148.67
(一) 净利润				12,477,148.67	12,477,148.67
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				12,477,148.67	12,477,148.67
(三) 所有者投入资本和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 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					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	311,832,403.00	367,039,214.75	28,862,710.63	458,673.40	708,193,001.78

母公司所有者权益变动表(二)

编制单位：河北威远生物化工股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币 元

项目	本年金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	236,443,426.00	30,083,484.10	28,862,710.63	40,677,623.63	336,067,244.36
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	236,443,426.00	30,083,484.10	28,862,710.63	40,677,623.63	336,067,244.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,388,977.00	336,955,730.65		-16,584,522.40	395,760,185.25
（一）净利润				-16,584,522.40	-16,584,522.40
（二）其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-16,584,522.40	-16,584,522.40
（三）所有者投入资本和减少资本	75,388,977.00	336,955,730.65			412,344,707.65
1. 所有者投入资本	75,388,977.00	360,245,464.32			412,344,707.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他		-23,289,733.67			
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）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					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额					
	311,832,403.00	367,039,214.75	28,862,710.63	24,093,101.23	731,827,429.61

公司法定代表人:王玉锁

总经理:张庆

主管会计工作负责人:樊奕

三、财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

2006 年 4 月 4 日,公司股权分置改革相关股东会议审议通过《河北威远生物化工股份有限公司股权分置改革方案》。按此方案,非流通股股东为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东进行对价安排,流通股股东每 10 股获送 2.5 股,河北威远集团有限公司向流通股股东送出股份总数为 16,524,000 股。方案实施后,公司总股本不变。2006 年 5 月 30 日,公司 2005 年度股东大会审议通过了《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。按此方案,公司以 2005 年末总股本为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,共转增 118,221,713 股。方案实施后,公司总股本为 236,443,426 万股。

2010 年 12 月 27 日中国证券监督管理委员会向公司下发证监许可【2010】1911 号批复文件,同意河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司合计发行 75,388,977 股股份用于购买其拥有的新能(张家港)能源有限公司 75%的股权和新能(蚌埠)能源有限公司 100%的股权。发行完成后,公司股本总数变更为 311,832,403 股。新能(张家港)能源有限公司和新能(蚌埠)能源有限公司已分别于 2011 年 1 月 4 日和 2010 年 12 月 31 日办理完工商变更登记手续,公司分别于 2011 年 1 月 6 日和 1 月 28 日办理完新增股东的证券登记变更手续和工商变更登记手续,公司现持有河北省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,注册号为 1300000000080761/1;法定

代表人：王玉锁；公司住所为：河北省石家庄市和平东路 393 号；公司主要经营范围为：生物化工农药产品、精细化工产品的生产、销售及本企业产品及技术的出口业务。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司下设两个分公司：河北威远生物化工股份有限公司生物药业三厂、河北威远生物化工股份有限公司鹿泉制剂分公司；三个控股子公司：河北威远动物药业有限公司、内蒙古新威远生物化工有限公司和新能（张家港）能源有限公司；一个全资子公司新能（蚌埠）能源有限公司；一家联营公司：北京中农大生物技术股份有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表编制基础

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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则讲解、企业会计准则解释及其他相关补充规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务

和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

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

母子公司及子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务核算方法

外币业务发生时，以即期汇率的近似汇率折合为人民币记账，但发生的外币兑换业务或涉及外

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

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

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

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

2) 金融工具的计量方法

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

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益；

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

值之间的差额计入当期损益；

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

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

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

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

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

2) 金融资产转移的计量

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

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定

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

(5) 金融资产减值准备测试及提取

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

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

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

10. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

① 单项金额重大的应收款项的确认标准：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；

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为组合按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法

组合 1：

①确定依据：

公司对单项金额不重大的应收款项以及单项金额重大但经单独测试后未发生减值的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

②计提方法：账龄分析法。

③用账龄分析法计提坏账的，各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

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

组合 2：对公司关联单位的应收款项，按应收款项期末余额 1%的比例计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大的应收款项，有客观证据表明其发生了超过或明显低于按账龄分析法计提坏账准备的减值，单项进行减值测试，采用个别认定法计提坏账准备。

(4) 坏账的确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且具有明显特征表明不能收回的应收款项，报经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类：包括原材料、库存商品、周转材料和委托加工物资等。

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

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

(5) 周转材料采用一次摊销法

12. 长期股权投资

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(3) 长期股权投资后续计量及收益确认

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

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任

命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13. 投资性房地产

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

（1）投资性房地产的确认

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

（2）投资性房地产初始计量

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

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

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

（3）投资性房地产的后续计量

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

限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

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

14. 固定资产

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

(2) 固定资产的初始计量：固定资产按照购建时的实际成本进行初始计量。

(3) 折旧方法：从固定资产达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧，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%

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

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

15. 在建工程

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

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固

定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

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

16. 借款费用

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

(2) 借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而已支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(5) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(6) 借款费用资本化金额按照下列方法确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入

专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

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

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

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

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

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

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

18. 长期待摊费用

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

19. 职工薪酬的核算

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

20. 收入

（1）销售商品收入的确认：

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

（2）提供劳务收入的确认：

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

（3）让渡资产使用权收入的确认（包括利息收入和使用费收入）：

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

21. 政府补助

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

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

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。

(2) 确认递延所得税资产和负债的依据：

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

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

23. 安全生产费用的计提与使用

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

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

公司所属危险品生产企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

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

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

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

24. 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，母公司及其他子公司在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

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

25. 主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

- (1) 会计政策变更：无
- (2) 会计估计变更：无
- (3) 会计差错更正：无

三、税项

1. 主要税种及税率

主要税种	税率	计税依据
增值税	13%和 17%	增值税应税收入
营业税	5%	营业税应税收入
企业所得税	25%、15%、12.5%	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 2010 年 1-3 月税率 4%，从 4 月份调整为 5%
房产税	12%和 1.2%	出租房产租金收入和自用房产原值的 70%

2. 公司享有的企业所得税税收优惠政策

(1) 母公司 2009 年被认定为高新技术企业，于 2012 年 4 月 15 日到期，新的高新技术企业认定正在复审中。

(2) 公司所属子公司企业所得税享受如下税收优惠政策：

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

②新能（张家港）能源有限公司位于江苏扬子江国际化学工业园张家港保税区内，区内生产型外商投资企业适用 25%的所得税税率。公司选择自 2008 年起为获利年度，即自 2008 年开始享受两免三减半的税收优惠政策，2012 年为减半征收企业所得税的第三年。

四、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
内蒙古新威远生物化工有限公司	控股子公司	鄂尔多斯	制药	4,000	阿维菌素的生产 and 销售	3,000	-	75	75
河北威远动物药业有限公司	控股子公司	石家庄	兽药	600	兽药和预混合饲料等的生产和销售	540	-	90	90

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古新威远生物化工有限公司	是	9,819,999.04	-1,942,096.50	
河北威远动物药业有限公司	是	1,279,405.97		

(2) 通过同一控制下合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
新能（张家港）能源有限公司	控股子公司	江苏省张家港市	清洁能源生产	2,668 万美元	生产二甲醚、销售自产产品	45,266.48		75	75
新能（蚌埠）能源有限公司	全资子公司	安徽省蚌埠市	清洁能源生产	7,000 万元人民币	二甲醚的生产、储存和销售，甲醇的批发和零售	9,842.86		100	100
新奥新能（北京）科技有限公司	控股子公司的控股子公司	北京经济技术开发区	技术开发与服务	1,000 万元人民币	能源、催化材料应用化学等的技术开发、转让、服务、咨询	168.25		60	60

公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新能（张家港）能源有限公司	是	87,616,041.24		
新能（蚌埠）能源有限公司	是			
新奥新能（北京）科技有限公司	是	-1,099,600.46	-338,099.42	

五、合并会计报表主要项目注释说明(单位：人民币元)**1. 货币资金**

项目	期末数	期初数
库存现金	14,361.16	26,271.33
银行存款	274,665,506.36	311,431,065.82
其他货币资金	207,936,645.51	247,850,980.25
其中：承兑汇票保证金	48,183,905.45	51,698,243.65
贷款保证金	2,740.06	2,736.60
信用证保证金	14,700,000.00	14,500,000.00
定期存款	145,050,000.00	181,650,000.00
合计	482,616,513.03	559,308,317.40

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,637,286.99	26,014,319.31
合计	25,637,286.99	26,014,319.31

(2) 本公司期末的应收票据中，无已贴现或抵押尚未到期的应收银行承兑汇票和商业承兑汇票；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

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

(4) 本公司期末已背书给他方但尚未到期的应收票据共计 13,665.50 万元，其中前 5 名明细如下：

出票人	出票日	到期日	金额(万元)
东莞市美之居物业投资有限公司	2012.02.24	2012.08.24	200.00
日照阿掖山水产食品有限公司	2012.02.24	2012.08.24	100.00
山东开源化工有限公司	2012.02.20	2012.08.20	100.00
日照阿掖山水产食品有限公司	2012.02.24	2012.08.24	100.00
日照阿掖山水产食品有限公司	2012.02.24	2012.08.24	100.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	160,381,562.66	74.33	6,085,646.13	3.79
组合 2	55,378,554.40	25.67	553,785.55	1.00
组合小计	215,760,117.06	100.00	6,639,431.68	3.08
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	215,760,117.06	100.00	6,639,431.68	3.08
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	60,445,386.15	60.09	4,792,035.08	7.93
组合 2	40,148,162.37	39.91	401,481.63	1.00
组合小计	100,593,548.52	100.00	5,193,516.71	5.16
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	100,593,548.52	100.00	5,193,516.71	5.16

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	150,056,830.17	69.55	1,500,568.30	50,082,520.89	49.79	500,825.21
1 年至 2 年	478,128.40	0.22	47,812.84	34,646.31	0.03	3,464.63
2 年至 3 年	1,286,790.22	0.60	257,358.05	2,921,214.11	2.91	584,242.82
3 年以上	8,559,813.87	3.96	4,279,906.94	7,407,004.84	7.36	3,703,502.42
合计	160,381,562.66	74.33	6,085,646.13	60,445,386.15	60.09	4,792,035.08

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备	金额	计提比例(%)	坏账准备
对公司关联单位的应收款项	55,378,554.40	1.00	553,785.55	40,148,162.37	1.00	401,481.63
合计	55,378,554.40	1.00	553,785.55	40,148,162.37	1.00	401,481.63

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

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款金额。

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

(8) 期末应收账款中欠款金额前五名欠款金额总计 11,129.68 万元，占期末应收账款总金额的比例为 51.58%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

新奥能源供应链有限公司	同一实际控制人	54,813,205.56	1年以内	25.40
河北省植保植检站	客户	31,419,221.20	1年以内	14.56
UNITEDPHOSPHORUSLT	客户	12,743,818.83	1年以内	5.91
SAVANA	客户	8,226,941.86	1年以内	3.81
HANOIPROTECTINGPLA	客户	4,093,626.01	1年以内	1.90
合计		111,296,813.46		51.58

(9) 应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新奥能源供应链有限公司	同一实际控制人	54,813,205.56	25.40
北京中农大生物技术股份有限公司	本公司的联营企业	424,348.84	0.20
新能矿业有限公司	同一实际控制人	141,000.00	0.07
合计		55,378,554.40	25.67

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,909,791.62	6.64	1,837,648.73	63.15
②按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	36,824,297.95	83.98	4,279,463.21	11.62
组合 2	4,110,293.41	9.38	41,102.93	1.00
组合小计	40,934,591.36	93.36	4,320,566.14	10.55
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	43,844,382.98	100.00	6,158,214.87	14.05

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,237.62	29.51	1,228,918.93	12.29
②按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	18,773,463.25	55.42	2,324,068.54	12.38

组合 2	4,803,890.06	14.18	48,038.91	1.00
组合小计	23,577,353.31	69.60	2,372,107.45	10.06
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.89		
合计	33,877,590.93	100.00	3,601,026.38	10.63

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	27,963,962.22	63.78	279,639.62	11,679,445.55	34.48	116,794.44
1年至2年	900,661.32	2.05	90,066.13	115,680.70	0.34	11,568.07
2年至3年	233,599.15	0.53	46,719.83	4,311,541.60	12.73	862,308.32
3年以上	7,726,075.26	17.62	3,863,037.63	2,666,795.40	7.87	1,333,397.71
合计	36,824,297.95	83.98	4,279,463.21	18,773,463.25	55.42	2,324,068.54

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备	金额	计提比例(%)	坏账准备
对公司关联单位的其他应收款	4,110,293.41	1.00	41,102.93	4,803,890.06	1.00	48,038.91
合计	4,110,293.41	1.00	41,102.93	4,803,890.06	1.00	48,038.91

(4) 期末单项金额重大且单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	金额	坏账准备计提金额	计提比例(%)	计提理由
资产处置款	1,826,819.00	1,826,819.00	100.00	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断
政府借款利息	1,082,972.62	10,829.73	1.00	
合计	2,909,791.62	1,837,648.73		

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

(6) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 本报告期无核销的其他应收款。

(8) 期末其他应收款中欠款金额前五名欠款金额总计 896.39 万元，占期末其他应收款总金额的比例为 20.45%。

单位名称	业务内容	所欠金额	占总额比例(%)	年限
新奥科技发展有限公司	加工收入	3,360,293.41	7.66	1年以内

石家庄钢铁股份有限公司	资产处置款	1,826,819.00	4.17	1-2 年
出口退税	应收税款	1,603,328.18	3.66	1 年以内
石家庄高新技术开发区	应退税费	1,090,446.00	2.49	3 年以上
达拉特旗财政局	政府利息	1,082,972.62	2.47	2 年以上
合计		8,963,859.21	20.45	

(9) 其他应收款中应收关联单位款项:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人	3,360,293.41	7.66
新奥集团股份有限公司	同一实际控制人	750,000.00	1.71
合计		4,110,293.41	9.37

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数	占总额比例(%)	期初数	占总额比例(%)
1 年以内	49,158,646.02	83.22	22,157,492.57	66.71
1~2 年	4,528,863.44	7.67	5,860,573.72	17.65
2~3 年	339,144.14	0.57	599,648.13	1.81
3 年以上	5,046,839.38	8.54	4,594,163.95	13.83
合计	59,073,492.98	100.00	33,211,878.37	100.00

说明: 账龄超过一年的预付款项是尚未结算的款项。

(2) 预付款项前 5 名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新能凤凰(滕州)能源有限公司	供应商	12,500,000.00	1 年以内	未到结算期
石家庄经济技术开发区管理委员会	国家机关	11,800,000.00	1 年以内	预付土地款
石家庄市兴柏生物工程有限公司	供应商	8,107,042.67	1 年以内	未到结算期
石家庄供电公司	供应商	1,816,022.52	1 年以内	未到结算期
河北野田农用化学有限公司	供应商	1,314,371.43	1 年以内	未到结算期
合计		35,537,436.62		

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

(4) 期末预付关联单位款项:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)
河北省金融租赁有限公司	同一实际控制人	42,677.88	0.07
石家庄新奥燃气有限公司	同一实际控制人	324,800.00	0.55
合计		367,477.88	0.62

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,757,340.44	367,850.00	99,389,490.44	50,847,904.18	367,850.00	50,480,054.18
周转材料	127,306.51		127,306.51	3,561,403.97		3,561,403.97
在产品	99,516.84		99,516.84			
库存商品	87,476,337.43	6,102,964.71	81,373,372.72	83,209,289.68	2,997,179.96	80,212,109.72
合计	187,460,501.22	6,470,814.71	180,989,686.51	137,618,597.83	3,365,029.96	134,253,567.87

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
原材料	367,850.00			367,850.00
库存商品	2,997,179.96	3,105,784.75		6,102,964.71
合计	3,365,029.96	3,105,784.75		6,470,814.71

(3) 存货跌价准备情况

报告期内按照成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，可变现净值以估计的售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售费用以及相关税费后的金额确定。

7. 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
北京中农大生物技术股份有限公司	有限责任公司	北京	高恩复	农兽药产品生产及销售,技术服务等	3,000.00	42.50
被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
北京中农大生物技术股份有限公司	43,845,203.42	5,728,700.84	38,116,502.58	15,978,819.13	363,518.58	联营企业

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资（按投资类型划分）

项目	期末余额	期初余额
对联营企业投资	17,138,000.09	17,028,944.52
其它股权投资	100,000.00	100,000.00
合计	17,238,000.09	17,128,944.52

(2) 长期股权投资（按投资单位划分）

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京中农大生物技术股份有限公司	权益法	17,000,000.00	17,028,944.52	109,055.57	17,138,000.09
赞皇县南邢郭信用社	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计		17,100,000.00	17,128,944.52	109,055.57	17,238,000.09

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

9. 投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,054,615.94		7,054,615.94	0.00
1.房屋、建筑物	5,065,950.94		5,065,950.94	0.00
2.土地使用权	1,988,665.00		1,988,665.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,390,817.92		2,390,817.92	0.00
1.房屋、建筑物	2,061,704.23		2,061,704.23	0.00
2.土地使用权	329,113.69		329,113.69	0.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	4,663,798.02		4,663,798.02	0.00
1.房屋、建筑物	3,004,246.71		3,004,246.71	0.00
2.土地使用权	1,659,551.31		1,659,551.31	0.00

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	813,313,395.15	8,181,604.26	2,820,908.41	818,674,091.00
其中：房屋、建筑物	298,285,632.84	5,589,966.94		303,875,599.78
机械设备	467,337,924.80	1,222,595.02	2,689,764.41	465,870,755.41
办公设备	14,294,027.65	43,577.42	131,144.00	14,206,461.07
电子通讯设备	3,797,738.32	225,075.22		4,022,813.54
运输工具	19,349,040.69	1,068,928.14		20,417,968.83
其它设备	10,249,030.85	31,461.52		10,280,492.37
二、累计折旧合计	357,695,990.58	26,160,784.05	2,524,816.48	381,331,958.15
其中：房屋、建筑物	66,315,102.52	5,092,866.08		71,407,968.60
机械设备	264,491,657.93	18,032,358.78	2,402,603.77	280,121,412.94
办公设备	8,987,315.77	895,381.17	122,212.71	9,760,484.23
电子通讯设备	2,421,249.32	52,505.24		2,473,754.56
运输工具	10,783,557.42	1,418,310.11		12,201,867.53
其它设备	4,697,107.62	669,362.67		5,366,470.29
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机械设备				
办公设备				
电子通讯设备				
运输工具				
其它设备				
四、固定资产账面价值合计	455,617,404.57			437,342,132.85
其中：房屋、建筑物	231,970,530.32			232,467,631.18
机械设备	202,846,266.87			185,749,342.47
办公设备	5,306,711.88			4,445,976.84
电子通讯设备	1,376,489.00			1,549,058.98
运输工具	8,565,483.27			8,216,101.30
其它设备	5,551,923.23			4,914,022.08

说明：①本期计提的折旧 2,409.91 万元。

②本期无在建工程转入固定资产。

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

④有关资产抵押情况见附注七。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	10,617,749.85	6,160,559.28	4,457,190.57

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

11. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	64,073,999.19	1,760,277.75	62,313,721.44	76,416,061.64	1,760,277.75	74,655,783.89

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
原药扩产	16,262,472.91	1,691,216.67		127,439.82	17,826,249.76
环保工程	491,634.98				491,634.98
厂区建设-搬迁工程	53,397,788.04	14,525,065.70		28,510,405.00	39,412,448.74
新产品中试	5,416,236.75				5,416,236.75
采暖及其他工程	165,549.18				165,549.18
其他技改	682,379.78				682,379.78
工业级二甲醚 1000 立球罐项目		79,500.00			79,500.00
合计	76,416,061.64	16,295,782.37		28,637,844.82	64,073,999.19

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
新产品中试	1,077,897.97			1,077,897.97	资产可收回金额低于账面价值
其他技改	682,379.78			682,379.78	
合计	1,760,277.75			1,760,277.75	

(4) 重大在建工程项目情况说明：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
搬迁工程	344,029,500.00	53,397,788.04	14,525,065.70		28,510,405.00

工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
29.63	40	6,009,062.19	1,201,986.26	7.54	搬迁补偿资金及自筹	39,412,448.74

工程简介：公司所属石家庄生产基地位于石家庄市主城区，按照石家庄市城市发展规划及企业“十一五”发展规划，进行整体搬迁升级，新址位于石家庄循环经济化工示范基地。项目一期投资约 3.44 亿元，主要包括迁建石家庄基地原有的甲氨基阿维菌素、除虫脲、吡虫啉等农药原药生产线，新建草铵膦、啉菌酯等生产装置，新建制剂生产线；其中固定资产投资约 2.98 亿元，新建项目生产运营期间所需流动资金总量约 4611.36 万元。

资金来源：此次搬迁项目建设将利用原址土地交储获得的政府补偿资金 5.63 亿元。其中基本补偿部分 1.45 亿元由石家庄市国土资源局按土地收储合同分批支付；政策支持资金 4.18 亿元将按照政府相关政策及协议根据项目进度进行拨付。过程中资金缺口将通过企业自筹及项目建设贷款方式解决。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	265,997,962.42	30,499,070.00		296,497,032.42
土地使用权	247,011,595.35	30,499,070.00		277,510,665.35
非专利技术	6,946,293.19			6,946,293.19
商标权				
特许权				
软件	12,040,073.88			12,040,073.88
二、累计摊销合计	36,358,633.08	3,789,049.65		40,147,682.73
土地使用权	28,069,779.65	2,960,116.80		31,029,896.45
非专利技术	4,381,870.85	235,569.79		4,617,440.64
商标权				
特许权				
软件	3,906,982.58	593,363.06		4,500,345.64
三、无形资产减值准备累计金额合计				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
特许权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	229,639,329.34			256,349,349.69
土地使用权	218,941,815.70			246,480,768.90
非专利技术	2,564,422.34			2,328,852.55
商标权				
特许权				
软件	8,133,091.30			7,539,728.24

(2) 本期无通过经营租赁租出的土地使用权情况

13. 开发支出

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
除草剂项目开发阶段支出	11,739,916.30	1,342,187.86	1,079,387.65		12,002,716.51
其他		2,706,920.30	2,706,920.30		
合计	11,739,916.30	4,049,108.16	3,786,307.95		12,002,716.51

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
产品注册费	5,866,566.26	859,037.85	1,595,449.30	5,130,154.81
仓储管道费	295,070.80		205,068.54	90,002.26
催化剂	1,151,282.04		230,256.42	921,025.62
其他	353,530.60		23,067.96	330,462.64
合计	7,666,449.70	859,037.85	2,053,842.22	6,471,645.33

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数

安全生产费	206,094.27	594,523.71
资产减值准备	3,074,346.61	2,040,385.90
可抵扣亏损	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	6,280,440.88	5,634,909.61

(2) 未确认为递延所得税资产的明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	50,688,609.20	80,072,385.73
资产减值准备	146,955.72	78,052.53
合计	50,835,564.92	80,150,438.26

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2014年	5,631,584.42	26,612,209.86
2015年	6,004,450.95	1,897,616.47
2016年	39,052,573.83	51,562,559.40
合计	50,688,609.20	80,072,385.73

(4) 可抵扣差异项目明细

项目	期末金额	期初金额
安全生产费	1,243,965.08	3,128,537.65
资产减值准备	20,881,783.29	13,841,798.27
可抵扣亏损	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	42,125,748.37	36,970,335.92

16. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,794,543.09	4,003,103.46			12,797,646.55
其中：应收账款	5,193,516.71	1,445,914.97			6,639,431.68
其他应收款	3,601,026.38	2,557,188.49			6,158,214.87
二、存货跌价准备	3,365,029.96	3,105,784.75			6,470,814.71
三、在建工程减值准备	1,760,277.75				1,760,277.75
合计	13,919,850.80	7,108,888.21			21,028,739.01

17. 短期借款

(1) 短期借款分类:

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	386,000,000.00	405,000,000.00
信用借款	1,800,000.00	2,000,000.00
质押借款		
合计	437,800,000.00	457,000,000.00

(2) 截止报告期末本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

18. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	116,800,000.00	99,400,000.00
合计	116,800,000.00	99,400,000.00

下一会计期间将到期的应付票据金额 11,680 万元。

19. 应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末数	期初数
应付账款	180,592,087.65	148,674,062.12
合计	180,592,087.65	148,674,062.12

(2) 期末应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股东单位款项。

(3) 本报告期末应付账款中应付关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
新能能源有限公司	同一实际控制人	790,937.90	0.44
新能矿业有限公司	同一实际控制人	33,912.75	0.02
石家庄威远高压开关制造有限公司	同一实际控制人	177,118.23	0.10
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人	57,248.65	0.03
合计		1,059,217.53	0.59

(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

项目	金额	账龄	未偿还原因
采购应付款	2,521,382.00	1年以上	未到结算期

说明：期末大额应付账款是指余额在 100 万元以上的应付账款。

20. 预收款项

(1) 预收款项情况

项目	期末数	期初数
预收款项	31,751,856.74	60,123,028.98
合计	31,751,856.74	60,123,028.98

(2) 期末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股东单位款项。

(3) 期末预收款项中预收关联单位款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额的比例(%)
新能源公司	同一实际控制人	3,057,200.00	9.63
合计		3,057,200.00	9.63

(4) 本公司期末预收款项中，账龄超过一年以上的预收款项为 1,181,501.88 元，系未结算尾款。

21. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,616,965.67	50,940,625.38	52,566,631.86	990,959.19
二、职工福利费		2,143,480.95	2,143,480.95	
三、社会保险费	-1,708,896.52	9,833,389.60	10,046,078.72	-1,921,585.64
其中：1.医疗保险费	-805,723.56	2,252,999.39	2,521,010.57	-1,073,734.74
2.基本养老保险费	-955,347.61	6,300,661.36	6,201,567.73	-856,253.98
3.失业保险费	15,495.21	584,079.54	658,741.05	-59,166.30
4.工伤保险费	20,852.33	656,610.63	627,397.43	50,065.53
5.生育保险费	15,827.11	39,038.68	37,361.94	17,503.85
四、住房公积金	790,909.08	2,292,930.06	1,954,936.40	1,128,902.74
五、工会经费和职工教育经费	3,416,879.57	1,852,807.77	1,966,972.18	3,302,715.16
六、其他	40.97			40.97
合计	5,115,898.77	67,063,233.76	68,678,100.11	3,501,032.42

说明：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；

（2）报告期内未发生因解除劳动关系给予补偿的情况。

22. 应交税费

税费项目	期末数	期初数	法定税率
增值税	-72,434,644.83	-56,358,581.34	17%或 13%
营业税	209,052.50	842,859.51	5%
企业所得税	-3,134,058.72	1,222,668.54	25%、15%、12.5%
土地增值税			
城建税	47,790.98	140,005.05	流转税额的 7%或 5%
房产税	74,622.53	185,402.53	12%和 1.2%
土地使用税	184,213.08	189,483.80	从量计征
教育费附加	36,421.81	93,957.71	流转税额的 5%
个人所得税	-79,286.15	-125,146.72	
其他	1,137.80	3,705.54	
合计	-75,094,751.00	-53,805,645.38	

应交税费期末余额为负数是因为报告期内预缴企业所得税款及增值税留抵税额增加所致。

23. 其他应付款

（1）其他应付款情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	72,379,597.10	48,665,967.43
合计	72,379,597.10	48,665,967.43

（2）期末其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股东单位款项。

（3）其他应付款中金额较大的往来单位明细：

单位名称	金额	性质及内容
河北华旭化工公司	20,000,000.00	往来款
工行押汇	10,157,134.32	信用证押汇
农行押汇	9,390,892.85	信用证押汇
合计	39,548,027.17	

（4）其他应付款中应付关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
新奥博为科技有限公司	同一实际控制人	576,340.30	0.80
新能(滕州)清洁燃料有限公司	同一实际控制人	100,000.00	0.14
新奥能源物流有限公司	同一实际控制人	170,833.70	0.24
合计		847,174.00	1.18

(5) 本公司期末其他应付款中，账龄超过一年以上的其他应付款为 2,455,829.53 元，系未结算款项。

24. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,036,242.40	935,640.56
合计	2,036,242.40	935,640.56

25. 专项应付款

项目名称	期初余额	本期拨入	本期转销	本期返还	期末余额
土地补偿金	32,000,000.00	50,000,000.00			82,000,000.00

说明：公司石家庄基地及动物药业整体搬迁升级工程项目实施的主要资金来源为石家庄基地所使用的和平东路 393 号土地的一揽子综合性补偿。为保障项目的顺利实施，公司拟将和平东路 393 号三宗土地共计 234.5 亩整体交由石家庄市国土资源局进行收储。根据石家庄市相关政府部门给予公司的搬迁支持政策，预计公司可获得土地一揽子综合性补偿金约 5.63 亿元（其中基本补偿金 1.45 亿元，政策支持资金 4.18 亿元），用于本次企业搬迁改造项目建设。截至本报告期末，公司已收到土地补偿资金 8,200 万元。

26. 其他非流动负债（递延收益）

递延收益项目	期初余额	本期收到的与资产相关的政府补助	转入当期损益的金额	期末余额
土地返还款	10,580,822.32		124,480.26	10,456,342.06
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	3,500,000.00			3,500,000.00
石家庄基地整体搬迁升级工程项目贴息	5,050,000.00	11,450,000.00		16,500,000.00
MTBE 工厂改造生产二甲醚项目	500,000.00		500,000.00	
合计	19,630,822.32	11,450,000.00	624,480.26	30,456,342.06

说明：（1）本公司子公司内蒙古新威远生物化工有限公司 2010 年收到公司所在地土地管理局

返还的与无形资产—土地使用权相关的政府补助，在该土地使用权的剩余使用年限内平均转入各期损益。

(2) 2011年9月2日，石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会【2011】106号文《石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会关于下达2011年第二批高新技术产业发展项目产业技术与开发资金的通知》，明确对本公司的新型生物兽药乙酰氨基阿维菌素原料药及制剂高新技术产业化示范工程给予专项资金补助。2011年11月11日，本公司的子公司河北威远动物药业有限公司收到石家庄市财政局的补助资金款350万元，因项目尚未建设，将其全额计入递延收益。

(3) 2011年11月8日，河北省财政厅冀财预【2011】204号文《河北省财政厅关于下达2011年第三批工业技术改造专项资金的通知》，明确对本公司的石家庄基地整体搬迁升级工程项目给予银行贷款贴息补助，2011年12月31日，本公司收到补助资金款505万元。2011年石财企【2011】65号文《石家庄市财政局石家庄市工业和信息化局关于下达(拨付)2011年度工业类政策支持资金的通知》，2012年1月18日收到贴息补助款1,145万元，截止2012年6月30日共收到1,650万元，因项目尚在建设期，将其全额计入递延收益。

(4) 2011年8月19日，江苏省财政厅、江苏省科学技术厅苏财教【2011】138号文《江苏省财政厅、江苏省关于下达2011年第六批省级科技创新与成果转化(重大科技支撑与自主创新)专项引导资金的通知》，明确对本公司的MTBE工厂改造生产二甲醚项目给予专项引导资金。2011年12月30日，本公司的子公司新能(张家港)能源有限公司收到专项引导资金款50万元，2012年该项目已经启动，并于2012年5月付咨询费50万元，因此将递延收益50万元全额转入当期损益。

27. 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	311,832,403.00						311,832,403.00

28. 专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,753,316.25	3,547,892.88	5,246,415.52	1,054,793.61
合计	2,753,316.25	3,547,892.88	5,246,415.52	1,054,793.61

29. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

股本溢价	148,033,523.54			148,033,523.54
其它资本公积	10,586,129.44			10,586,129.44
合计	158,619,652.98			158,619,652.98

30. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	27,600,935.12			27,600,935.12
合计	27,600,935.12			27,600,935.12

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	275,342,999.15	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	275,342,999.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,832,802.77	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	314,175,801.92	

32. 营业收入及营业成本

（1）营业收入及成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	953,519,435.77	963,619,854.83
其他业务收入	14,853,119.04	6,536,262.50
营业成本	821,451,084.77	837,416,195.37

（2）主营业务收入及成本（分行业）

类别	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农药销售	405,266,896.02	335,182,183.56	384,756,080.90	332,431,915.87

兽药销售	77,088,758.25	61,077,516.10	66,273,727.59	53,605,503.22
二甲醚	446,697,007.35	386,514,245.46	510,835,124.57	447,182,023.65
甲醇销售	24,346,261.33	24,355,220.67		
其他	120,512.82	87,008.55	1,754,921.77	144,441.06
合计	953,519,435.77	807,216,174.34	963,619,854.83	833,363,883.80

(3) 主营业务收入及成本（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	796,321,754.53	664,422,869.08	819,033,581.46	699,080,370.46
国外	157,197,681.24	142,793,305.26	144,586,273.37	134,283,513.34
合计	953,519,435.77	807,216,174.34	963,619,854.83	833,363,883.80

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	销售金额	占营业收入的比例(%)
新奥能源供应链有限公司	120,405,712.26	12.43
山东济宁能源有限公司	68,741,237.73	7.10
河北省植保植检站	28,689,576.31	2.96
江西九江华东石化有限公司	26,223,644.60	2.71
新奥新能源(苏州)有限公司	24,778,673.02	2.56
合计	268,838,843.92	27.76

33. 营业税金及附加

种类	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	237,950.85	379,784.09	营业税应税收入的 5%
房产税	37,080.00	79,080.00	12%
城市维护建设税	498,393.91	391,284.71	流转税额的 7%或 5%
教育费附加	382,322.72	296,519.41	流转税额的 5%
其他	23.65		
合计	1,155,771.13	1,146,668.21	

34. 销售费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	14,403,507.72	11,210,558.31

运输费	9,485,088.65	11,692,258.22
差旅费	2,495,183.54	2,482,767.39
广告宣传促销费	4,591,118.03	6,109,089.68
业务招待费	627,517.58	670,875.04
其他	1,486,750.60	1,098,086.21
合计	33,089,166.12	33,263,634.85

35. 管理费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	16,367,719.84	15,832,065.71
停工损失	3,333,472.52	
折旧费	4,411,841.40	3,808,547.65
技术开发费	1,389,140.00	7,143,451.48
无形资产摊销	2,571,837.66	2,488,405.18
费用性税金	3,789,596.60	3,277,302.27
长期待摊费用摊销	1,618,517.26	1,530,683.39
水电费	1,177,592.77	1,138,448.00
运输费	792,179.93	856,037.12
聘请中介机构费	889,578.00	1,008,065.00
差旅费	323,556.41	355,197.74
办公费	415,484.88	541,038.24
业务招待费	660,493.68	527,112.29
其他	2,866,947.81	2,218,573.39
合计	40,607,958.76	40,724,927.46

说明：停工损失是公司所属分公司河北威远生物化工股份有限公司生物药业三厂因升级改造停工期间发生的费用。

36. 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	15,712,242.25	15,262,277.89
减：利息收入	842,647.15	628,390.68
汇兑损失（或收益）	-224,638.70	1,435,048.63
手续费	845,878.55	625,907.29

其他	188,301.15	276,694.80
合计	15,679,136.10	16,971,537.93

37. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	109,055.57	15,070.01
合计	109,055.57	15,070.01

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
北京中农大生物技术股份有限公司	109,055.57	15,070.01
合计	109,055.57	15,070.01

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	4,003,103.46	2,422,828.27
存货跌价损失	3,105,784.75	
在建工程减值准备		1,760,277.75
合计	7,108,888.21	4,183,106.02

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	92,368.56	641,543.54	92,368.56
其中：固定资产处置利得	92,368.56	166,171.13	92,368.56
无形资产处置利得		475,372.41	
债务重组利得	90,241.89	646,827.71	90,241.89
政府补助	1,611,230.26	1,690,360.26	1,611,230.26
其他	641,149.47	101,447.43	641,149.47
合计	2,434,990.18	3,080,178.94	2,434,990.18

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
节能减排专项经费（废水及异味治理项目补助）	10,000.00	
产业化资金贴息	345,150.00	
流动资金贷款贴息	500,000.00	
土地出让金返还确认的收益	124,480.26	124,480.26
各项科技奖励基金	550,000.00	1,502,880.00
信息化项目补贴	50,000.00	
利税奖励	30,000.00	
出口信用保险扶持资金	1,600.00	
其他		63,000.00
合计	1,611,230.26	1,690,360.26

40. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,608.61	521,176.25	110,608.61
其中：固定资产处置损失	110,608.61	521,176.25	110,608.61
债务重组损失			
捐赠支出			
其他	857,461.00	45,801.04	857,461.00
合计	968,069.61	566,977.29	968,069.61

41. 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,210,115.13	8,029,638.58
递延所得税调整	-645,531.27	-513,604.63
合计	5,564,583.86	7,516,033.95

42. 基本每股收益的计算过程

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股

票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

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

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

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

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

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

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

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

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助收入	986,750.00	1,502,880.00
银行利息收入	842,647.15	429,127.45
收到保险赔款	1,744,657.77	1,015,874.26
其他业务收入	4,593,612.10	951,942.54
押金及个人借款等其他往来	1,221,310.26	4,527,923.12
其他	858,144.50	
合计	10,247,121.78	8,427,747.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用	13,987,003.07	18,726,886.14
管理费用	6,193,217.13	6,750,666.48
制造费用	2,606,140.08	2,096,105.99
代垫出口货物运保费	7,681,603.29	4,913,793.34
往来款	3,690,232.48	20,021,163.12
其他	2,034,441.70	75,601.39
合计	36,192,637.75	52,584,216.46

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
搬迁项目土地补偿金	50,000,000.00	
与资产有关的政府补助收入	11,450,000.00	
收到的投标保证金	18,663,100.00	
合计	80,113,100.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付的处置资产相关税费		1,787,808.00
返还的投标保证金	14,496,150.00	
合计	14,496,150.00	1,787,808.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行承兑汇票贴现	18,000,000.00	95,000,000.00
关联方往来	6,406,348.11	81,098,395.58
银行押汇	10,229,174.35	6,072,284.61
其他借款		20,000,000.00
合计	34,635,522.46	202,170,680.19

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行承兑汇票到期解付	30,000,000.00	94,000,000.00
关联方往来	35,500,000.00	80,598,638.67
增发费用	4,175,200.00	3,950,800.00
合计	69,675,200.00	178,549,438.67

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,291,942.00	31,462,285.20
加:资产减值准备	7,108,888.21	4,183,106.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,099,079.82	25,791,934.33
无形资产摊销	3,459,935.96	3,301,005.08
长期待摊费用摊销	2,053,842.22	1,757,986.61
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)	18,240.05	-120,367.29
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	15,487,603.55	16,927,163.02
投资损失(收益以“-”填列)	-109,055.57	-15,070.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-645,531.27	-513,604.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-46,736,118.64	1,821,919.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-140,717,651.53	-163,315,486.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	46,455,467.86	76,586,183.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,233,357.34	-2,132,945.05
不涉及现金收支的投资和筹资活动:		

项目	本期发生额	上年同期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
现金和现金等价物的构成		
现金的期末余额	482,616,513.03	356,178,847.36
减：现金的期初余额	559,308,317.40	368,136,128.50
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	-76,691,804.37	-11,957,281.14

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	482,616,513.03	559,308,317.40
其中：库存现金	14,361.16	26,271.33
可随时用于支付的银行存款	274,665,506.36	311,431,065.82
可随时用于支付的其他货币资金	207,936,645.51	247,850,980.25
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	482,616,513.03	559,308,317.40

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
河北威远集团有限公司	控股股东	有限责任公司	石家庄	于建潮	精细化工、建材等
新奥控股投资有限公司	控股股东	有限责任公司	廊坊	王玉锁	对国家法律、行政法规允许范围内行业的投资

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河北威远集团有限公司	13,916	22.83	22.83	王玉锁	23566062-8
新奥控股投资有限公司	90,000	24.18	24.18	王玉锁	72166010-5

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
内蒙古新威远生物化工有限公司	控股子公司	有限责任	鄂尔多斯	柳纪申	阿维菌素等的生产及销售	4,000万元	75	75	76109900-9
河北威远动物药业有限公司	控股子公司	有限责任	石家庄	张庆	兽药、预混合饲料等的生产及销售	600万元	90	90	73870970-2
新能(张家港)能源有限公司	控股子公司	有限责任	张家港	柳纪申	二甲醚的生产及销售,甲醇的批发、零售	2668万美元	75	75	79536955-6
新能(蚌埠)能源有限公司	全资子公司	有限责任(法人独资)	蚌埠	柳纪申	二甲醚的生产及销售,甲醇的批发、零售	7000万元	100	100	66945463-7
新奥新能(北京)科技有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任	北京	甘中学	能源,催化材料应用化学等的技术开发、转让、服务、咨询	1,000万元	60	60	76550154-4

3. 本企业的联营企业情况

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

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
石家庄威远高压开关制造有限公司	同一实际控制人	10774049-8
新能能源有限公司	同一实际控制人	71786649-3
新能矿业有限公司	同一实际控制人	67437169-2
新奥能源供应链有限公司	同一实际控制人	66907167-9
新能凤凰(滕州)能源有限公司	同一实际控制人	76286416-3
上海新奥九环车用能源股份有限公司	同一实际控制人	13228952-0
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人	79138937-3
新奥能源物流有限公司	同一实际控制人	78082298-7
新奥集团股份有限公司	同一实际控制人	71584809-9
新能(滕州)清洁燃料有限公司	同一实际控制人	68591895-6
河北省金融租赁有限公司	实际控制人的参股公司	10436158-0

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新奥博为科技有限公司	同一实际控制人	75750911-6
石家庄新奥燃气有限公司	同一实际控制人	74543256-1
蚌埠新奥清洁能源发展有限公司	同一实际控制人	67756023-7

说明：2011年12月，新能凤凰（滕州）能源有限公司由于股权变更，与本公司不再存在关联方关系。

5. 关联交易情况

（1）采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
石家庄威远高压开关制造有限公司	固定资产采购	市场价格	334,765.14	0.04		
新能矿业有限公司	煤	市场价格	646,435.79	0.08	246,125.81	0.03
新能能源有限公司	蒸汽	协议定价	1,958,461.05	0.24	787,650.44	0.10
新能能源有限公司	甲醇	市场价格	1,125,155.56	0.14	1,062,696.78	0.14
新能凤凰（滕州）能源有限公司	甲醇	市场价格			5,585,949.26	0.73
石家庄新奥燃气有限公司	燃气设备安装	协议定价	100,000.00	0.01		

（2）出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京中农大生物技术股份有限公司	农药产品销售	参考市价	124,600.00	0.01	148,882.30	0.02
新奥科技发展有限公司	加工费收入	参考市价	6,323,136.77	0.65		
新奥能源供应链有限公司	销售二甲醚	参考市价	120,405,712.26	12.43	165,102,267.76	17.02
蚌埠新奥清洁能源发展有限公司	销售二甲醚	参考市价	1,382,585.05	0.14		
新能矿业有限公司	水煤浆添加剂	参考市价	120,512.82	0.01	550,683.77	0.06
上海新奥九环车用能源股份有限公司	销售二甲醚	参考市价			32,701.59	0.003

说明：关联交易的决策程序按照股东大会通过的关联交易管理制度执行。

（3）关联托管

2011年2月1日，公司与新奥集团股份有限公司签订新能能源有限公司股权托管协议，此后，因新奥集团股份有限公司将其持有的前述股权转让给新能矿业有限公司，公司与新能矿业有限公司就股权托管事宜签署《股权托管协议》，在托管期间，新能能源有限公司在经营过程中所产生的全部收益及/或亏损均由新能矿业有限公司按照其在新能能源所享有的权益比例享受及/或承担，河北威远生物化工股份有限公司作为受托管理人不直接享有或承担新能能源的经营成果。2012年1月起，由新能矿业有限公司在托管期限内每年向河北威远生物化工股份有限公司支付托管费用70万元。

(4) 关联租赁情况

公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产原值	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
新能（北京）科技有限公司	新奥集团股份有限公司	轿车	10,617,749.85	2012年1月1日	2012年12月31日	按双方议定价格确定	75万元

说明：公司所属孙公司新能（北京）科技有限公司将自有车辆租赁给新奥集团股份有限公司使用，租赁期为1年，自2012年1月1日至2012年12月31日止，年租金150万元。本报告期内确认租赁费收入75万元。

(5) 关联担保情况：

2012年1-6月公司关联方为公司提供担保共计85,000万元，其中：已履行完毕的34,500万元，未履行完毕的50,500万元。未履行完毕的担保明细如下：

担保方	被担保方	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	河北威远生物化工股份有限公司	1,000	2013/5/21	2015/5/20	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,800	2013/5/21	2015/5/20	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	3,000	2013/4/17	2015/4/16	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2012/8/30	2014/8/29	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2012/10/18	2014/10/17	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,000	2012/9/25	2014/9/24	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	400	2012/9/25	2014/9/24	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,600	2012/9/25	2014/9/24	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2012/10/20	2014/10/19	否

担保方	被担保方	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
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2012/11/3	2014/11/2	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2012/9/5	2014/9/4	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2012/10/17	2014/10/16	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2012/9/4	2014/9/3	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	8,000	2012/7/18	2014/7/17	否
短期借款担保小计		30,800			
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2012/12/17	2014/12/16	否
廊坊市天燃气有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,600	2012/7/13	2014/7/12	否
廊坊市天燃气有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,200	2012/7/13	2014/7/12	否
廊坊市天燃气有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	3,000	2012/9/21	2014/9/20	否
国内贸易融资小计		7,800			
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	3,600	2012/7/13	2014/7/12	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,400	2012/8/26	2014/8/25	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,000	2012/12/7	2014/12/6	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,000	2012/10/1	2014/9/30	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,000	2012/9/8	2014/9/7	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	700	2012/10/17	2014/10/16	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,200	2012/11/17	2014/11/16	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2012/6/30	2014/6/29	否
应付银行承兑小计		11,900			
合计		50,500			

6. 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新奥集团股份有限公司	750,000.00	7,500.00	641,666.67	6,416.67
其他应收款	新奥科技发展有限公司	3,360,293.41	33,602.93	4,162,223.39	41,622.23
应收账款	北京中农大生物技术股份有限公司	424,348.84	4,243.49	378,566.84	3,785.67
应收账款	新奥能源供应链有限公司	54,813,205.56	548,132.06	37,714,417.64	377,144.19

应收账款	新奥能源贸易有限公司			1,865,177.89	18,651.78
应收账款	新能矿业有限公司	141,000.00	1,410.00	190,000.00	1,900.00
预付账款	河北省金融租赁有限公司	42,677.88		30,484.20	
预付账款	石家庄新奥燃气有限公司	324,800.00			

上市公司应付关联方：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	新奥博为科技有限公司	576,340.30	576,340.30
其他应付款	新能(滕州)清洁燃料有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	新奥能源物流有限公司	170,833.70	170,833.70
应付账款	石家庄威远高压开关制造有限公司	177,118.23	151,443.01
应付账款	新奥科技发展有限公司	57,248.65	57,248.65
应付账款	新能矿业有限公司	33,912.75	277,582.87
应付账款	新能能源有限公司	790,937.90	722,149.10
预收账款	上海新奥九环车用能源股份有限公司		9,772.04
预收账款	新奥能源供应链有限公司		44,652.80
预收账款	新能能源有限公司	3,057,200.00	657,200.00

七、或有事项、承诺事项及资产负债表日后事项

1. 或有事项

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况如下：

本公司所属子公司内蒙古新威远生物化工有限公司以公司所属房屋和土地使用权作抵押取得中国农业发展银行达拉特旗支行短期借款 5,000 万元，借款期限至 2012 年 12 月 14 日。

(2) 因抵押所有权受限资产明细：

所有权受到限制的资产类别	期末			期初		
	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	34,305,008.80	7,332,695.69	26,972,313.11	34,305,008.80	6,789,533.05	27,515,475.75
土地使用权	14,211,361.91	1,006,338.79	13,205,023.12	14,211,361.91	849,136.13	13,362,225.78
合计	48,516,370.71	8,339,034.48	40,177,336.23	48,516,370.71	7,638,669.18	40,877,701.53

除上述或有事项外，报告期末，公司无其他需披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

2. 承诺事项

公司无需披露的重大承诺事项。

3. 资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

八、重大事项：

公司于 2012 年 4 月 13 日公告了重大资产重组报告书。本公司拟通过发行股份购买资产及配套融资的方式，购买新奥控股投资有限公司（以下简称“新奥控股”）、北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）、涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）、深圳市平安创新资本投资有限公司、廊坊合源投资中心（有限合伙）、联想控股有限公司、泛海能源投资股份有限公司等七个交易对象持有新能矿业有限公司（以下简称新能矿业）100%的股权。其中，部分对价由公司以向上述七个交易对象发行股份方式支付，其余部分（新奥控股向公司出售其所持新能矿业股权的部分价款）由公司非公开发行股票方式配套募集资金中的一部分支付。公司本次非公开发行股票配套募集资金，扣除上述用于向新奥控股支付新能矿业股权转让价款的部分外，其余用于补充公司流动资金。上述交易完成后，新能矿业将成为公司的全资子公司。本公司已向中国证监会报送了发行股份购买资产申请材料，2012 年 6 月 28 日，本公司收到中国证监会 121094 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

九、母公司主要报表项目注释(单位：人民币元)

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	133,940,574.93	75.08	4,219,281.99	3.15
组合 2	44,467,097.55	24.92	444,670.98	1.00
组合小计	178,407,672.48	100.00	4,663,952.97	2.61
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	178,407,672.48	100.00	4,663,952.97	2.61

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	42,917,449.76	56.17	3,099,057.46	7.22
组合 2	33,491,693.12	43.83	334,916.93	1.00
组合小计	76,409,142.88	100.00	3,433,974.39	4.49
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	76,409,142.88	100.00	3,433,974.39	4.49

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	127,279,611.32	71.34	1,272,796.11	35,770,409.50	46.82	357,704.10
1 年至 2 年				2.40		0.24
2 年至 3 年	1,279,986.44	0.72	255,997.29	2,773,886.02	3.63	554,777.20
3 年以上	5,380,977.17	3.02	2,690,488.59	4,373,151.84	5.72	2,186,575.92
合计	133,940,574.93	75.08	4,219,281.99	42,917,449.76	56.17	3,099,057.46

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备	金额	计提比例(%)	坏账准备
对公司关联单位的应收款项	44,467,097.55	1.00	444,670.98	33,491,693.12	1.00	334,916.93
合计	44,467,097.55	1.00	444,670.98	33,491,693.12	1.00	334,916.93

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

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期无核销的应收账款。

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

(8) 期末应收账款中欠款金额前五名欠款金额总计 10,052.64 万元，占期末应收账款总金额的比例为 56.34%。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北威远动物药业有限公司	控股子公司	44,042,748.71	1年以内	24.69
河北省植保植检站	客户	31,419,221.20	1年以内	17.61
UNITEDPHOSPHORUSLT	客户	12,743,818.83	1年以内	7.14
SAVANA	客户	8,226,941.86	1年以内	4.61
HANOIPROTECTINGPLA	客户	4,093,626.01	1年以内	2.29
合计		100,526,356.61		56.34

(9) 应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
河北威远动物药业有限公司	控股子公司	44,042,748.71	24.69
北京中农大生物技术股份有限公司	联营公司	424,348.84	0.23
合计		44,467,097.55	24.92

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,826,819.00	5.12	1,826,819.00	100.00
②按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	30,519,926.34	85.47	3,989,528.96	13.07
组合 2	3,360,293.41	9.41	33,602.93	1.00
组合小计	33,880,219.75	94.88	4,023,131.89	11.87
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	35,707,038.75	100.00	5,849,950.89	16.38

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,917,265.00	31.40	1,218,089.20	13.66
②按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	14,380,526.58	50.63	2,021,585.62	14.06

组合 2	4,803,890.06	16.91	48,038.90	1.00
组合小计	19,184,416.64	67.54	2,069,624.52	10.79
③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	1.06		
合计	28,401,681.64	100.00	3,287,713.72	11.58

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	22,844,781.91	63.98	228,447.81	7,932,140.88	27.93	79,321.41
1年至2年	43,970.00	0.12	4,397.00	94,000.00	0.33	9,400.00
2年至3年	196,343.55	0.55	39,268.71	4,147,762.14	14.60	829,552.43
3年以上	7,434,830.88	20.82	3,717,415.44	2,206,623.56	7.77	1,103,311.78
合计	30,519,926.34	85.47	3,989,528.96	14,380,526.58	50.63	2,021,585.62

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	金额	计提比例(%)	坏账准备	金额	计提比例(%)	坏账准备
对公司关联单位的应收款项	3,360,293.41	1.00	33,602.93	4,803,890.06	1.00	48,038.90
合计	3,360,293.41	1.00	33,602.93	4,803,890.06	1.00	48,038.90

(4) 期末单项金额重大且单独进行减值测试计提坏账准备的其他应收款：

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

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

(6) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 本报告期无核销的其他应收款。

(8) 期末其他应收款中欠款金额前五名欠款金额总计 723.94 万元，占期末其他应收款总金额的比例为 20.28%。

单位名称	业务内容	所欠金额	占总额比例(%)	年限
新奥科技发展有限公司	加工收入	3,360,293.41	9.41	1年以内
石家庄钢铁股份有限公司	资产处置款	1,826,819.00	5.12	1-2年

石家庄高新技术开发区	土地税费	1,090,446.00	3.05	3年以上
国家环境保护总局南京研究所	药效实验费	620,000.00	1.74	1年以内
中国出口信用保险公司	信保费	341,881.01	0.96	1年以内
合计		7,239,439.42	20.28	

(9) 期末其他应收款中应收关联单位款项。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新奥科技发展有限公司	同一控制人	3,360,293.41	9.41
合计		3,360,293.41	9.41

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
河北威远动物药业有限公司	成本法	5,400,000.00	5,400,000.00		5,400,000.00
内蒙古新威远生物化工有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
新能(张家港)能源有限公司	成本法	175,970,465.29	175,970,465.29		175,970,465.29
新能(蚌埠)能源有限公司	成本法	86,641,978.40	86,641,978.40		86,641,978.40
北京中农大生物技术股份有限公司	权益法	12,000,000.00	12,028,944.52	109,055.57	12,138,000.09
赞皇县南邢郭信用社	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计		310,112,443.69	310,141,388.21	109,055.57	310,250,443.78

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

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

主营业务收入	405,695,214.32	386,384,748.73
其他业务收入	15,258,640.62	8,570,585.36
营业成本	347,165,031.75	347,202,947.25

(2) 主营业务收入及成本（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药销售	405,695,214.32	334,379,119.28	386,384,748.73	342,139,283.89
合计	405,695,214.32	334,379,119.28	386,384,748.73	342,139,283.89

(3) 主营业务收入及成本（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	284,789,369.55	224,122,761.00	277,060,370.54	238,933,493.85
国外	120,905,844.77	110,256,358.28	109,324,378.19	103,205,790.04
合计	405,695,214.32	334,379,119.28	386,384,748.73	342,139,283.89

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占营业收入的比例(%)
河北省植保植检站	28,689,576.31	6.82
江苏龙灯化学有限公司	18,203,853.92	4.32
SAVANA	14,593,389.12	3.47
UNITEDPHOSPHORUSLTD	12,660,563.00	3.01
HONWELLCO.LTD.	7,740,359.55	1.84
合计	81,887,741.90	19.46

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	109,055.57	15,070.01
合计	109,055.57	15,070.01

(2) 报告期内按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
-------	-------	---------	----------------

北京中农大生物技术股份有限公司	109,055.57	15,070.01	被投资单位经营业绩变动影响
合计	109,055.57	15,070.01	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,477,148.67	-16,584,522.40
加:资产减值准备	7,389,757.67	4,012,256.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,343,805.87	11,791,893.24
无形资产摊销	2,694,220.13	2,039,577.16
长期待摊费用摊销	1,595,449.30	1,530,683.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-89,638.15	-519,389.32
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	8,648,751.69	13,836,748.59
投资损失(收益以“-”填列)	-109,055.57	-15,070.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,092,069.21	-542,312.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	15,101,861.99	14,106,664.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-97,407,217.29	-131,023,894.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	36,659,424.52	61,778,644.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,787,560.38	-39,588,719.54
不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
现金和现金等价物的构成		
现金的期末余额	280,148,216.48	107,827,630.04
减:现金的期初余额	231,082,092.48	77,814,921.23
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	49,066,124.00	30,012,708.81

十、补充资料

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

非经常性损益项目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-18,240.05	120,367.29
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,611,230.26	187,480.26
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益	90,241.89	646,827.71
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		6,875,961.22
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,311.53	55,646.39
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-111,168.53	-1,607,461.02
少数股东权益影响额	-165,498.96	-855,621.25

非经常性损益项目	本期发生额	上年同期发生额
非经常性损益净额合计	1,190,253.08	5,423,200.60

注：上表中正数为非经常性的收益，负数为非经常性的损失。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73	0.12	0.12

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表变动项目及说明

项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比
应收账款	209,120,685.38	95,400,031.81	113,720,653.57	119.20%
预付款项	59,073,492.98	33,211,878.37	25,861,614.61	77.87%
存货	180,989,686.51	134,253,567.87	46,736,118.64	34.81%
预收款项	31,751,856.74	60,123,028.98	-28,371,172.24	-47.19%
应交税费	-75,094,751.00	-53,805,645.38	-21,289,105.62	-39.57%
其他应付款	72,379,597.10	48,665,967.43	23,713,629.67	48.73%
专项应付款	82,000,000.00	32,000,000.00	50,000,000.00	156.25%
其他非流动负债	30,456,342.06	19,630,822.32	10,825,519.74	55.15%

1) 应收账款余额较期初增加 119.20%，主要是由于报告期内处于销售旺季增加客户信用额度所致；

2) 预付账款余额较期初增加 77.87%，主要是由于报告期末公司所属子公司未结算的原材料预付款增加所致

3) 存货较期初增加 34.81%，主要是由于报告期末子公司储备原材料增加所致；

4) 预收款项期末余额较期初余额降低 47.19%，主要原因是报告期内预收款项业务结算所致；

5) 应交税费较期初降低 39.57%，主要是由于未抵扣的增值税进项税增加所致；

6) 其他应付款较期初增加 48.73%，主要是由于报告期末未到期的信用证押汇增加所致；

7) 专项应付款较期初增加 156.25%，主要是由于报告期内收到搬迁项目土地补偿资金 5000

万元影响所致；

8) 非流动负债较期初增加 55.15%，主要原因是报告期内收到的计入递延收益的政府补助增加所致；

(2) 利润表项目变动及说明

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比
营业总收入	968,372,554.81	970,156,117.33	-1,783,562.52	-0.18%
营业成本	821,451,084.77	837,416,195.37	-15,965,110.60	-1.91%
营业税金及附加	1,155,771.13	1,146,668.21	9,102.92	0.79%
销售费用	33,089,166.12	33,263,634.85	-174,468.73	-0.52%
管理费用	40,607,958.76	40,724,927.46	-116,968.70	-0.29%
财务费用	15,679,136.10	16,971,537.93	-1,292,401.83	-7.62%
资产减值损失	7,108,888.21	4,183,106.02	2,925,782.19	69.94%
投资收益	109,055.57	15,070.01	93,985.56	623.66%
营业利润	49,389,605.29	36,465,117.50	12,924,487.79	35.44%
营业外收入	2,434,990.18	3,080,178.94	-645,188.76	-20.95%
营业外支出	968,069.61	566,977.29	401,092.32	70.74%
利润总额	50,856,525.86	38,978,319.15	11,878,206.71	30.47%
所得税费用	5,564,583.86	7,516,033.95	-1,951,450.09	-25.96%
净利润	45,291,942.00	31,462,285.20	13,829,656.80	43.96%
归属母公司所有者的净利润	38,832,802.77	21,022,558.17	17,810,244.60	84.72%
少数股东损益	6,459,139.23	10,439,727.03	-3,980,587.80	-38.13%

1) 资产减值损失较上年同期增加 69.94%，主要是报告期内按照会计政策计提的坏账准备和存货跌价准备增加所致；

2) 净利润较上年同期增加 43.96%，主要是由于报告期内产品营业成本降低使盈利能力增加、人民币汇率变动使汇兑损失同比降低及其他收入、费用因素变动影响所致。

(3) 现金流量表项目变动及说明

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比
销售商品、提供劳务收到的现金	885,006,151.45	841,632,416.38	43,373,735.07	5.15%
收到的税费返还	9,173,806.83	9,255,251.71	-81,444.88	-0.88%
收到的其他与经营活动有关的现金	10,247,121.78	8,427,747.37	1,819,374.41	21.59%
经营活动现金流入小计	904,427,080.06	859,315,415.46	45,111,664.60	5.25%

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比
购买商品、接受劳务支付的现金	825,841,711.23	718,302,942.40	107,538,768.83	14.97%
支付给职工以及为职工支付的现金	67,231,896.65	61,265,640.75	5,966,255.90	9.74%
支付的各项税费	19,394,191.77	29,295,560.90	-9,901,369.13	-33.80%
支付的其他与经营活动有关的现金	36,192,637.75	52,584,216.46	-16,391,578.71	-31.17%
经营活动现金流出小计	948,660,437.40	861,448,360.51	87,212,076.89	10.12%
经营活动产生的现金流量净额	-44,233,357.34	-2,132,945.05	-42,100,412.29	1973.82%
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	300,000.00	440,610.00	-140,610.00	-31.91%
收到的其他与投资活动有关的现金	80,113,100.00		80,113,100.00	
投资活动现金流入小计	80,413,100.00	440,610.00	79,972,490.00	18150.40%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,120,682.81	77,324,028.24	-49,203,345.43	-63.63%
支付的其他与投资活动有关的现金	14,496,150.00	1,787,808.00	12,708,342.00	710.83%
投资活动现金流出小计	42,616,832.81	79,111,836.24	-36,495,003.43	-46.13%
投资活动产生的现金流量净额	37,796,267.19	-78,671,226.24	116,467,493.43	-148.04%
取得借款所收到的现金	286,000,000.00	393,000,000.00	-107,000,000.00	-27.23%
收到的其他与筹资活动有关的现金	34,635,522.46	202,170,680.19	-167,535,157.73	-82.87%
筹资活动现金流入小计	320,635,522.46	595,170,680.19	-274,535,157.73	-46.13%
偿还债务所支付的现金	305,200,000.00	275,000,000.00	30,200,000.00	10.98%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,015,036.68	72,774,351.37	-56,759,314.69	-77.99%
支付的其他与筹资活动有关的现金	69,675,200.00	178,549,438.67	-108,874,238.67	-60.98%
筹资活动现金流出小计	390,890,236.68	526,323,790.04	-135,433,553.36	-25.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-70,254,714.22	68,846,890.15	-139,101,604.37	-202.04%

1) 支付的各项税费较上年同期降低 33.80%主要是由于报告期内支付的增值税减少所致;

2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期降幅较大的主要原因是报告期内子公司储备目的采购的原材料增加所致;

3) 收到的其他与投资活动有关的现金主要是报告期内收到的搬迁项目土地补偿资金、应计入递延收益的项目贴息及搬迁项目招投标保证金;

4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期降低 63.63%,主要是由于上年同期支付搬迁项目征地款项影响所致;

5) 支付的其他与投资活动有关的现金主要是返还的未中标单位招投标保证金;

6) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期减少 77.99%,主要是由于上年同期子公司利润分配,支付给少数股东现金股利所致;

7) 收到的其他与筹资活动有关的现金及支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低的主要原因是由于报告期内银行承兑汇票贴现业务及关联单位往来资金减少影响所致。

八、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、总经理、总会计师、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- (二)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公告正本及公告原稿；
- (三)公司章程；
- (四)上述备查文件备置地：公司投资者关系办公室。

河北威远生物化工股份有限公司

董事长：王玉锁

二〇一二年八月十一日