

河北威远生物化工股份有限公司

2012 年年度报告

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司全体董事出席本次董事会。

公司董事长王玉锁先生、总会计师樊奕女士郑重声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

本年度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。

经公司董事会审议报告期利润分配预案如下：2012 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 42,173,960.49 元；本报告期母公司实现净利润为 -30,732,330 元，累计未分配利润-42,750,805.65 元。

鉴于上述情况，2012 年度公司暂不实施利润分配。

此方案尚需提交股东大会审议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本报告期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。

本报告期公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

释义及重大风险提示	3
第一节 公司简介	4
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	22
第五节 股本变动及股东情况	29
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第七节 公司治理	37
第八节 内部控制	41
第九节 财务报告	43
财务会计报表（见附表）	
资产负债表	
利润及利润分配表	
现金流量表	
审计报告	43
财务报表附注	44
第十节 备查文件	

释 义

本年度报告中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定意义：

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
并购重组委	指	中国证监会上市公司并购重组审核委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、威远生化	指	河北威远生物化工股份有限公司
新奥控股	指	新奥控股投资有限公司
新奥集团	指	新奥集团股份有限公司
威远集团	指	河北威远集团有限公司
新能（张家港）	指	新能（张家港）能源有限公司
动物药业	指	河北威远动物药业有限公司
新能（蚌埠）	指	新能（蚌埠）能源有限公司
新奥基金	指	北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）
涛石基金	指	涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）
平安资本	指	深圳市平安创新资本投资有限公司
合源投资	指	廊坊合源投资中心（有限合伙）
联想控股	指	联想控股有限公司
泛海投资	指	泛海能源投资股份有限公司
新能矿业	指	新能矿业有限公司
新能能源	指	新能能源有限公司，新能矿业有限公司控股子公司
新奥供应链	指	新奥能源供应链有限公司
中喜事务所	指	中喜会计师事务所有限责任公司
Methanex 控股	指	梅塞尼斯（Methanex）控股（巴巴多斯）有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、环保风险，敬请查阅第三节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第一节 公司简介

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 报告期内的注册变更情况

1、 基本情况

本报告期公司未发生注册登记地点、营业执照注册号、税务登记号码及组织机构代码变更。

2、 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告的公司基本情况内容。

3、 上市以来主营业务变化情况

1997 年经石家庄市国有资产管理委员会办公室批准，威远生化与威远集团进行资产置

换，公司主营业务由原来的“建材产品、高压电器”的生产与销售，转变为“精细生物化工、农药及建材产品”的生产与销售。

2003年将公司拥有的建材厂资产出售给威远集团，主营业务变更为农药及兽药。

2011年1月，因向新奥控股实施发行股份购买资产的重大资产重组事项，公司合并范围增加新能（张家港）、新能（蚌埠）两家子公司，主营业务增加二甲醚的生产与销售、甲醇销售。

4、历次控股股东变更情况

2000年7月，根据国家财政部以财企[2000]52号《关于变更河北威远生物化工股份有限公司国家股持股单位的批复》，公司国家股股东由石家庄市国有资产管理局变更为河北威远集团有限公司，2003年6月国有股划转相关过户手续办理完成。

2011年1月，因公司向新奥控股实施发行股份购买资产，公司第一大股东变更为新奥控股投资有限公司

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称	中喜会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
签字会计师姓名	王欣、侯卫星
公司其他基本情况	公司未流通股票托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012年	2011年	本期比上年同期增减(%)	2010年	
				调整后	调整前
营业收入	1,804,236,988.45	1,777,703,844.83	1.49	1,579,551,821.01	703,505,669.15
归属于上市公司股东的净利润	42,173,960.49	26,696,253.56	57.98	72,292,140.96	4,332,878.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,789,189.38	9,400,303.55	429.66	-23,129,391.06	-26,176,098.61
经营活动产生的现金流量净额	-33,103,202.75	187,381,768.56	-117.67	168,610,840.41	137,572,853.48
				2010年末	
	2012年末	2011年末	本期末比上年同期末增减(%)	调整后	调整前

归属于上市公司股东的净资产	815,572,085.55	776,149,306.50	5.08	772,911,385.50	342,967,113.50
总资产	2,035,355,457.34	1,685,211,215.26	20.78	1,487,096,662.59	847,383,418.37

2、主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.09	55.55	0.31	0.018
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.09	55.55	0.31	0.018
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.160	0.030	433.33	-0.098	-0.111
加权平均净资产收益率 (%)	5.29	3.40	增加 1.89 个 百分点	9.8	1.27
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	6.25	1.19	增加 5.06 个 百分点	-3.14	-7.68

二、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	2012 年金额	附注 (如适 用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-59,543.93	五-41、五-42	3,481,575.97	15,247,161.71
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	4,479,177.19	五-41、五-42	10,409,095.66	8,503,548.70
债务重组损益	124,443.86	五-41、五-42	870,851.65	1,907,851.68
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			6,253,555.03	101,686,372.83
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				10,644,508.97
受托经营取得的托管费收入	700,000.00	六-5	641,666.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,249.89	五-41、五-42	-839,097.16	30,934.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,114,397.87			
少数股东权益影响额	-282,481.61		-2,609,664.45	-23,444,854.74
所得税影响额	-154,176.64		-912,033.36	-19,153,991.30
合计	-7,615,228.89		17,295,950.01	95,421,532.02

第三节 董事会报告

一、 董事会关于报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,804,236,988.45	1,777,703,844.83	1.49
营业成本	1,522,191,871.84	1,526,011,298.57	-0.25
销售费用	64,565,773.20	72,407,848.60	-10.83
管理费用	96,072,098.45	88,147,017.70	8.99
财务费用	34,933,066.70	33,812,024.73	3.32
经营活动产生的现金流量净额	-33,103,202.75	187,381,768.56	-117.67
投资活动产生的现金流量净额	81,824,231.22	-44,535,131.66	-283.73
筹资活动产生的现金流量净额	55,992,842.07	48,325,552.00	15.87
研发支出	69,659,723.65	59,848,077.58	16.39

利润表项目变动及说明

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
资产减值损失	9,871,796.99	3,084,352.44	6,787,444.55	220.06%
营业外收入	5,616,576.29	15,925,306.52	-10,308,730.23	-64.73%
营业外支出	1,380,749.06	2,002,880.40	-622,131.34	-31.06%
归属母公司所有者的净利润	42,173,960.49	26,696,253.56	15,477,706.93	57.98%

- 1) 资产减值损失较上年同期增加 220.06%，主要是由于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) 营业外收入较上年同期减少 64.73%，主要是由于报告期内收到的应计入损益的政府补助减少影响所致；
- 3) 营业外支出较上年同期减少-31.06%，主要是由于报告期内应计入营业外支出的非经常性损失影响所致；
- 4) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 57.98%，主要是由于报告期内产品盈利能力提高及期间费用较低共同影响所致。

现金流量表项目变动及说明

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
销售商品、提供劳务收到的现金	1,840,057,361.03	1,926,623,478.65	-86,566,117.62	-4.49%
收到的税费返还	25,362,433.98	19,158,014.62	6,204,419.36	32.39%
收到的其他与经营活动	24,744,019.50	20,530,973.88	4,213,045.62	20.52%

有关的现金				
购买商品、接受劳务支付的现金	1,681,786,764.40	1,522,620,167.34	159,166,597.06	10.45%
支付给职工以及为职工支付的现金	123,537,580.40	115,525,916.21	8,011,664.19	6.93%
支付的各项税费	34,022,438.07	43,820,903.25	-9,798,465.18	-22.36%
支付的其他与经营活动有关的现金	83,920,234.39	96,963,711.79	-13,043,477.40	-13.45%
经营活动产生的现金流量净额	-33,103,202.75	187,381,768.56	-220,484,971.31	-117.67%
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	2,895,700.00	440,610.00	2,455,090.00	557.20%
收到的其他与投资活动有关的现金	229,802,467.84	46,263,000.00	183,539,467.84	396.73%
支付的其他与投资活动有关的现金	42,262,435.97	1,787,808.00	40,474,627.97	2263.92%
收到的其他与筹资活动有关的现金	107,854,394.35	264,563,262.50	-156,708,868.15	-59.23%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,690,548.82	92,404,161.86	-57,713,613.04	-62.46%
支付的其他与筹资活动有关的现金	158,471,003.46	308,633,548.64	-150,162,545.18	-48.65%

- 1) 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由于报告期内应收账款、预付款项增加，应付账款减少等原因影响所致；
- 2) 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较上年同期增加 557.20%，主要是由于报告期内受整体搬迁影响，集中处置固定资产等资产影响所致；
- 3) 收到的其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 396.73%，主要是由于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影响所致；
- 4) 支付的其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 2263.92%，主要是由于报告期内支付搬迁项目招投标保证金影响所致；
- 5) 收到的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低 59.23%，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。
- 6) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期降低 62.46%，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) 支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低 48.65%，主要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。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，公司农药类销售收入较去年同期增加 5114.28 万元，兽药类销售收入同比增加 826.39 万元，能源化工产品同比减少 5559.70 万元。发生以上变化的原因主要是，公司积极开拓国内、国际市场，农药类销售收入增加；能源化工产品产销量较 2011 年度减少，致使销售收入减少。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	年度	计量单位	年初库存	生产	销售	年末库存	产销率
农药制剂	2011 年	千升	1,060	11,850	12,110	800	102.19%
	2012 年	千升	800	15,087	14,693	1,194	97.39%
农药原药	2011 年	吨	209	1,770	1,788	191	101.02%
	2012 年	吨	191	1,800	1,765	226	98.06%
二甲醚	2011 年	吨	2,312	260,684	259,921	3,075	99.71%
	2012 年	吨	3,075	242,951	237,722	8,305	97.85%

(3) 主要销售客户的情况

单位:万元 币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计	51283.00	占销售总额比重(%)	28.42
---------------	----------	------------	-------

3、成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比例	本期金额较上年同期变动比例
农药	材料	47,374.63	84.57%	44,175.78	82.33%	7.24%
	人工	2,088.79	3.73%	2,190.76	4.08%	-4.65%
	折旧	1,000.28	1.79%	994.50483	1.85%	0.58%
	能源	3,142.65	5.61%	2,847.93	5.31%	10.35%
	制造费用	2,410.65	4.30%	3,450.32	6.43%	-30.13%
兽药	材料	14,852.26	92.59%	13,677.50	91.98%	8.59%
	人工	471.14	2.94%	446.81	0.52%	5.45%
	折旧	75.2	0.47%	74.8	0.09%	0.53%
	能源	224.19	1.40%	174.27	0.20%	28.65%
	制造费用	418.35	2.61%	496.43	0.55%	-15.73%
能源化工	材料	75,479.28	92.86%	85,064.22	93.30%	-11.27%
	人工	699.59	0.86%	529.31	0.58%	32.17%
	折旧	926.95	1.14%	852.11	0.93%	8.78%
	能源	3,016.66	3.71%	3,633.01	3.98%	-16.97%
	制造费用	1,156.78	1.42%	1,094.83	1.20%	5.66%

分产品:

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比例	本期金额较上年同期变动比例
农药原药	材料	15,220.44	70.31%	13,533.30	65.56%	12.47%

	人工	1,141.48	5.27%	1,281.90	6.21%	-10.95%
	折旧	750.57	3.47%	709.03	3.43%	5.86%
	能源	2,991.68	13.82%	2,705.43	13.11%	10.58%
	制造费用	1,543.61	7.13%	2,411.85	11.68%	-36.00%
农药制剂	材料	32,154.19	93.56%	30,642.49	92.81%	4.93%
	人工	947.31	2.76%	908.86	2.75%	4.23%
	折旧	249.71	0.73%	285.48	0.86%	-12.53%
	能源	150.97	0.44%	142.50	0.43%	5.94%
	制造费用	867.04	2.52%	1,038.48	3.15%	-16.51%
二甲醚	材料	75,479.28	92.86%	85,064.22	93.30%	-11.27%
	人工	699.59	0.86%	529.31	0.58%	32.17%
	折旧	926.95	1.14%	852.11	0.93%	8.78%
	能源	3,016.66	3.71%	3,633.01	3.98%	-16.97%
	制造费用	1,156.78	1.42%	1,094.83	1.20%	5.66%

(2) 主要供应商情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	84602.12	占采购总额比重(%)	52.70
--------------	----------	------------	-------

4、费用

本报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据与上年同期相比变动幅度均未超过 30%。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	6965.97
研发支出合计	6965.97
研发支出总额占净资产比例	7.52%
研发支出总额占营业收入比例	3.86%

本报告期内，公司研发支出较上年同期变动幅度未超过 30%。

(2) 情况说明

报告期内公司进行了主导产品工艺进步、啞菌脂开发、草铵磷技术改进等研发项目，具体情况如下：

a、进行主导产品吡虫啉、甲氨基阿维菌素、除虫脲等的工艺技术进步研究，完成了新工艺技术的中试及试生产，为公司的搬迁升级提供了有利支撑；

b、承担的石家庄市科技支撑计划广谱高效杀菌剂啞菌酯的开发项目，已完成了中试。啞菌酯是全球最大的 strobilurin 类杀菌剂，全球杀菌剂市场排行榜占据第一名。啞菌酯的开发成功，为公司调整产品结构，打好了基础；

c、在完成河北省科技支撑计划项目农药除草剂草铵膦项目的基础上，继续实施技术改进。灭生性除草剂草铵膦为世界第二大转基因作物耐受除草剂，市场前景广阔。

6、现金流

报告期内公司经营活动的净现金流量与本年度净利润差额为9563.37万元，主要是由于公司由于报告期内应收账款、应付账款减少及公司在淡季做好产品及原材料储备等原因影响所致。

现金流量表相关科目变动说明见利润表及现金流量表相关科目变动分析。

7、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变化的详细说明

报告期内母公司净利润较上年同期减亏 2196.38 万元，主要原因是：

a、强化对各分子公司以利润为主体的绩效考核，在公司内部引入完全市场竞争机制，使各分子公司成本控制意识加强。

b、通过创新销售模式以及差异化市场的开拓，提升了销量，形成增利因素。

c、国际市场的开拓，增加了农药制剂产品国际销售，提高了公司盈利水平。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

重大资产重组事项：公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 5 月 2 日召开，审议通过了公司向七家交易对方发行股份购买资产的重大资产重组事项，此后中国证监会于 6 月 9 日正式受理公司相关申请、经 11 月 9 日召开的中国证监会并购重组委第 30 次会议审议，此方案未获通过。公司董事会于 12 月 7 日召开六届二十三次会议，审议通过了继续推进重大资产重组的相关决议。该事项的详细内容参加公司于 2012 年 12 月 8 日及此前在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告及附件。

发行公司债券事项：公司 2012 年第三次临时股东大会于 2012 年 11 月批准了发行 3 亿元人民币的公司债券的计划，截止本报告期末尚未报请相关部门批准。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

本报告期内，公司在年初确定的“调整结构、创新模式、拓宽市场、转变机制”经营方针指导下，通过采取加强市场控制体系建设、强化生产过程管理等一系列措施，提高了公司整体盈利水平。面对激烈的竞争形势，公司采取严格控制主要产品成本、加大市场开拓力度等措施，在公司全体员工共同努力下，超额完成年初董事会制定的销售收入 17 亿元的经营指标。报告期内公司实现营业收入 180423.70 万元，其中：能源化工类业务实现主营业务收入 100905.66 万元，同比减少 4.94%；农兽药类业务实现主营业务收入 75156.67 万元，同比

增加 7.15%。报告期内归属于母公司的净利润为 4217.40 万元，同比增长 57.98%。为完成全年收入计划，公司主要进行了如下工作：

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，提供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对新市场、新客户的开发维护力度，提供了市场分析和定价能力，锻炼了销售团队，基本完成了全年销售收入指标。

2、农、兽药行业：

坚持实施产品结构调整，抓住 2012 年较好的市场机遇，加大重点产品和新产品的推广力度，提升销售收入；通过合理安排生产计划和战略合作等手段，减少了搬迁对生产经营的影响；通过强化生产过程管理降低生产成本等措施，提高了盈利水平。

3、推动搬迁和重大资产重组工作

通过公司努力，农药搬迁项目于本报告期内基本完成生产及公用工程建设施工，正在进行设备安装与调试，部分车间已具备联动试车条件；因受土地规划手续影响，兽药搬迁项目较原计划推迟，至本报告期末已完成搬迁设计及备案、环评、安评等手续，预计将于 2013 年 8 月完成项目建设，力争早日投产。

报告期内公司董事会积极推进重大资产重组工作，6 月 28 日中国证监会正式受理了公司发行股份购买资产暨关联交易的申请后，于 11 月 9 日经并购重组委审核未获得核准；在收到不予核准通知书后，公司与相关各方进行充分沟通，鉴于拟注入标的资产为优质资产，具备良好的发展前景，盈利能力较强，继续推进重组符合公司煤化工整体产业链战略布局需要，有利于提高公司综合盈利能力，公司于 12 月 7 日召开六届二十三次董事会会议决定继续推进重大资产工作。

（二）行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减（%）
农药	614,627,661.68	514,248,014.51	16.33%	9.08%	3.73%	增加 4.31 个百分点
兽药	146,178,123.99	115,403,900.95	21.05%	5.99%	5.62%	增加 0.28 个百分点
能源化工类	1,009,056,637.98	866,480,828.63	14.13%	-5.22%	-4.94%	减少 0.26 个百分点

分产品：

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
农药原药	226,952,409.80	210,082,932.50	7.43%	12.44%	3.16%	8.33%
农药制剂	387,675,251.88	304,165,082.01	21.54%	7.20%	4.12%	2.32%

二甲醚	936,910,847.80	797,825,124.58	14.85%	-11.66%	-12.40%	0.72%
-----	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

2、主营业务分地区情况

主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减比例
国内	1,458,209,821.20	-2.64%
国际	311,652,602.45	16.15%

(三) 资产负债情况分析

资产负债表变动项目及说明

项 目	期末余额	本期占总资产比例	年初余额	上年同期占总资产比率	变动额	变动率
应收账款	145,387,253.29	7.14%	95,400,031.81	5.66%	49,987,221.48	52.40%
预付款项	106,349,284.29	5.23%	33,211,878.37	1.97%	73,137,405.92	220.21%
存货	212,690,766.43	10.45%	134,253,567.87	7.97%	78,437,198.56	58.42%
投资性房地产	0.00		4,663,798.02	0.28%	-4,663,798.02	-100.00%
固定资产	301,774,334.98	14.83%	455,617,404.57	27.04%	-153,843,069.59	-33.77%
在建工程	133,586,613.77	6.56%	74,655,783.89	4.43%	58,930,829.88	78.94%
开发支出	61,910.73	0.00%	11,739,916.30	0.70%	-11,678,005.57	-99.47%
其他非流动资产	159,937,296.35	7.86%	0.00	0.00%	159,937,296.35	100.00%
短期借款	598,300,000.00	29.40%	457,000,000.00	27.12%	141,300,000.00	30.92%
应付票据	137,000,000.00	6.73%	99,400,000.00	5.90%	37,600,000.00	37.83%
应付账款	101,466,811.13	4.99%	148,674,062.12	8.82%	-47,207,250.99	-31.75%
预收款项	84,708,318.14	4.16%	60,123,028.98	3.57%	24,585,289.16	40.89%
应交税费	-83,714,977.73	-4.11%	-53,805,645.38	-3.19%	-29,909,332.35	-55.59%
应付利息	1,395,131.28	0.07%	935,640.56	0.06%	459,490.72	49.11%
其他应付款	30,136,723.30	1.48%	48,665,967.43	2.89%	-18,529,244.13	-38.07%
专项应付款	202,000,000.00	9.92%	32,000,000.00	1.90%	170,000,000.00	531.25%
其他非流动负债	33,165,195.13	1.63%	19,630,822.32	1.16%	13,534,372.81	68.94%

- 1) 应收账款余额较期初增加 52.40%，主要是由于报告期收入增加及期末信用期内的应收账款增加所致；
- 2) 预付款项余额较期初增加 220.21%，主要是由于报告期末受搬迁影响公司集中储备预付原材料采购款及搬迁工程预付款增加影响所致；
- 3) 存货余额较期初增加 58.42%，主要是由于报告期末受搬迁影响公司集中储备产品及

原材料影响所致；

- 4) 投资性房地产余额减少是由于出租给石家庄威远高压开关制造有限公司的仓库等设施，协议到期，未续签影响所致；
- 5) 固定资产余额较期初减少 33.77%，主要是由于报告期内计提折旧及公司所属石家庄生产基地搬迁影响所致；
- 6) 在建工程余额较期初增加 78.94%，主要是由于报告期内搬迁工程投入影响所致；
- 7) 开发支出余额较期初减少 99.47%，主要是由于搬迁技术进步、工艺改进等影响，研发支出核销影响所致；
- 8) 其他非流动资产增加是由于报告期内公司所属石家庄基地整体搬迁产生的损失，由于项目未完工，不能预计整体损失，暂列此科目核算，项目完工清算完成后，与列入专项应付款的政府搬迁补偿同时结转；
- 9) 短期借款余额较期初增加 30.92%，主要是由于报告期末银行借款增加影响所致；
- 10) 应付票据余额较期初增加 37.83%，主要是由于母公司调整融资方式增加票据融资影响所致；
- 11) 应付账款余额较期初减少 31.75%，主要是由于报告期内支付应付的供应商款项影响所致；
- 12) 预收款项余额期末余额较期初余额增加 40.89%，主要原因是报告期内未到结算期的预收产品货款增加影响所致；
- 13) 应交税费较期初降低 55.59%，主要是由于未抵扣的增值税进项税及预缴税款增加影响所致；
- 14) 应付利息较期初增加 49.11%，主要是由于应提未付的银行借款利息增加影响所致；
- 15) 其他应付款较期初减少 38.07%，主要是由于报告期内支付应付的往来款项影响所致；
- 16) 专项应付款较期初增加 531.25%，主要是由于报告期内收到搬迁项目土地补偿资金影响所致；
- 17) 非流动负债较期初增加 68.94%，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。

单位：元

（四）核心竞争力分析

报告期内新增草铵磷、啮菌脂等除草剂、杀菌剂类非专利技术产品，改善了公司原来以杀虫剂为主的产品结构，公司将借助品牌优势和渠道推广经验，加速产品结构调整，杀虫剂、除草剂、杀菌剂三大类产品在未来将形成互补。公司于 2012 年开始实施的石家庄基地和动物药业搬迁项目，选择了一批具有技术优势的新产品进行工业化生产，将改善现有产品结构，

生产设备、生产工艺和自动化水平、安全环保设施等方面均比原有旧厂区大幅改善。

新能（张家港）二甲醚产品的生产工艺采用其子公司新能（北京）科技有限公司的专利申请技术，该专利技术已经实现工业化生产，装置运行稳定。该技术采用甲醇气相脱水法生产二甲醚，在国际上属于先进的生产工艺，与国内同类二甲醚生产装置相比节能达 20%以上，生产每吨二甲醚消耗甲醇单耗处于同行业领先水平。

新能（张家港）公司原材料甲醇供应主要由 Methanex 控股及其关联企业供应，拥有稳定的原材料供应来源，且长期供货价格与市场价格相比具有一定的优势，该协议于 2012 年 10 月到期，双方正在就后续长期合作进行洽谈，但尚未达成一致，在此期间双方以短期采购方式进行合作。公司将在与 Methanex 控股进行谈判的同时多方洽谈，争取最大的利益。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期末公司对外股权投资额为 1714.25 万元，较上年同期增加 1.36 万元，未发生重大变动。

被投资单位	主要业务	占被投资单位权益比例 (%)
北京中农大生物技术股份有限公司	农药、兽药的生产销售	42.50
赞皇县南邢郭信用社	存、贷款业务	

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要控、参股公司的经营情况及业绩（补充净资产数据）

（1）河北威远动物药业有限公司

系本公司控股子公司，成立于2002年5月，主要从事：兽药（不含生物制品）生产（仅限分支机构生产），兽药的批发、零售，各种预混合饲料、饲料填加剂的经营等；注册资本600万元人民币，本公司持有其90%的股份。截至报告期末，公司总资产7771.19万元，净资

产1455.34万元；报告期内实现营业收入14934.82万元、营业利润562.28万元，净利润529.34万元。

(2)内蒙古新威远生物化工有限公司

系本公司控股子公司，成立于2004年9月，主要从事阿维菌素等发酵品种的生产及销售，注册资本4000万人民币，本公司持有其75%的股份。截至报告期末，公司总资产21312.64万元，净资产3666.14万元；报告期内实现营业收入10492.40万元、营业利润-1096.22万元，净利润-1038.70万元。

(3)新能（张家港）能源有限公司

系本公司控股子公司，成立于2007年3月，主要从事二甲醚的生产及销售、甲醇的批发业务，注册资本2668万美元，本公司持有其75%的股份。截至报告期末，公司总资产74603.90万元，净资产40733.26万元；报告期内实现营业收入89301.87万元、营业利润10024.45万元，净利润8831.27万元。

(4)新能（蚌埠）能源有限公司

系本公司全资子公司，成立于2007年11月，主要从事二甲醚的生产及销售、甲醇的批发业务，注册资本7000万人民币。截至报告期末，公司总资产9668.95万元，净资产10361.43万元；报告期内实现营业收入11563.94万元、营业利润1192.44万元，净利润877.39万元。

(5) 利润贡献 10%以上的子公司及联营企业情况

项目	新能（张家港）能源有限公司	新能（蚌埠）能源有限公司	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
营业收入	89,310.87	11,563.94	14,934.82	10,492.40
营业成本	76,567.00	9,796.93	11,789.59	10,255.52
销售费用	369.99	26.50	1,335.10	71.06
管理费用	1,056.53	557.83	1,145.35	983.02
财务费用	1,177.60	-12.77	14.21	281.06
营业利润	10,024.45	1,192.44	562.28	-1,096.22
净利润	8,831.27	877.39	529.34	-1,038.70

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
农药搬迁	34,402.95	80%	9,321.10	17,788.30	在建
动物药业搬迁项目	8,701.33	10%	821.46	821.46	在建

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 公司所处行业竞争格局和发展趋势

1、农兽药行业：

行业发展趋势：

国家在《“十二五”农药工业发展专项规划》中提出，推动农药原药生产进一步集中，到 2015 年农药企业数量减少 30%；并通过兼并重组培育 2~3 个销售额超过 100 亿元、具有国际竞争力的大型农药集团。受国家政策引导，产业整合加速，农药行业在产业整合、整顿阶段景气度逐渐回升、整体盈利能力回暖。国内农药企业间的兼并重组在优化产业分工与协作的同时提高产业集中度，纯制剂企业生存空间逐步缩小，制剂企业向原药企业延伸，拥有重点原药生产的大型农药集团将通过收购兼并等措施发展壮大。

在国家整体经济发展趋势影响下，我国城镇化进程逐步加快，使得农业生产和养殖业的机械化、集约化程度明显提高，在国家政策对涉农行业的支持力度加大、农产品价格走高增加农民收入，加之自然条件变化等诸多因素作用下，使农兽药市场刚性需求逐渐恢复，但市场竞争格局依然激烈；从农药产品分类分析杀虫剂、除草剂、杀菌剂所占比例逐渐趋于合理，除草剂、杀菌剂所占比例上升。

2012 年末，国务院印发了《生物产业发展规划》，提出了“加快推进生物产业高端化、规模化、国际化发展”的要求，同时确定“加快农用生物制品产业化”的目标为“建立国家农用生物制品产业制造体系，创制一批重大农用生物制品，培育若干龙头企业，提升产业国际竞争力”，为生物农兽药行业的发展带来了新的机遇。消费者越来越重视生活品质，高毒农药陆续退出市场，高效、低毒、低残留农药成为发展趋势，给生物农药的发展带来巨大的市场前景。生物农兽药未来一段时间将进入快速发展期，公司将适应新形势的要求，尽快实现农兽药产品结构调整，不断壮大公司实力。

行业壁垒：《生物产业发展规划》中提出“强化农用生物制品的市场准入监管，促进农用生物制品产业标准化、规模化和高品质发展”，未来国家势必将对农兽药行业加大监管力度，相关生产资质的申办标准和程序更加严格，行业准入制度亦将逐步提高，农兽药行业的发展将得以规范，一些无证小厂的生存空间受到挤压，大中型企业因有能力对现有农药产品进行升级换代，大力发展高效安全、环境友好的绿色农药产品，更具发展前景。

市场竞争格局转变：由单一的价格驱动转为更为注重品牌影响力，原药产业对专利技术开发和引进将直接影响企业未来发展，而制剂行业则更为注重渠道建设带来的盈利能力提升。

面临的困难：公司农兽药行业均可能面对原材料涨价的困难，公司将根据生产成本的变化及时调整公司产品销售政策，同时做好生产成本控制，更好的实现全年经营计划。

2、能源化工行业：

行业发展趋势：国家十二五规划中已经确立了“坚持节约优先、立足国内、多元发展、保护环境，加强国际互利合作，调整优化能源结构，构建安全、稳定、经济、清洁的现代能源产业体系”的发展方向。二甲醚产业跨越和衔接了煤基替代燃料和清洁新能源两大领域，

市场周期交替发展，未来发展潜力较大。

行业壁垒：国家发改委下发的《关于规范煤化工产业有序发展的通知》，对相关煤化工项目设置了门槛，对已有的二甲醚生产企业亦将起到一定的保护作用。2011年7月1日起实施的《城镇燃气用二甲醚》国家标准提供了二甲醚做为替代能源的政策依据；国家质检总局、国家标准化管理委员会批准《车用燃料用二甲醚》（GB/T 26605-2011）国家标准自2011年11月1日起实施，证明二甲醚有了进入车用市场的通行证；国际燃气网和和讯网先后报道说《液化石油气二甲醚混合燃气标准》和《液化石油气二甲醚混合燃气钢瓶标准》编制程序基本完成，最快或于2013年7月颁布实施，上述两项新标准的制定，将明确规定二甲醚作为清洁燃料在液化石油气中的混合比例，促进二甲醚混合燃气市场秩序的建立。前述二甲醚产品相关国家标准的实施、修订以及国家相关部委发布的行业指导意见，将对二甲醚产业的健康发展产生积极的促进作用。

市场竞争格局的变化：2012年以来新增二甲醚装置不断投产，未来新标准颁布后，有可能会加大市场竞争形势。新能（张家港）在江浙市场终端客户忠诚度相对较高，公司将以此为基础，在提供高品质产品的同时，利用物流系统，建立快速的市场反应机制，同时积极开拓周边市场工业客户，兼重其他二甲醚用途拓展，应对市场竞争格局的转变。

面临的困难：《液化石油气二甲醚混合燃气标准》和《液化石油气二甲醚混合燃气钢瓶标准》两项国标列入修改计划以来至今尚未出台，在一定程度上制约了二甲醚产品的发展，公司估计此标准的出台将对二甲醚产品的销售起到一定的影响，预计会使整体市场份额增加10%左右。

（二）公司发展战略

农兽药行业：借助国家发展生物产业的有利契机，在通过资产重组提升公司整体盈利能力的同时，通过产品结构调整、积极参与行业内整合等措施，实现企业快速增长，同时加强与科研院所的合作，提高新产品研发水平，打造具有核心竞争力的龙头企业。

借助搬迁，用三年的时间实现产品结构的调整，把握行业发展规律，在保持杀虫剂产品优势的同时，加大对除草剂和杀菌剂产品的投入，提高除草剂和杀菌剂在营业收入中所占比例。

能源化工行业：借助于公司资产重组的实施，完善能源化工上下游产业链战略布局，实现产业整合，构建新的盈利增长点。

开拓二甲醚产品工业市场范围，推广精醚应用范围的同时，重点摸索粗醚的工业应用，同时注重国外市场的开拓。关注《液化石油气二甲醚混合燃气标准》国标发布进展，借助国标的出台，合理规划二甲醚的发展布局。

（三）新年度经营计划

2013年公司将以“调结构、促转型、拓渠道、降成本”为中心，以重大资产重组和搬

迁的实施为契机实现产业转型和农兽药产品结构调整，采取稳固现有市场份额、借助创新开拓新市场提高公司销售收入、以持续技术创新稳步降低生产成本等措施提高现有业务盈利水平，因 2013 年为公司农兽药搬迁后第一个会计年度，综合考虑搬迁对农兽药业务的影响，公司确定 2013 年销售收入计划为 17 亿元(不含重大资产重组拟注入的新能矿业有限公司销售收入)，三项费用率控制在 10.35%。

为实现上述目标公司将重点做好以下工作：

1、努力推进资产重组工作

公司二期重大资产重组事项于 2012 年 11 月 9 日经中国证监会并购重组委审核未获通过。公司董事会因拟注入标的资产为优质资产，具备良好的发展前景，盈利能力较强，继续推进重组符合公司煤化工整体产业链战略布局需要，有利于提高公司综合盈利能力，决定继续推进重大资产工作。公司将努力推进此项工作实施，尽快实现产业转型，提升公司盈利能力。

2、结合新产品推出，稳定现有市场的同时拓展新市场，打造现代营销网络

在市场开拓方面，二甲醚产品计划通过拓展应用领域，开拓新的客户资源，借助相关产品标准的出台进一步开拓市场，稳定民用市场的同时扩大工业市场份额；农兽药产品继续依托品牌优势，做大做强制剂和原药；公司将通过加强培训等措施提升销售人员的素质，通过整体作物解决方案和“三位一体”渠道建设打造集销售、信息、物流为一体的现代营销网络。

3、强化运营管理、成本管理，降低生产成本

优化生产组织机构和方式，提升自动化水平，强化运营管理和成本管理，加强技术进步和创新管理，通过综合控制消耗水平和采购成本，降低生产成本。同时继续处置闲置和低效资产，优化资产结构，提高资产利用效率，提高公司整体盈利水平。

4、实现搬迁后平稳过渡，完成公司农兽药产品结构调整，实现战略升级

继续推进 2012 年开始实施的搬迁升级项目，农药搬迁项目 2013 年一季度将进入试生产阶段，公司将制定严格的搬迁试车规程，积极进行调试，及时办理相关手续，同时合理安排各分子公司过渡期生产计划，实现搬迁升级的平稳过渡。兽药产品将通过搬迁完善原药和制剂产品，合理规划近期、远期产品，借助搬迁实现公司产品结构调整计划，实现农兽药产品的全面升级。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目所需资金需求

2013 年公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，支

持公司的健康快速发展。

公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金需求约为 12.6 亿元，通过日常生产经营收入、搬迁补偿筹集，不足部分以债务融资方式解决，将债务融资的综合资金成本控制在 7% 以内。

公司已于 2012 年 11 月召开 2012 年第三次临时股东大会，批准了发行 3 亿元人民币的公司债券的计划，尚未报请相关部门批准，如获批准并成功发行，将改善公司负债结构，降低公司整体运营成本。

（五）可能面对的风险因素及对策

1、环保风险

《国民经济和社会发展十二五规划纲要》中明确提出在十二五期间要“加强综合治理，明显改善环境质量”，预计未来五年内，国内环保治理要求将不断提高，必将增加公司环保治理成本。公司将通过加强对生产过程的控制和污水处理装置的管理，减少排污量。农、兽药生产基地搬迁后，将按照新的标准规范建设环保设施，提升公司环保治理能力，以适应新的环保治理要求。

1 月 7 日，国务院办公厅印发《实行最严格水资源管理制度考核办法》，预计未来几年国家对于水资源的使用和水污染的管控将更加严格，公司在未来新增项目选择方面将充分考虑对环境的影响，同时在农兽药制剂产品新剂型研发方面进行环境友好型产品的探索，充分考虑原药、助剂对环境 and 人类的影响，担负起一个大型企业应负的责任。

2、行业风险

原有农兽药行业：

跨国公司在技术、品牌和渠道等方面比之国内农药企业具有巨大的优势，国际农药巨头对中国农药市场终端的渗透也使得中国农药企业面临极大的挑战。在国家政策引导下，整个农药行业处于行业整合阶段，公司作为原药和制剂并重的企业，既有整合其他企业的机遇也面临来自于竞争对手的同质化、低价竞争和整合的风险。

公司将借助整体搬迁的契机，选择盈利能力高的新产品进行工业化生产，达到调整产品结构、降低生产成本的目的，提高公司盈利能力；同时紧紧抓住国家政策调整带来的机遇，选择适当的对象以收购、重组的方式完善国内区域布局，做大做强农兽药产业。

能源化工行业：从能源化工未来发展趋势分析，二甲醚作为替代石油的新型能源具有良好的发展前景，但未来的行业竞争加剧可能带来产品价格的波动，影响行业的平均利润率，受原油价格走势影响，原料甲醇的价格也可能提高，同时甲醇期货的推出，加大了甲醇产品

的金融属性，致使二甲醚产品盈利空间的不确定性增加。

2011 年国家相关部委陆续推出了一些涉及二甲醚产品的国家标准，国家能源局将《液化石油气二甲醚混合燃气标准》和《液化石油气二甲醚混合燃气钢瓶标准》明确列入能源领域行业标准制（修）定计划（截止到 2012 年底仍未出台），公司认为：从长远来看上述标准的实施和修订将对二甲醚产业的健康发展起到积极的促进作用，但短期内二甲醚产品的销售拓展在一定范围内受到标准推出时间的制约，市场竞争激烈，公司将通过国内国外市场开拓，并结合市场需求，推进能源优化项目，进一步降低成本，提高竞争力；与相关部门加强沟通，积极参与二甲醚相关标准制定，提高企业在行业内的地位和作用。

3、汇率变动风险

根据对 2013 年人民币对美元的汇率预测，2013 年人民币汇率将温和升值，幅度在 2% 左右，双向波动特征将更加明显。公司预计 2013 年出口收入与 2012 年基本持平在 3500-4000 万美元之间，人民币汇率变动 1%，对公司损益影响在 ±200 万元之间。针对预计存在的汇率风险，公司将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极的防范措施，将风险控制可控范围内。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

2、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

本公司已于 2012 年 11 月 3 日召开公司第三次临时股东大会，审议通过了对《公司章程》中分红条款的修订，补充完善了相关条款，对利润分配政策的调整程序等方面内容作了规定。未来公司将结合自身情况，积极落实现金分红政策，给予投资者以合理回报。

经公司 2011 年度股东大会批准公司 2011 年度未实施利润分配。

利润分配政策：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，股利分配以现金分红为主。公司采取现金或者股票等方式分

配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中，应当通过多种渠道充分听取并考虑独立董事、外部监事（如有）以及中小股东的意见。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红数额（元）（含税）	分红年度合并报表中归属于公司股东的净利润	占合并报表中归属于公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0	0	0	0	42,173,960.49	0
2011 年	0	0	0	0	26,696,253.56	0
2010 年	0	0	0	0	72,292,140.96	0

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）本报告期公司不披露社会责任报告。

（二）关于环保情况的说明

1、本报告期内公司未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚和环境信访案件。

2、主要污染物达标排放情况

公司实行环保指标一把手负责制，大力推行源头减排措施，通过各种技术改进措施减少污水 COD 的产生量，公司所属石家庄基地和鹿泉基地 2012 年度废水排放量比 2011 年降低了 4%，COD 排放总量降低了 2.3%，完成了公司年初制定的减排目标。

3、加大环保投入，提高污水治理的技术含量

在环境管理方面，公司下大力治理污水和环境，将高污染、低附加值产品下马，充分利用现有场地、厂房，进行全面技术改造，采用清洁工艺，生产高效、与环境友好的高附加值产品，保护环境，保障安全。

4、环保设施建设和运行情况

公司所属石家庄基地和动物药业公司搬迁工程，将环保设施设计、建设放在工程设计建设的首要位置，新建设的环保设施将扩大污水处理能力；公司所属内蒙新威远公司投资 500

万元采用新的污水处理方案对现有的污水处理装置进行技术改造，达到高标准的排放要求；本报告期内，公司所属其他企业环保设施运行情况良好。

5、制定环境突发事件应急预案

公司所属各成员企业均制定了环境突发事件应急预案，成立了环境污染突发事件应急处理领导小组，设置了应急处置办公室，配备了应急处理设施和相应的防护用品，并定期对应急预案进行培训和演练，以便能在事故发生时，尽快控制事态的发展，降低事故造成的危害，减少事故造成的损失。针对化工行业突出的危险化学品的储存和泄漏问题均按国家标准设有防护围堰和事故池。

第四节 重要事项

- (一) 本年度本公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。
- (二) 本年度公司不存在控股股东及其下属企业非经营性占用资金情况。
- (三) 本年度公司无破产重整相关事项。
- (四) 资产交易、企业合并事项

事项概述及类型	查询索引
<p>发行股份购买资产暨重大资产重组事项</p> <p>本报告期公司向新奥控股、新奥基金、合源投资、联想、泛海、涛石基金、平安信托等七家发行对象发行股份购买资产工作，于 2011 年 11 月 9 日经中国证监会并购重组委审核未获通过，公司董事会于 12 月 7 日召开六届二十三次会议，审议通过了继续推进重大资产重组的相关决议。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司于 2012 年 12 月 8 日及此前在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告及附件。</p>

(五) 重大资产出售、收购事项

1、本报告期内公司重大收购资产事项：

本报告期公司向新奥控股、新奥基金、合源投资、联想控股、泛海投资、涛石基金、平安信托等七家发行对象发行股份购买资产工作，于 2011 年 11 月 9 日经中国证监会并购重组委审核未获通过，公司董事会于 12 月 7 日召开六届二十三次会议，审议通过了继续推进重大资产重组的相关决议。该事项的详细内容参见公司于 2012 年 12 月 8 日及此前在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的相关公告及附件。

2、本报告期无重大出售资产事项。

（六）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

2012 年度日常关联交易执行情况：

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
新奥能源供应链有限公司	其他	销售商品	销售二甲醚	参考市价	205,035,166.91	11.36
新能能源有限公司	其他	采购商品	蒸汽	协议定价	4,488,571.80	0.28
新能能源有限公司	其他	采购商品	甲醇	市场价格	1,840,871.28	0.11
蚌埠新奥清洁能源发展有限公司	其他	销售商品	销售二甲醚	参考市价	3,051,719.56	0.17

2、出售购买资产的重大关联交易

本报告期公司向新奥控股发行股份购买资产的重大资产重组事项经并购重组委审核未获通过，公司董事会已决定继续推进此事项，待资料准备完成后再次上报中国证监会核准。

3、共同投资的关联交易

本报告期公司与关联方之间未发生共同投资的重大关联交易事项。

4、关联方债权债务往来

√ 不适用

（七）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

本报告期内公司未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

（八）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

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	因 2008 年度重组实施完毕时间晚于承诺履行时间，因此后续资产注入时间延后；该承诺事项正在履行过程中，详细情况见公司重大资产重组事项说明。未出现违反承诺情况
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、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

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）相关规定，河北威远生物化工股份有限公司（以下简称“公司”或“威远生化”）将收购资产 2012 年度利润预测实现情况专项说明如下：

一、重大资产重组的基本情况

根据公司 2007 年度非公开发行股票方案，公司向实际控制人控制的新奥控股投资有限公司（以下简称“新奥控股”）非公开发行 75,388,977 股股票，每股发行价格 7.31 元，用

于购买实际控制人控制的新奥控股持有的新能（张家港）能源有限公司（以下简称“新能（张家港）”）75%和新能（蚌埠）能源有限公司（以下简称“新能（蚌埠）”）100%的股权。中国证券监督管理委员会于2010年12月28日以《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2010〕1911号）核准了本次发行，同时中国证监会以《关于核准豁免王玉锁要约收购河北威远生物化工股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2010〕1912号）豁免了王玉锁的要约收购义务。

2010年12月31日，经蚌埠市工商行政管理局核准，新奥控股持有的新能（蚌埠）100%的股权已经过户为本公司持有；2011年1月4日，经江苏省张家港保税区工商行政管理局核准，新奥控股持有的新能（张家港）75%的股权已经过户为本公司持有。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。

二、2012年度盈利预测及实现情况

（一）标的公司业绩承诺情况

根据《上市公司重大资产重组管理办法》第三十四条的规定：“在上市公司重大资产重组中，资产评估机构采取收益现值法、假设开发法等基于未来收益预期的估值方法对拟购买资产进行评估并作为定价参考依据的，上市公司应当在重大资产重组实施完毕后3年内的年度报告中单独披露相关资产的实际盈利数与评估报告中利润预测数的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见；交易对方应当与上市公司就相关资产实际盈利数不足利润预测数的情况签订明确可行的补偿协议”。据此，威远生化与新奥控股于2008年9月16日签署了《补偿协议》。《补偿协议》的主要内容如下：

1、补偿测算对象

（1）补偿测算对象为标的资产所涉及之新能蚌埠及新能张家港净利润情况。

新能（蚌埠）和新能（张家港）作为威远生化全资或控股子公司进行经营和管理，在本次资产购买完成日后的当年以及此后的连续三个会计年度内威远生化将不会对标的资产进行处置或转让。

（2）根据京都评估公司出具的“京都评报字（2008）第119号”《资产评估报告书》，本次资产购买事项完成当年以及其后连续三个会计年度新能（蚌埠）净利润预测数分别为：

期限	2009年	2010年	2011年	2012年
预测净利润（万元）	560.06	823.28	933.00	933.00

（3）根据京都评估公司出具的“京都评报字（2008）第120号”《资产评估报告书》，本次资产购买事项完成当年以及其后连续三个会计年度新能（张家港）净利润预测数分别为：

期限	2009年	2010年	2011年	2012年
----	-------	-------	-------	-------

预测净利润（万元）	9,413.99	8,803.02	9,353.12	9,122.45
-----------	----------	----------	----------	----------

2、补偿测算的方法

(1) 补偿测算期间为本次资产购买事项实施完毕当年及其后的连续三个会计年度，即 2008 年度、2009 年度、2010 年度及 2011 年度。若本次资产购买事宜未能如期在 2008 年度实施完毕，则上述补偿测算期间将随之发生变动。

本次资产购买事项经威远生化股东大会批准和中国证监会核准，办理完毕标的资产权属变更登记手续，且威远生化向新奥控股发行股票办理完毕证券登记手续之日，为本次资产购买实施完毕日。

(2) 威远生化将测算 2008 年度、2009 年度、2010 年度及 2011 年度新能（蚌埠）及新能（张家港）的实际盈利数与上述资产评估报告中确认的该等公司净利润预测数的差异情况，并聘请经新奥控股和威远生化确认的具有证券从业资格的会计师事务所（以下简称“会计师事务所”）予以审核，并就此出具专项审核意见。

(3) 新能（蚌埠）及新能（张家港）在 2008 年度、2009 年度、2010 年度及 2011 年度内各年每一年度实现产生的实际盈利数的计算方法，以中国现行有效的会计准则为基础，并按相关资产评估报告中预测净利润口径进行相应调整后计算确定。其中实际盈利数应为经会计师事务所审核确认的该公司当年实现净利润数。

(4) 以经会计师事务所审核确认的实际盈利数与净利润预测数之间的差额，作为新奥控股依据该协议向威远生化进行补偿的具体补偿数额确定依据。

2010 年 1 月 25 日，京都评估公司出具了以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日的京都中新评报字（2010）第 102 号评估报告，新能（张家港）2010 年至 2014 年净利润预测值为：

项 目	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年
净利润（万元）	7,745.77	8,390.01	8,208.89	7,063.62	7,303.67

2010 年 1 月 25 日，京都评估公司出具了以 2009 年 12 月 31 日为评估基准日的京都中新评报字（2010）第 101 号评估报告，新能（蚌埠）2010 年至 2014 年净利润预测值为：

项 目	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年
净利润（万元）	692.42	810.35	796.61	819.43	816.87

考虑到本次交易未于 2008 年实施完毕，根据《补偿协议》所确定的补偿原则，上述补偿测算期间相应顺延。同时，两份评估报告中预测净利润数不一致的，以较高者为标准，即以经会计师事务所审核确认的实际盈利数与净利润预测数（较高者）之间的差额，作为新奥控股依据该协议向威远生化进行补偿的具体补偿数额确定依据。

3、补偿数额及方式

(1) 补偿数额

经会计师事务所审核确认的实际盈利数与净利润预测数之间的差额将作为新奥控股依

据该协议向威远生化进行补偿的具体补偿数额确定依据。补偿数额的确定公式为：

新奥控股在当期应向威远生化补偿的数额 $A = (\text{新能蚌埠当年净利润预测数} - \text{新能蚌埠当年实际盈利数}) \times 100\%$

新奥控股在当期应向威远生化补偿的数额 $B = (\text{新能张家港当年净利润预测数} - \text{新能张家港当年实际盈利数}) \times 75\%$

新奥控股在当期应向威远生化补偿的数额 = 新奥控股在当期应向威远生化补偿的数额 $A +$ 新奥控股在当期应向威远生化补偿的数额 B

若当期新能（蚌埠）和新能（张家港）实际盈利数高于或等于净利润预测数，则新奥控股无需对威远生化进行补偿。若当期标的资产实际盈利数低于盈利预测数，新奥控股应按照上述公式计算出的补偿数额向威远生化补偿。

（2）补偿方式

需对威远生化进行补偿的，新奥控股应在威远生化年报披露日起十个工作日内，以现金方式将补偿款一次汇入威远生化指定的账户中。

（二）标的公司 2012 年度利润预测及实现情况

1、新能（蚌埠）2012 年度利润预测及实现情况

根据京都评估公司出具的“京都评报字（2008）第 119 号”《资产评估报告书》，运用折现现金流量法确定的新能（蚌埠）2012 年度的净利润预测数为 933 万元。新能（蚌埠）2012 年度财务报表已经中喜会计师事务所审计，经审计的新能（蚌埠）2012 年度的净利润为 877.39 万元，比公司预测利润数少 55.61 万元。

项 目	2012 年度净利润
评估报告净利润预测数	933.00 万元
实际实现数	877.39 万元
预测完成率	94.04%

2、新能（张家港）2012 年度利润预测及实现情况

根据京都评估公司出具的“京都评报字（2008）第 120 号”《资产评估报告书》，运用折现现金流量法确定的新能（张家港）2012 年度的净利润预测数为 9122.45 万元。新能（张家港）2012 年度财务报表已经中喜会计师事务所审计，经审计的新能（张家港）2012 年度的净利润为 8,831.27 万元，比公司预测利润数少 291.18 万元。

项 目	2012 年度净利润
评估报告净利润预测数	9,122.45 万元
实际实现数	8,831.27 万元

预测完成率	96.81%
-------	--------

三、结论

截至 2012 年 12 月 31 日止，新能（蚌埠）实现净利润 877.38 万元低于利润预测数 55.61 万元，新能（张家港）实现净利润 8,831.27 万元低于利润预测数 291.18 万元。

按照威远生化与新奥控股于 2008 年 9 月 16 日签署的《补偿协议》，新奥控股应向威远生化补偿金额为 274 万元（ $55.61 \times 100\% + 291.18 \times 75\%$ ）。新奥控股应在威远生化年报披露日起十个工作日内，以现金方式将补偿款一次汇入威远生化指定的账户中。

（九）公司聘任会计师事务所情况

本报告期内，经公司 2011 年度股东大会审议通过，继续聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度审计会计师事务所。本报告年度内公司共支付给中喜会计师事务所审计费用 50 万元。公司不承担会计师事务所的差旅费等费用。

截止 2012 年度，中喜会计师事务所有限责任公司为公司提供审计服务的连续年限为 15 年。

截止 2012 年度，注册会计师王欣已连续两年为公司提供审计服务，注册会计师侯卫星已连续两年为公司提供审计服务。

（十）本报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十一）公司本报告期内无更改名称或股票简称情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	122,948,061	39.43	0	0	0	0	0	122,948,061	39.43
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	122,948,061	39.43	0	0	0	0	0	122,948,061	39.43

其中：境内非国有法人持股	122,948,061	39.43	0	0	0	0	0	122,948,061	39.43
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
三、无限售条件流通股	188,884,342	60.57	0	0	0	0	0	188,884,342	60.57
1、人民币普通股	188,884,342	60.57	0	0	0	0	0	188,884,342	60.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	311,832,403	100	0	0	0	0	0	311,832,403	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份变动情况。

二、证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
股票类					
非公开发行股份 购买资产	2011年1月6日	7.31	75,388,977	2014年1月6日	75,388,977

2、公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，股份总数及结构未发生变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期股东总数	22,393	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	28,150			
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	0	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
陈超	境内自然人	0.72	2,234,642	/		

江迅	境内自然人	0.43	1,336,032	0	
黄初升	境内自然人	0.40	1,246,800	0	
袁光兰	境内自然人	0.36	1,126,008	/	
杨映卿	境内自然人	0.36	1,110,100	/	
谢汉奇	境内自然人	0.31	968,600	/	
北京九九星快递服务有限公司	未知	0.31	956,530	/	
唐进春	境内自然人	0.28	880,000	/	
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的数量		股份种类及数量	
河北威远集团有限公司		23,644,342		人民币普通股	
陈超		2,234,642		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	
唐进春		880,000		人民币普通股	
张思远		879,395		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东中，新奥控股、威远集团均为公司实际控制人王玉锁先生控制的企业，公司不了解其余股东之间是否存在关联关系及一致行动的情况。				

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 2012 年 11 月 27 日将其原质押给国投信托有限公司的 4400 万股有限售条件流通股解除质押，并于同日将其持有的 4680 万股有限售条件流通股质押给山东省国际信托有限公司，质押期限为 3 年；2012 年 12 月 18 日新奥控股将原质押给国投信托有限公司的 2200 万股有限售条件流通股解除质押，此后于 2012 年 12 月 20 日将其持有的 1920 万股有限售条件流通股质押给中银国际证券有限责任公司，质押期限为两年，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。公司不了解其他股东持有的股份是否存在质押冻结情况。

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	发行股份购买资产新增有限售条件流通股，发行完成后锁定三年。
2	河北威远集团有限公司	47,559,084	2010 年 4 月 17 日	47,559,084	详见公司股权分置改革实施方案公告

注：根据公司股权分置改革方案，公司控股股东河北威远集团有限公司所持 47559084 股股份于 2010 年 4 月 17 日满足解除限售条件，但截止本报告期末尚未办理解除限售手续。

2011 年，本公司因实施向新奥控股发行股份购买资产的重大资产重组，新奥控股持有本公司有限售条件流通股 75388977 股，以上有限售条件流通股于 2014 年 1 月 6 日达到解除限售条件。

四、控股股东及实际控制人简介

(一) 法人控股股东情况

控股股东名称：新奥控股投资有限公司

法人代表：王玉锁

注册资本：90000 万元人民币

成立日期：2000 年 1 月 13 日

主要经营业务或管理活动：对城市基础设施建设、能源开发、市政工程建设、旅游、饮食、电子机械制造、化工、建材制造等行业的投资。

经营情况：新奥控股近年来主要涉足能源化工、能源研发、投资管理、房地产等领域资产的投资。该公司 2012 年度实现营业收入 420436.79 万元，净利润 71073.59 万元（合并报表未经审计数据）。

现金流和未来发展战略：2012 年实现的经营活动产生的现金流量净额 112505.30 万元；新奥控股属于投资型公司，未来发展以投资性业务为主，在不违反相关法律法规前提下，重点关注新兴产业的投资机会，寻找适当的时机进行投资。

(二) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：王玉锁

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：

1992 年 12 月至今任廊坊市天然气有限公司董事长；1993 年 5 月至今任廊坊新奥燃气有限公司董事长；1998 年 12 月至今任新奥集团股份有限公司董事局主席；2000 年 7 月至今任新奥能源控股有限公司董事长；2000 年 1 月至今任新奥控股投资有限公司董事长；2006 年 7 月至今任新奥能源有限公司董事长；2008 年 3 月至今任新奥光伏能源有限公司董事长；2008 年 5 月至今任新奥矿业有限公司董事长；2008 年 11 月至今任河北威远生物化工股份有限公司董事长。

曾任第九、十届全国政协委员，第九届全国工商联副主席、第十届中国民间商会副会长，第九、十届河北省政协常委。现任第十一届全国政协常委，河北省工商联副主席、河北省政

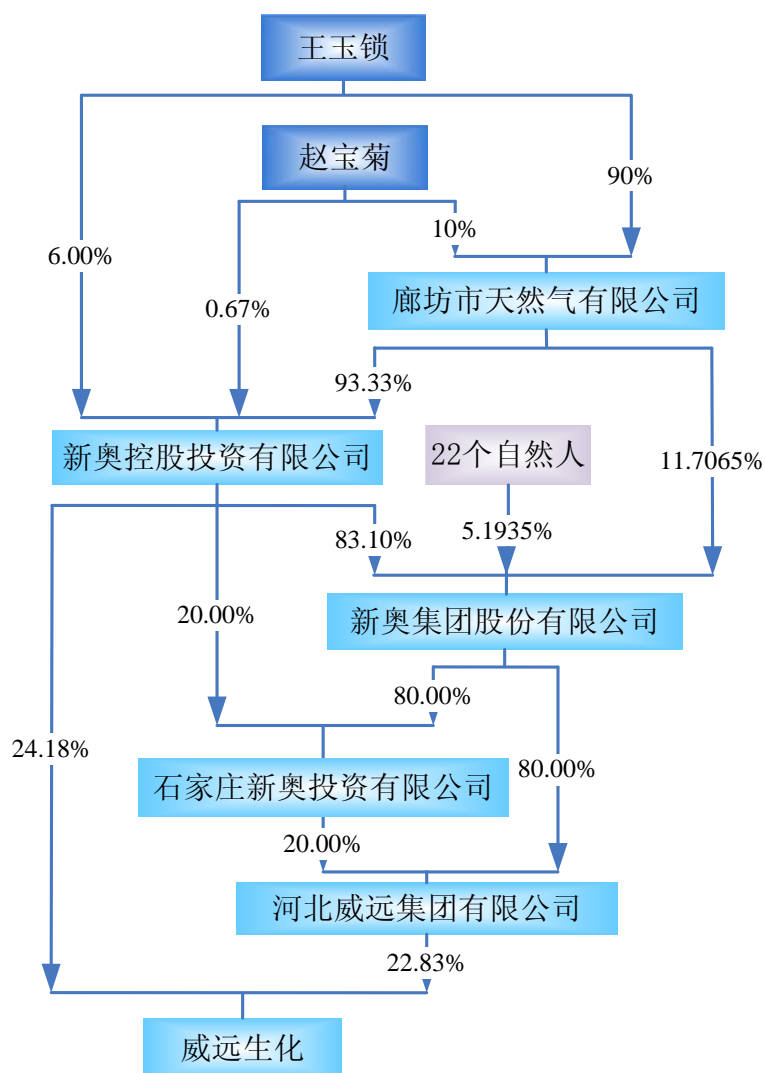
协常委，廊坊市工商联主席、廊坊市政协副主席。

过去 10 年曾控制的国内外其他上市公司情况：现控制新奥能源控股有限公司 30.10% 股权；曾持有中集安瑞科控股有限公司（原安瑞科能源装备控股有限公司）股权；

（三）控股股东及实际控制人变更情况

本报告期公司不存在控股股东及实际控制人变更的情形。

(四)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称：河北威远集团有限公司

法人代表：于建潮

注册资本：13916 万元人民币

成立日期：1997 年 8 月 5 日

组织机构代码：23566062-8

主要经营业务或管理活动：精细化工产品（不包括化学危险品易燃易爆品）新型建筑材料机械产品电子产品批发零售。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司管理层基本情况

1、董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
王玉锁	董事长	男	48	2008-11-26	2013-06-29	0	0	5
张庆	董事兼总经理	男	43	2007-06-12	2013-06-29	0	0	46.41
李遵生	董事兼副总经理	男	47	2008-01-23	2013-06-29	0	0	5
李金来	董事	男	50	2007-06-12	2013-06-29	0	0	5
罗海章	独立董事	男	65	2007-06-12	2013-06-29	0	0	5
田昆如	独立董事	男	46	2007-07-18	2013-06-29	0	0	5
张国辉	监事会召集人	男	55	2007-06-12	2013-06-29	0	0	21.33
杨军强	监事	男	39	2007-06-12	2013-06-29	0	0	20.13
许贺文	监事	男	49	2010-06-29	2013-06-29	0	0	0
范朝辉	常务副总经理	男	44	2007-06-12	2013-06-29	0	0	43.30
马国锋	副总经理	男	54	2010-06-29	2013-06-29	0	0	42.02
蔡玉刚	副总经理	男	57	2011-03-24	2013-06-29	0	0	24.60
樊奕	总会计师	女	49	2011-03-24	2013-06-29	0	0	41.92
王东英	董事会秘书	女	39	2010-06-09	2013-06-29	2000	2000	18.25
合计	/	/	/	/	/	2000	2000	282.96

董事、监事、高级管理人员主要工作经历:

(1)王玉锁先生,1992年12月至今任廊坊市天然气有限公司董事长;1993年5月至今任廊坊新奥燃气有限公司董事长;1998年12月至今任新奥集团股份有限公司董事局主席;2000年7月至今任新奥能源控股有限公司董事长;2000年1月至今任新奥控股投资有限公司董事长0603;2006年7月至今任新能能源有限公司董事长;2008年3月至今任新奥光伏能源有限公司董事长;2008年5月至今任新能矿业有限公司董事长;2008年11月至今任河北威远生物化工股份有限公司董事长。

(2)张庆先生,2000年2月至2004年6月历任本公司农药事业部化工厂副厂长、厂长、生产中心副总经理;2004年7月至2006年12月任本公司生产中心总经理兼石家庄基地经理;2004年7月至2005年3月任公司监事;2005年3月至2008年1月任公司副总经理;2008年1月至2010年2月任公司常务副总经理;2010年2月至2010年6月任公司总经理;2010年6月至今任公司董事、总经理。

(3)李遵生先生,2002年8月至2004年1月任新奥集团股份有限公司高级律师,2004年1月至2004年6月任本公司首席律师,2004年7月至2007年12月历任新奥集团股份有限公司法律事务部主任、法律事务中心总经理等职务。2008年1月至2010年6月任公司副总经理;2010年6月至今任公司董事、副总经理。

(4)李金来先生，2003年10月至2004年5月历任本公司副总工程师、总工程师；2004年5月至2007年12月任新奥新能（北京）科技有限公司总经理；2008年1月至今历任新奥科技发展有限公司副总经理，总经理，新奥科技发展有限公司副总裁，2005年5月至今任公司董事。

(5)罗海章先生，2003年5月至今任北京英力精化技术发展有限公司董事长；2004年12月至今历任中国农药工业协会理事长、名誉会长；2007年6月至今任公司独立董事，现同时兼任红太阳股份有限公司、扬农化工股份有限公司独立董事。

(6)田昆如先生，1996年12月至2012年1月任天津市会计学会会计教育分会秘书长；2006年7月至今任中国商业会计学会大学部秘书长；2012年8月起至今任中国商业会计学会副会长；2007年4月至今任《现代会计》副主编；现任天津财经大学会计学系教授、博士生导师；2008年5月起任滨海能源独立董事；2008年9月起任天津广宇发展股份有限公司独立董事；2007年7月至今任公司独立董事。

(7)张国辉先生，2004年10月至2007年12月任河北威远集团有限公司董事、副总裁；2007年11月20日起任公司工会主席；2004年6月至今任公司监事会召集人。

(8)杨军强先生，2004年7月至2006年12月任本公司生产中心石家庄基地副总经理；2007年5月至2008年4月任公司石家庄基地总经理；2009年12月至今任内蒙古新威远生物化工有限公司总经理；2005年5月至今任公司监事。

(9)许贺文先生，2003年3月至2012年4月任新奥集团督委会审计室主任；2012年4月至今任河北金融租赁有限公司监事会副监事长；2004年6月至2007年6月任公司监事；2010年6月至今任公司监事。

(10)范朝辉先生，2003年1月至2004年1月任河北威远生物化工股份有限公司农化部副总经理、总经理；2004年1月至2004年6月任河北威远集团有限公司副总裁。2004年6月至2010年2月任公司副总经理；2010年2月至今任公司常务副总经理。

(11)马国锋先生，2001年11月至2007年12月任河北威远动物药业有限公司总经理；2008年1月至2010年6月任河北威远生物化工股份有限公司总经理助理兼河北威远动物药业有限公司总经理；2010年6月任公司副总经理兼河北威远动物药业有限公司总经理。

(12)蔡玉刚先生，2004年10月至2007年12月任河北威远生物化工股份有限公司生产中心副总经理兼鹿泉基地总经理；2008年1月至2009年11月任公司鹿泉基地总经理；2009年12月至2010年12月任公司总经理助理兼石家庄基地总经理；2011年1月至2011年3月任公司总经理助理。2011年3月至今任威远生化副总经理。

(13)樊奕女士，1999年3月至2007年2月任宝龙集团发展有限公司及所属产业集团财务经理、审计经理；2007年3月至2008年2月任新能能源有限公司副总会计师；2008年3月至2011年2月任新奥能源化工集团副总会计师兼新能（凤凰）滕州能源有限公司总会计

师。2011年3月至今任威远生化总会计师。

(4)王东英女士，1995年至今历任公司投资者关系部副主任、投资者关系办主任；2002年3月至2010年6月任公司证券事务代表；2010年6月至今任公司董事会秘书。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员任职情况

(一) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期
王玉锁	新奥控股投资有限公司	董事长	2000年1月13日

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
王玉锁	新奥集团股份有限公司	董事局主席
王玉锁	新奥能源控股有限公司	董事长
李金来	新奥科技发展有限公司	副总裁
许贺文	河北金融租赁有限公司	监事会副监事长

王玉锁先生其余任职情况见实际控制人简介。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程的有关规定，本公司董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	①根据石家庄市当地同类企业薪资水平； ②根据岗位工作内容及工作复杂程度。
董事、监事、高级管理人员报酬的应付报酬情况	369.11万元
董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计	282.96万元

四、公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司未发生董事、监事及高级管理人员变动的情况。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内未发生变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	1,433
主要子公司在职工的数量	703
在职工的数量合计	2,136

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,394
销售人员	312
技术人员	207
财务人员	43
行政人员	180
合计	2,136
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	46
本科	375
大专	425
大专以下	1,290

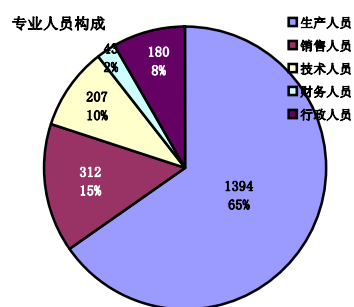
（二）薪酬政策

考虑到企业的发展需要及实际支付能力,对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略,对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略,以保证企业既避免关键人才流失,又节约人工成本,为企业的发展提供保障。

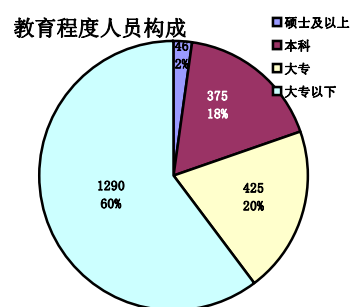
（三）培训计划

公司建立了分层分类的培训体系,采取内训外训相结合的培训方式,为各类人员制定出个人成长及企业需要相结合培训计划,以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

（四）专业构成统计图



（五）教育程度统计图



第七节 公司治理

一、公司治理及内幕信息知情人登记情况说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法

规的要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项法人治理制度，提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

报告期内，公司根据中国证监会相关要求对《公司章程》的现金分红条款进行了修订，修订了《募集资金使用管理制度》的相关条款。公司治理情况与《公司法》和证监会相关规定要求不存在重大差异。

公司治理专项活动开展情况：公司已经完成上市公司治理专项活动相关整改工作，持续改进性问题得到了有效地改进。

公司于2010年2月2日对《信息披露管理制度》进行了修订，增加“年报信息披露重大差错责任追究”及“外部信息使用人管理”。

公司董事会于2011年12月28日审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及重大资产重组过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

本报告期内公司不存在因部分改制等原因形成的同业竞争和关联交易问题。因向新奥控股发行股份购买资产使公司与关联方之间的关联交易有所增加，已按照有关法律法规的规定履行了相应的审批程序。

关于同业竞争问题：公司按照监管要求，就同业竞争问题开展了自查。2011年度公司不存在因改制等原因的同业竞争。

二、股东大会情况简介

（一）2012年第一次临时股东大会

召开时间：2012年1月16日

议案名称：

- 1.关于《募集资金管理制度》的议案
- 2.关于公司石家庄基地及控股子公司威远动物药业整体搬迁议案
- 3.关于公司所拥有的部分土地使用权交政府收储的议案
- 4.关于授权董事会根据搬迁项目进展办理搬迁及土地收储、房产注销等相关事宜
- 5.《变更公司经营范围的议案》

决议刊登的网站：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2012年1月17日

(二) 2012 年第二次临时股东大会

召开时间：2012 年 5 月 3 日

议案名称：

- 1.关于公司符合重大资产重组暨发行股份购买资产及非公开发行股票条件的议案
- 2.关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案
- 3.关于《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案
- 4.《关于公司与各发行对象签署附条件生效的<框架协议书>、<框架协议书之补充协议>的议案
- 5.关于《发行股份购买资产事项及非公开发行股票涉及重大关联交易》的议案
- 6.关于公司与各交易对象签署附条件生效的《盈利预测补偿协议》的议案
- 7.关于本次重大资产重组暨发行股份购买资产及非公开发行股票前滚存利润分配的议案
- 8.《董事会关于本次重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的说明》的议案
- 9.关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次重大资产重组暨发行股份购买资产及非公开发行股票相关事宜的议案
- 10.关于提请股东大会非关联股东批准新奥控股投资有限公司/廊坊合源投资中心（有限合伙）/北京新奥建银能源发展股权投资基金我（有限公司）/实际控制人王玉锁免于发出要约收购的议案

决议刊登的网站：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2012 年 5 月 4 日

(三) 2011 年度股东大会

召开时间：2012 年 6 月 29 日

议案名称：

- 1.2011 年度董事会工作报告
- 2.2011 年度监事会工作报告
- 3.2011 年年度报告及摘要
- 4.公司 2011 年度利润分配预案
- 5.2011 年度财务决算报告
- 6.关于聘任会计师事务所的提案

7.公司 2011 年度日常关联交易的议案

决议刊登的网站：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2012 年 6 月 30 日

(四) 2012 年第三次临时股东大会

召开时间：2012 年 11 月 2 日

议案名称：

- 1.《关于股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》
- 2.《关于股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付债券本息时采取偿还保障措施的议案》
- 3.通过了《关于修订<公司章程>的提案》

决议刊登的网站：www.sse.com.cn

决议刊登的披露日期：2012 年 11 月 3 日

三、董事履行职责情况

1、董事出席董事会和股东大会情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王玉锁	否	11	11	7			否	0
张庆	否	11	11	7			否	4
李金来	否	11	10	7		0	否	0
李遵生	否	11	11	7			否	4
罗海章	是	11	11	7			否	1
田昆如	是	11	11	7			否	2

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异

议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时未提出的重要意见或建议。

五、公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司独立于控股股东的情况说明

本公司控股股东新奥控股投资有限公司属于控股型公司，该公司在业务以及生产经营方面与本公司不存在交叉情形；本报告期内新奥控股没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在人员、资产、财务方面与控股股东相互分开，机构和业务方面与控股股东相互独立，没有通过控股股东实施采购和产品销售的行为，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据“平衡计分卡”，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会依据年度绩效奖金管理办法和高管个人绩效责任书的约定，对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

第八节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各分、子公司统一执行的业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相

关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

公司已聘请中介机构协助公司做好内部控制制度设计、梳理工作，下一步公司将以财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力；以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整为最终目的，提高经营效率和效果，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，并最终提高企业的竞争力，实现可持续发展。

二、 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构对公司内部控制报告的合适评价意见：否

三、 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在《信息披露管理制度》中规定了如发生年报信息披露重大差错，董事会应当落实有关责任人，并视情节轻重，可给予该责任人批评、警告，直至解除其职务的处分。

公司报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第九节、财务报告

一、审计报告

中喜审字【2013】第 09001 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 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2012 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的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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司
中国 北京

中国注册会计师:侯卫星
中国注册会计师:王欣

二〇一三年一月十七日

(二)财务报表

合并资产负债表

2012年12月31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	664,022,187.94	559,308,317.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五-2	28,116,768.00	26,014,319.31
应收账款	五-3	145,387,253.29	95,400,031.81
预付款项	五-5	106,349,284.29	33,211,878.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五-4	26,511,019.86	30,276,564.55
买入返售金融资产			
存货	五-6	212,690,766.43	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		1,183,077,279.81	878,464,679.31
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	17,142,495.15	17,128,944.52
投资性房地产	五-9		4,663,798.02
固定资产	五-10	301,774,334.98	455,617,404.57
在建工程	五-11	133,586,613.77	74,655,783.89
工程物资	五-12	114,471.80	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-13	228,043,196.46	229,639,329.34
开发支出	五-14	61,910.73	11,739,916.30
商誉			
长期待摊费用	五-15	5,908,152.55	7,666,449.70
递延所得税资产	五-16	5,709,705.74	5,634,909.61
其他非流动资产	五-17	159,937,296.35	
非流动资产合计		852,278,177.53	806,746,535.95
资产总计		2,035,355,457.34	1,685,211,215.26
流动负债:			
短期借款	五-19	598,300,000.00	457,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五-20	137,000,000.00	99,400,000.00
应付账款	五-21	101,466,811.13	148,674,062.12
预收款项	五-22	84,708,318.14	60,123,028.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-23	4,292,012.26	5,115,898.77
应交税费	五-24	-83,714,977.73	-53,805,645.38
应付利息	五-26	1,395,131.28	935,640.56
应付股利			
其他应付款	五-25	30,136,723.30	48,665,967.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		873,584,018.38	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	五-27	202,000,000.00	32,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五-28	33,165,195.13	19,630,822.32
非流动负债合计		235,165,195.13	51,630,822.32
负债合计		1,108,749,213.51	817,739,774.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-29	311,832,403.00	311,832,403.00
资本公积	五-31	158,619,652.98	158,619,652.98
减：库存股			
专项储备	五-30	2,134.81	2,753,316.25
盈余公积	五-32	27,600,935.12	27,600,935.12
一般风险准备			
未分配利润	五-33	317,516,959.64	275,342,999.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		815,572,085.55	776,149,306.50
少数股东权益		111,034,158.28	91,322,133.96
所有者权益合计		926,606,243.83	867,471,440.46
负债和所有者权益 总计		2,035,355,457.34	1,685,211,215.26

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

母公司资产负债表

2012年12月31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		311,185,702.83	231,082,092.48
交易性金融资产			
应收票据		1,562,417.00	500,000.00
应收账款	九-1	82,069,700.83	72,975,168.49
预付款项		134,244,360.87	92,780,793.78
应收利息			0.00
应收股利			20,510,998.81
其他应收款	九-2	21,087,651.13	25,113,967.92
存货		71,893,399.82	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		622,043,232.48	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	310,154,938.84	310,141,388.21
投资性房地产		23,095,450.26	28,535,696.31
固定资产		34,207,347.19	164,982,025.02
在建工程		108,975,959.91	57,926,769.80
工程物资		114,471.80	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		131,568,268.28	130,669,022.64
开发支出		61,910.73	11,739,916.30
商誉			
长期待摊费用		4,909,988.67	5,866,566.26
递延所得税资产		4,955,193.17	4,653,616.11
其他非流动资产		159,937,296.35	
非流动资产合计		777,980,825.20	714,515,000.65
资产总计		1,400,024,057.68	1,230,194,558.50
流动负债:			
短期借款		246,800,000.00	247,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		142,200,000.00	101,000,000.00
应付账款		54,453,164.09	69,935,538.02
预收款项		73,582,491.17	50,652,458.08
应付职工薪酬		-3,254,380.02	-821,117.61
应交税费		-17,510,042.45	-10,427,330.47
应付利息		1,395,131.28	854,946.12
应付股利			

其他应付款		17,540,837.55	39,234,211.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		515,207,201.62	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		202,000,000.00	32,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		17,833,333.33	5,050,000.00
非流动负债合计		219,833,333.33	37,050,000.00
负债合计		735,040,534.95	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		-42,750,805.65	-12,018,475.27
所有者权益（或股东权益）合计		664,983,522.73	695,715,853.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,400,024,057.68	1,230,194,558.50

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

合并利润表
2012年1—12月

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		1,804,236,988.45	1,777,703,844.83
其中：营业收入	五-34	1,804,236,988.45	1,777,703,844.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,729,929,561.34	1,726,177,544.93
其中：营业成本	五-34	1,522,191,871.84	1,526,011,298.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加	五-35	2,294,954.16	2,715,002.89
销售费用	五-36	64,565,773.20	72,407,848.60
管理费用	五-37	96,072,098.45	88,147,017.70
财务费用	五-38	34,933,066.70	33,812,024.73
资产减值损失	五-40	9,871,796.99	3,084,352.44
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）	五-39	17,550.63	278,625.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,550.63	275,075.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,324,977.74	51,804,925.51
加：营业外收入	五-41	5,616,576.29	15,925,306.52
减：营业外支出	五-42	1,380,749.06	2,002,880.40
其中：非流动资产处置损失		168,309.22	546,473.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,560,804.97	65,727,351.63
减：所得税费用	五-43	16,300,310.36	17,377,225.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,260,494.61	48,350,125.74
归属于母公司所有者的净利润		42,173,960.49	26,696,253.56
少数股东损益		20,086,534.12	21,653,872.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.09
（二）稀释每股收益		0.14	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		62,260,494.61	48,350,125.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,173,960.49	26,696,253.56
归属于少数股东的综合收益总额		20,086,534.12	21,653,872.18

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

母公司利润表
2012年1—12月

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	644,378,948.83	585,559,452.59
减：营业成本	九-4	541,242,933.91	518,199,860.10
营业税金及附加		1,291,123.86	1,795,220.85
销售费用		46,539,313.13	51,013,898.28
管理费用		59,330,607.06	48,637,689.77
财务费用		20,331,530.38	24,898,175.84
资产减值损失		9,341,996.87	3,637,850.91
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	17,550.63	278,625.61

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,550.63	275,075.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-33,681,005.75	-62,344,617.55
加：营业外收入		3,740,500.30	9,457,842.68
减：营业外支出		1,093,401.99	245,510.59
其中：非流动资产处置损失		4,105.20	116,863.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,033,907.44	-53,132,285.46
减：所得税费用		-301,577.06	-436,186.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,732,330.38	-52,696,098.90
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		-30,732,330.38	-52,696,098.90

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

合并现金流量表
2012年1—12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		1,840,057,361.03	1,926,623,478.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		25,362,433.98	19,158,014.62
收到其他与经营活动有关的现金	五-45	24,744,019.50	20,530,973.88
经营活动现金流入小计		1,890,163,814.51	1,966,312,467.15

购买商品、接受劳务支付的现金		1,681,786,764.40	1,522,620,167.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		123,537,580.40	115,525,916.21
支付的各项税费		34,022,438.07	43,820,903.25
支付其他与经营活动有关的现金	五-45	83,920,234.39	96,963,711.79
经营活动现金流出小计		1,923,267,017.26	1,778,930,698.59
经营活动产生的现金流量净额		-33,103,202.75	187,381,768.56
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		4,000.00	3,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,895,700.00	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	五-45	229,802,467.84	46,263,000.00
投资活动现金流入小计		232,702,167.84	46,707,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,615,500.65	87,772,003.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	1,682,480.00
支付其他与投资活动有关的现金	五-45	42,262,435.97	1,787,808.00
投资活动现金流出小计		150,877,936.62	91,242,291.66
投资活动产生的现金流量净额		81,824,231.22	-44,535,131.66
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		864,500,000.00	767,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五-45	107,854,394.35	264,563,262.50
筹资活动现金流入小计		972,354,394.35	1,031,683,262.50
偿还债务支付的现金		723,200,000.00	582,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,690,548.82	92,404,161.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五-45	158,471,003.46	308,633,548.64
筹资活动现金流出小计		916,361,552.28	983,357,710.50
筹资活动产生的现金流量净额		55,992,842.07	48,325,552.00
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		104,713,870.54	191,172,188.90
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		664,022,187.94	559,308,317.40

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

母公司现金流量表

2012年1—12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		594,627,832.24	546,163,923.77
收到的税费返还		21,544,046.76	15,395,790.94
收到其他与经营活动有关的现金		15,768,478.31	10,532,361.19
经营活动现金流入小计		631,940,357.31	572,092,075.90
购买商品、接受劳务支付的现金		514,945,592.00	399,422,524.67
支付给职工以及为职工支付的现金		76,044,377.62	74,879,267.12
支付的各项税费		7,520,546.86	13,527,375.55
支付其他与经营活动有关的现金		55,921,213.19	58,919,196.72

经营活动现金流出小计		654,431,729.67	546,748,364.06
经营活动产生的现金流量净额		-22,491,372.36	25,343,711.84
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		20,514,998.81	152,514,548.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,696,800.00	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		220,584,812.14	42,263,000.00
投资活动现金流入小计		243,796,610.95	195,218,158.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,228,925.44	80,179,174.66
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		38,541,935.97	1,787,808.00
投资活动现金流出小计		133,770,861.41	81,966,982.66
投资活动产生的现金流量净额		110,025,749.54	113,251,176.16
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		323,000,000.00	401,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		304,739,875.54	340,004,462.50
筹资活动现金流入小计		627,739,875.54	741,004,462.50
偿还债务支付的现金		323,200,000.00	326,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,606,818.31	25,175,892.07
支付其他与筹资活动有关的现金		292,363,824.06	374,956,287.18
筹资活动现金流出小计		635,170,642.37	726,332,179.25
筹资活动产生的现金流量净额		-7,430,766.83	14,672,283.25
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		80,103,610.35	153,267,171.25
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		311,185,702.83	231,082,092.48

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

合并所有者权益变动表
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	311,832,403.00	158,619,652.98	0.00	2,753,316.25	27,600,935.12		275,342,999.15		91,322,133.96	867,471,440.46
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	311,832,403.00	158,619,652.98	0.00	2,753,316.25	27,600,935.12		275,342,999.15		91,322,133.96	867,471,440.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-2,751,181.44			42,173,960.49		19,712,024.32	59,134,803.37
(一)净利润							42,173,960.49		20,086,534.12	62,260,494.61
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							42,173,960.49		20,086,534.12	62,260,494.61
(三)所有者投入										

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(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									
(六) 专项储备				-2,751,181.44				-374,509.80	-3,125,691.24
1. 本期提取				7,095,785.76				1,597,115.61	8,692,901.37
2. 本期使用				9,846,967.20				1,971,625.41	11,818,592.61
(七) 其他									
四、本期期末余额	311,832,403.00	158,619,652.98	0.00	2,134.81	27,600,935.12		317,516,959.64	111,034,158.28	926,606,243.83

单位:元 币种:人民币

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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	236,443,426.00	257,298,448.14	0.00	1,660,055.14	28,862,710.63		248,646,745.59		127,682,502.51	900,593,888.01
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	257,298,448.14	0.00	1,660,055.14	28,862,710.63		248,646,745.59		127,682,502.51	900,593,888.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,388,977.00	-98,678,795.16	0.00	1,093,261.11	-1,261,775.51		26,696,253.56	0.00	-36,360,368.55	-33,122,447.55
（一）净利润							26,696,253.56		21,653,872.18	48,350,125.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计			0.00	0.00			26,696,253.56		21,653,872.18	48,350,125.74
（三）所有者投入和减少资本	75,388,977.00	-98,678,795.16	0.00	0.00	-1,261,775.51		0.00	0.00	-420,620.02	-24,972,213.69
1.所有者投入资本	75,388,977.00	-75,388,977.00								
2.股份支付计入										

所有者权益的金额									
3. 其他		-23,289,818.16			-1,261,775.51			-420,620.02	-24,972,213.69
(四) 利润分配			0.00	0.00	0.00		0.00	-57,673,999.20	-57,673,999.20
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								-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(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									
(六) 专项储备				1,093,261.11			0.00	0.00	80,378.49
1. 本期提取				7,095,785.76					1,597,115.61
2. 本期使用				6,002,524.65					1,516,737.12
(七) 其他									
四、本期期末余额	311,832,403.00	158,619,652.98	0.00	2,753,316.25	27,600,935.12		275,342,999.15		91,322,133.96
									867,471,440.46

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：樊奕

母公司所有者权益变动表
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	311,832,403.00	367,039,214.75	0.00		28,862,710.63	0.00	-12,018,475.27	695,715,853.11
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	311,832,403.00	367,039,214.75	0.00		28,862,710.63	0.00	-12,018,475.27	695,715,853.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,732,330.38	-30,732,330.38
(一)净利润							-30,732,330.38	-30,732,330.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计			0.00			0.00	-30,732,330.38	-30,732,330.38
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00						0.00

1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四)利润分配			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配								0.00
4. 其他								0.00
(五)所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六)专项储								

备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	311,832,403.00	367,039,214.75	0.00		28,862,710.63	0.00	-42,750,805.65	664,983,522.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	236,443,426.00	30,083,484.10	0.00		28,862,710.63	0.00	40,677,623.63	336,067,244.36
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	236,443,426.00	30,083,484.10	0.00		28,862,710.63	0.00	40,677,623.63	336,067,244.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,388,977.00	336,955,730.65	0.00	0.00	0.00	0.00	-52,696,098.90	359,648,608.75
(一)净利润							-52,696,098.90	-52,696,098.90
(二)其他综								

合收益								
上述(一)和 (二)小计						0.00	-52,696,098.90	-52,696,098.90
(三)所有者 投入和减少 资本	75,388,977.00	336,955,730.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	412,344,707.65
1. 所有者投 入资本	75,388,977.00	360,245,464.32						435,634,441.32
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								0.00
3. 其他		-23,289,733.67						-23,289,733.67
(四)利润分 配					0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余 公积								0.00
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(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								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	311,832,403.00	367,039,214.75	0.00		28,862,710.63	0.00	-12,018,475.27	695,715,853.11

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：樊奕 会计机构负责人：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、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 12 月 31 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

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

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务核算方法

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

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

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

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

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

2) 金融工具的计量方法

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

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券

利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

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

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

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产转移的确认：

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

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

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

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

2) 金融资产转移的计量

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

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

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债公允价值的确定

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

（5）金融资产减值准备测试及提取

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

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

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

10. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额前五名或占应收款项总额 10%以上的应收款项。
------------------	---

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

(1) 存货的分类：包括原材料、库存商品、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
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，2012 年 11 月 6 日冀高认办[2012]对公司拟认定为高新技术企业进行了公示，截止 2012 年 12 月 31 日尚未完成主管税务机关备案手续。2012 年企业所得税率暂按 15%计提。

(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。

③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，2012 年企业所得税适用 15% 的优惠税率。

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(元)	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	9,165,350.90	-2,596,744.64	
河北威远动物药业有限公司	是	1,455,340.27		

(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 (元)	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	101,135,454.30		
新能(蚌埠)能 源有限公司	是			
新奥新能(北京) 科技有限公司	是	-721,987.19		

五、合并会计报表项目注释(单位：人民币元)

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	21,354.73	26,271.33
银行存款	594,510,174.76	493,081,065.82
其他货币资金	69,490,658.45	66,200,980.25
其中：承兑汇票保证金	54,787,909.55	51,698,243.65
贷款保证金	7,002,748.90	2,736.60
信用证保证金	7,700,000.00	14,500,000.00
合计	664,022,187.94	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	28,116,768.00	26,014,319.31
合计	28,116,768.00	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 4,876.78 万元，其中前 5 名明细如下：

出票人	出票日	到期日	金额(万元)
-----	-----	-----	--------

中化上海有限公司	2012.09.28	2013.03.26	106
中化上海有限公司	2012.09.28	2013.03.26	106
中化上海有限公司	2012.09.28	2013.03.26	106
中化上海有限公司	2012.09.28	2013.03.26	106
福建坤晟农业开发有限公司	2012.11.14	2013.05.14	100

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	67,906,368.42	44.84	5,213,821.57	7.68
关联应收款项	83,530,006.51	55.16	835,300.07	1.00
组合小计	151,436,374.93	100.00	6,049,121.64	3.99
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	151,436,374.93	100	6,049,121.64	3.99

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	60,445,386.15	60.09	4,792,035.08	7.93
关联应收款项	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	58,632,768.80	38.72	586,327.69	50,082,520.89	49.79	500,825.21
1年至2年	2,321.88	0.00	232.19	34,646.31	0.03	3,464.63

2年至3年	27,923.95	0.02	5,584.79	2,921,214.11	2.91	584,242.82
3年以上	9,243,353.79	6.10	4,621,676.90	7,407,004.84	7.36	3,703,502.42
合计	67,906,368.42	44.84	5,213,821.57	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
关联应收款项	83,530,006.51	1.00	835,300.07	40,148,162.37	1.00	401,481.63
合计	83,530,006.51	1.00	835,300.07	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) 本报告期实际核销的应收账款金额 603,156.00 元。

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

(8) 期末应收账款中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新奥能源供应链有限公司	同一实际控制人	83,043,959.67	1年以内	54.84
NEWSLAND SNY LTD	客户	5,779,972.32	1年以内	3.82
AGROTERRA SRL	客户	4,207,173.35	1年以内	2.78
PSYCHE CHEMICALS CO	客户	3,065,985.00	1年以内	2.02
AGRICULTURA PROTEGID	客户	2,910,262.33	1年以内	1.92
合计		99,007,352.67		65.38

(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	83,043,959.67	54.84
北京中农大生物技术股份有限公司	本公司的联营企业	297,566.84	0.19
新能矿业有限公司	同一实际控制人	188,480.00	0.13
合计		83,530,006.51	55.16

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,826,819.00	5.57	1,826,819.00	100.00
②按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	27,984,076.22	85.36	4,416,807.99	15.78
关联应收款项	2,973,486.50	9.07	29,734.87	1.00
组合小计	30,957,562.72	94.43	4,446,542.86	14.36
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	32,784,381.72	100.00	6,273,361.86	19.14

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				
账龄组合	18,773,463.25	55.42	2,324,068.54	12.38
关联应收款项	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	15,495,090.50	47.26	154,950.91	11,679,445.55	34.48	116,794.44
1年至2年	4,751,109.80	14.49	475,110.98	115,680.70	0.34	11,568.07
2年至3年	273,972.88	0.84	54,794.58	4,311,541.60	12.73	862,308.32
3年以上	7,463,903.04	22.77	3,731,951.52	2,666,795.40	7.87	1,333,397.71
合计	27,984,076.22	85.36	4,416,807.99	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
关联应收款项	2,973,486.50	1.00	29,734.87	4,803,890.06	1.00	48,038.91
合计	2,973,486.50	1.00	29,734.87	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
合计	1,826,819.00	1,826,819.00	100.00	

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

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

(7) 本报告期实际核销的其他应收款金额 987,808.83 元。

(8) 期末其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	业务内容	所欠金额	占总额比例(%)	年限
石家庄钢铁股份有限公司	资产处置款	1,826,819.00	5.57	1-2 年
新奥集团股份有限公司	租赁费	1,500,000.00	4.58	1 年以内
石家庄八方汽车运输有限公司	往来款	1,435,950.07	4.38	1-2 年
石家庄高新技术开发区	应退税费	1,090,446.00	3.33	3 年以上
达拉特旗财政局	政府利息	1,082,972.62	3.30	3 年以上
合计		6,936,187.69	21.16	

(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	773,486.50	2.35
新奥集团股份有限公司	同一实际控制人	1,500,000.00	4.57
新能矿业有限公司	同一实际控制人	700,000.00	2.14
合计		2,973,486.50	9.06

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	100,565,411.65	94.56	22,157,492.57	66.71
1~2年	824,121.81	0.77	5,860,573.72	17.65
2~3年	200,171.89	0.19	599,648.13	1.81
3年以上	4,759,578.94	4.48	4,594,163.95	13.83
合计	106,349,284.29	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名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
石家庄市兴柏生物工程有限公司	供应商	26,063,416.21	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
湖南广信化工有限公司	供应商	5,634,720.00	1年以内	未到结算期
石家庄东方威之远化工有限公司	供应商	4,146,902.64	1年以内	未到结算期
沧州大洋化工有限责任公司	供应商	3,987,523.68	1年以内	未到结算期
合计		51,632,562.53		

(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(%)
石家庄威远高压开关制造有限公司	同一实际控制人	799,701.47	0.75
石家庄新奥燃气有限公司	同一实际控制人	557,589.02	0.52
合计		1,357,290.49	1.27

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	80,289,819.85	367,850.00	79,921,969.85	50,847,904.18	367,850.00	50,480,054.18
周转材料				3,561,403.97		3,561,403.97
库存商品	134,736,688.26	2,090,941.68	132,645,746.58	83,209,289.68	2,997,179.96	80,212,109.72
自制半成品	123,050.00		123,050.00			
合计	215,149,558.11	2,458,791.68	212,690,766.43	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	4,752,891.75	5,659,130.03	2,090,941.68
合计	3,365,029.96	4,752,891.75	5,659,130.03	2,458,791.68

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预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	43,978,266.99	6,180,114.21	37,798,152.78	26,208,271.60	45,168.78	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	17,042,495.15	17,028,944.52
其它股权投资	100,000.00	100,000.00
合计	17,142,495.15	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	13,550.63	17,042,495.15
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	13,550.63	17,142,495.15

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					4,000.00

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	
1.房屋、建筑物	5,065,950.94		5,065,950.94	
2.土地使用权	1,988,665.00		1,988,665.00	
二、累计折旧和累计摊销合计	2,390,817.92		2,390,817.92	
1.房屋、建筑物	2,061,704.23		2,061,704.23	
2.土地使用权	329,113.69		329,113.69	
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	
1.房屋、建筑物	3,004,246.71		3,004,246.71	
2.土地使用权	1,659,551.31		1,659,551.31	

说明：投资性房地产余额减少是由于报告期内出租给石家庄威远高压开关制造有限公司的仓库等设施，协议到期，未续签影响所致。

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	13,129,587.06		326,477,617.76	499,965,364.45
其中：房屋、建筑物	298,285,632.84	7,737,733.37		122,942,852.11	183,080,514.10
机械设备	467,337,924.80	2,838,883.57		196,911,362.93	273,265,445.44
办公设备	14,294,027.65	823,412.56		5,608,144.09	9,509,296.12
电子通讯设备	3,797,738.32	316,504.70		708,358.63	3,405,884.39
运输工具	19,349,040.69	1,373,463.14		213,500.00	20,509,003.83
其它设备	10,249,030.85	39,589.72		93,400.00	10,195,220.57
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	357,695,990.58	2,061,704.23	45,035,789.96	206,602,455.30	198,191,029.47
其中：房屋、建筑物	66,315,102.52	2,061,704.23	9,564,543.53	38,984,408.86	38,956,941.42
机械设备	264,491,657.93		29,460,090.68	162,110,007.03	131,841,741.58
办公设备	8,987,315.77		1,519,017.31	4,574,323.70	5,932,009.38

电子通讯设备	2,421,249.32		390,059.05	660,171.13	2,151,137.24
运输工具	10,783,557.42		2,826,020.11	202,825.00	13,406,752.53
其它设备	4,697,107.62		1,276,059.28	70,719.58	5,902,447.32
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				301,774,334.98
其中：房屋、建筑物	231,970,530.32				144,123,572.68
机械设备	202,846,266.87				141,423,703.86
办公设备	5,306,711.88				3,577,286.74
电子通讯设备	1,376,489.00				1,254,747.15
运输工具	8,565,483.27				7,102,251.30
其它设备	5,551,923.23				4,292,773.25

说明：①本期计提的折旧 4,503.58 万元。

②本期由在建工程转入的固定资产金额 194.15 万元。

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

(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	11,060,638.85	6,687,974.16	4,372,664.69

(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	135,346,891.52	1,760,277.75	133,586,613.77	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	3,222,534.50	1,240,021.67	127,439.82	18,117,545.92
环保工程	491,634.98		491,634.98		
农药搬迁工程	53,397,788.04	80,071,974.82		28,510,405.00	104,959,357.86
兽药搬迁工程		5,306,038.07			5,306,038.07
新产品中试	5,416,236.75				5,416,236.75
其他工程	847,928.96	403,359.85	209,827.84	20,744.73	1,020,716.24
工业级二甲醚 1000 立球罐项目		526,996.68			526,996.68
合计	76,416,061.64	89,530,903.92	1,941,484.49	28,658,589.55	135,346,891.52

(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
其他工程	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
农药搬迁工程	344,029,500.00	53,397,788.04	80,071,974.82		28,510,405.00
兽药搬迁工程	87,013,300.00		5,306,038.07		

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
农药搬迁工程	51.71	80	6,009,062.19	1,201,986.26	7.54	搬迁补偿资金及自筹	104,959,357.86
兽药搬迁工程	9.44	10				搬迁补偿资金及自筹	5,306,038.07

农药搬迁工程：河北威远生物化工股份有限公司（以下简称“威远生化”）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，自2012年起进行整体搬迁升级，新址位于石家庄循环经济化工示范基地。公司将以此迁建为契机，对现有产品进行升级改造，同时进行新产品规划，基本实现公司产品结构调整。通过原处于主城区石家庄基地的迁建改造，实现企业现有的升级改造和新产品产业化。

兽药搬迁工程：河北威远动物药业有限公司（以下简称“动物药业”）位于石家庄市和平东路393号，按照石家庄市城市发展规划及企业“十一五”发展，自2012年进行搬迁改造，经过前期规划选址，拟搬迁至石家庄经济技术开发区。动物药业将以此次迁建为契机，规划新产品，对现有产品进行升级改造，实现企业现有产品的升级改造和新产品产业化，做大做强兽药产业。

12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资		16,116,114.57	16,001,642.77	114,471.80
合计		16,116,114.57	16,001,642.77	114,471.80

13. 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	30,529,070.00	31,770,313.09	264,756,719.33
土地使用权	247,011,595.35	30,499,070.00	30,735,257.43	246,775,407.92
非专利技术	6,946,293.19	30,000.00	1,035,055.66	5,941,237.53
软件	12,040,073.88			12,040,073.88
二、累计摊销合计	36,358,633.08	7,061,400.30	6,706,510.51	36,713,522.87
土地使用权	28,069,779.65	5,454,247.89	6,326,990.10	27,197,037.44
非专利技术	4,381,870.85	420,426.29	379,520.41	4,422,776.73
软件	3,906,982.58	1,186,726.12		5,093,708.70
三、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
非专利技术				
软件				
四、无形资产账面价值合计	229,639,329.34			228,043,196.46
土地使用权	218,941,815.70			219,578,370.48
非专利技术	2,564,422.34			1,518,460.80

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件	8,133,091.30			6,946,365.18

(2) 本期无通过经营租赁租出的土地使用权情况

14. 开发支出

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
除草剂项目	11,739,916.30	436,392.30	12,114,397.87		61,910.73
其他		5,491,010.17	5,491,010.17		
合计	11,739,916.30	5,927,402.47	17,605,408.04		61,910.73

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
产品注册费	5,866,566.26	4,534,180.14	4,109,684.18	1,381,073.55	4,909,988.67
仓储管道费	295,070.80		295,070.80		
催化剂	1,151,282.04		460,512.84		690,769.20
其他	353,530.60		46,135.92		307,394.68
合计	7,666,449.70	4,534,180.14	4,911,403.74	1,381,073.55	5,908,152.55

说明：产品注册费其他减少的主要原因是项目合作终止及受搬迁影响厂址、工艺变更需重新注册，核销未到期产品注册费用所致。

16. 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	711.60	594,523.71
资产减值准备	2,708,994.14	2,040,385.90
可抵扣亏损	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	5,709,705.74	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	97,382,928.39	91,800,138.05
资产减值准备	173,394.79	78,052.53

合计	97,556,323.18	91,878,190.58
----	---------------	---------------

(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	34,233,127.70	34,233,127.70
2015年	6,004,450.95	6,004,450.95
2016年	39,052,573.83	51,562,559.40
2017年	18,092,775.91	
合计	97,382,928.39	91,800,138.05

(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	2,846.41	3,128,537.65
资产减值准备	16,368,158.14	13,841,798.27
可抵扣亏损	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	36,371,004.55	36,970,335.92

17. 其他非流动资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
搬迁损失		159,937,296.35		159,937,296.35
合计		159,937,296.35		159,937,296.35

说明：其他非流动资产增加是由于报告期内公司所属石家庄基地整体搬迁产生的损失，由于项目未完工，不能预计整体损失，暂列此科目核算，项目完工清算完成后，与列入专项应付款的政府搬迁补偿同时结转

18. 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	5,118,905.24		1,590,964.83	12,322,483.50
其中：应收账款	5,193,516.71	1,458,760.93		603,156.00	6,049,121.64
其他应收款	3,601,026.38	3,660,144.31		987,808.83	6,273,361.86
二、存货跌价准备	3,365,029.96	4,752,891.75		5,659,130.03	2,458,791.68
三、在建工程减值准备	1,760,277.75				1,760,277.75
合计	13,919,850.80	9,871,796.99		7,250,094.86	16,541,552.93

19. 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
保证借款	596,500,000.00	405,000,000.00
信用借款	1,800,000.00	2,000,000.00
质押借款		
合计	598,300,000.00	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。

20. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	137,000,000.00	99,400,000.00
合计	137,000,000.00	99,400,000.00

下一会计期间将到期的应付票据金额 13,700 万元。

21. 应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末数	期初数
应付账款	101,466,811.13	148,674,062.12
合计	101,466,811.13	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(%)
新奥燃气工程有限公司廊坊分公司	同一实际控制人	78,000.00	0.08
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人	57,248.65	0.06
石家庄威远高压开关制造有限公司	同一实际控制人	9,620.00	0.01
合计		144,868.65	0.15

(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

项目	金额	账龄	未偿还原因
采购应付款	1,228,374.50	3 年以上	未满足付款条件

说明：期末大额应付账款是指余额在 100 万元以上的应付账款。

22. 预收款项

(1) 预收款项情况

项目	期末数	期初数
预收款项	84,708,318.14	60,123,028.98
合计	84,708,318.14	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) 期末预收款项中无预收关联单位款项。

(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 1,722,009.65 元，系未结算尾款。

23. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,617,006.64	97,925,445.30	97,501,682.01	3,040,769.93
二、职工福利费		4,917,855.41	4,917,855.41	
三、社会保险费	-1,708,896.52	21,088,165.13	20,947,423.03	-1,568,154.42
其中：1.医疗保险费	-805,723.56	5,585,737.57	5,544,886.80	-764,872.79
2.基本养老保险费	-955,347.61	13,327,128.92	13,142,395.25	-770,613.94
3.失业保险费	15,495.21	1,200,248.38	1,286,852.01	-71,108.42
4.工伤保险费	20,852.33	941,514.93	943,027.78	19,339.48
5.生育保险费	15,827.11	33,535.33	30,261.19	19,101.25
四、住房公积金	790,909.08	4,873,974.30	4,993,723.79	671,159.59
五、工会经费和职工教育经费	3,416,879.57	4,498,675.29	5,767,317.70	2,148,237.16
六、其他	-	46,848.00	46,848.00	-
合计	5,115,898.77	133,350,963.43	134,174,849.94	4,292,012.26

说明：(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；

(2) 报告期内发生因解除劳动关系给予的补偿为 46,848.00 元。

24. 应交税费

税费项目	期末数	期初数	法定税率
增值税	-83,885,456.21	-56,358,581.34	17%或 13%
营业税	350,717.79	842,859.51	5%

税费项目	期末数	期初数	法定税率
企业所得税	613,837.99	1,222,668.54	25%、15%、12.5%
城建税	80,074.10	140,005.05	流转税额的7%或5%
房产税	27,242.52	185,402.53	12%和1.2%
土地使用税	-968,434.44	189,483.80	从量计征
教育费附加	57,093.56	93,957.71	流转税额的5%
个人所得税	9,877.38	-125,146.72	
其他	69.58	3,705.54	
合计	-83,714,977.73	-53,805,645.38	

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

25. 其他应付款

(1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	30,136,723.30	48,665,967.43
合计	30,136,723.30	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
中太建设集团股份有限公司	1,383,870.00	履约保证金
河北千翔基础工程有限公司	920,000.00	履约保证金
新地能源工程技术有限公司	910,854.15	往来款
合计	3,214,724.15	

(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(%)
新奥能源物流有限公司	同一实际控制人	170,833.70	0.56
新奥博为科技有限公司	同一实际控制人	576,340.30	1.91
新能(滕州)清洁燃料有限公司	同一实际控制人	100,000.00	0.33
廊坊新奥房地产开发有限公司	同一实际控制人	383,520.00	1.27
合计		1,230,694.00	4.07

(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2,415,284.09元，

系未结算款项。

26. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,395,131.28	935,640.56
合计	1,395,131.28	935,640.56

27. 专项应付款

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
搬迁项目补偿	32,000,000.00	170,000,000.00		202,000,000.00

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 2.02 亿元。

28. 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		248,960.52	10,331,861.80
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	1,500,000.00		5,000,000.00
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	
物联网产业发展专项补助资金		2,000,000.00	666,666.67	1,333,333.33
合计	19,630,822.32	14,950,000.00	1,415,627.19	33,165,195.13

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》，明确对河北威远动物药业有限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日及2012年10月23日，本公司分别收到石家庄市财政局的补助资金款350万元及150万元，因项目正在建设，将其全额计入递延收益。

(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》，明确对公司所属石家庄基地整体搬迁升级工程项目给予银行贷款贴息补助，2011年12月31日，本公司收到补助资金款505万元。2011年石财企【2011】65号文《石家庄市财政局石家庄市工业和信息化局关于下达(拨付)2011年度工业类政策支持资金的通知》，2012年1月18日收到贴息补助款1,145万元，截止2012年12月31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》，明确对新能(张家港)能源有限公司的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，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。

(5) 2012年11月12日，石财建【2012】18号文《石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会关于下达2011年度物联网产业发展专项补助资金的通知》，明确对本公司的农药产品渠道管理及质量追溯系统予专项资金补助200万，按设备的使用年限摊销计入损益。

29. 股本

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

30. 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	7,095,785.76	9,846,967.20	2,134.81
合计	2,753,316.25	7,095,785.76	9,846,967.20	2,134.81

31. 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
----	----------------	--	--	----------------

32. 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

33. 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	42,173,960.49	
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	317,516,959.64	

34. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,769,862,423.65	1,766,052,662.35
其他业务收入	34,374,564.80	11,651,182.48
营业成本	1,522,191,871.84	1,526,011,298.57

(2) 主营业务收入及成本(分行业)

类别	本期发生额		上期发生额	
	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	614,627,661.68	514,248,014.51	563,484,832.65	495,758,862.24
兽药销售	146,178,123.99	115,403,900.95	137,914,222.56	109,261,764.16
二甲醚	936,910,847.80	797,825,124.58	1,060,610,928.52	910,799,495.83
甲醇销售	64,993,461.94	65,617,172.43		

类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术转让与服务等	7,152,328.24	3,038,531.62	4,042,678.62	701,384.83
合计	1,769,862,423.65	1,496,132,744.09	1,766,052,662.35	1,516,521,507.06

(3) 主营业务收入及成本（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,458,209,821.20	1,219,878,862.36	1,497,726,258.83	1,259,391,849.83
国外	311,652,602.45	276,253,881.73	268,326,403.52	257,129,657.23
合计	1,769,862,423.65	1,496,132,744.09	1,766,052,662.35	1,516,521,507.06

(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	205,035,166.92	11.36
山东济宁能源有限公司	155,290,522.81	8.61
常州市大邦化工有限公司	53,735,580.00	2.98
江西九江华东石化有限公司	52,898,963.36	2.93
新奥新能源（苏州）有限公司	45,869,726.12	2.54
合计	512,829,959.21	28.42

35. 营业税金及附加

种类	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	488,745.05	732,153.23	营业税应税收入的 5%
房产税	74,160.00	158,160.00	12%
城市维护建设税	990,041.68	1,040,405.39	流转税额的 7%或 5%
教育费附加	740,240.85	780,658.57	流转税额的 5%
其他	1,766.58	3,625.70	
合计	2,294,954.16	2,715,002.89	

36. 销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,078,347.98	26,028,138.46
运输费	16,001,093.62	23,564,333.48
差旅费	6,142,341.16	6,359,869.89

市场费用	8,303,036.76	9,189,977.39
业务招待费	1,469,295.14	1,428,255.64
其他	5,571,658.54	5,837,273.74
合计	64,565,773.20	72,407,848.60

37. 管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,608,088.23	32,094,261.03
停工损失	5,723,008.94	8,768,261.74
折旧费	7,492,204.11	8,427,631.66
技术开发费	15,054,761.10	7,533,959.62
无形资产摊销	5,545,532.72	6,865,814.94
费用性税金	7,438,278.57	6,549,255.83
长期待摊费用摊销	4,155,819.70	4,094,342.56
水电费	1,770,569.40	1,801,950.63
运输费	2,172,978.93	1,816,544.12
聘请中介机构费	2,230,210.64	1,434,903.10
办公及差旅费	4,475,486.36	751,958.35
财产保险费	925,641.75	1,321,858.48
其他	8,479,518.00	6,686,275.64
合计	96,072,098.45	88,147,017.70

说明：（1）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停工期间发生的费用。

（2）技术开发费较上年同期增加较多的原因是由于技术进步、工艺变更等影响，项目研发支出转入影响所致。

（3）办公及差旅费用较上年同期增加较多的原因是由于报告期内，公司推进重组发生的相关费用增加影响所致。

38. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,780,369.61	30,705,107.79
减：利息收入	1,981,277.07	1,558,297.41
汇兑损失（或收益）	972,968.05	2,637,864.79

手续费	1,854,442.48	1,760,163.19
其他	306,563.63	267,186.37
合计	34,933,066.70	33,812,024.73

39. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	4,000.00	3,550.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,550.63	275,075.61
合计	17,550.63	278,625.61

(2) 按成本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	上期发生额
赞皇县南邢郭信用社	4,000.00	3,550.00
合计	4,000.00	3,550.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
北京中农大生物技术股份有限公司	13,550.63	275,075.61
合计	13,550.63	275,075.61

40. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,118,905.24	972,732.45
存货跌价损失	4,752,891.75	351,342.24
在建工程减值准备		1,760,277.75
合计	9,871,796.99	3,084,352.44

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
非流动资产处置利得合计	108,765.29	4,028,049.78	108,765.29
其中：固定资产处置利得	108,765.29	3,552,677.37	108,765.29
无形资产处置利得		475,372.41	

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
债务重组利得	124,443.86	871,214.90	124,443.86
政府补助	4,479,177.19	10,409,095.66	4,479,177.19
其他	904,189.95	616,946.18	904,189.95
合计	5,616,576.29	15,925,306.52	5,616,576.29

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
节能减排专项经费（废水及异味治理项目补助）	30,000.00	3,820,000.00
社保返还		1,900,105.14
产业化资金贴息	345,150.00	1,000,000.00
流动资金贷款贴息	145,400.00	595,150.00
高新产品调整资金		500,000.00
土地出让金返还确认的收益	248,960.52	248,960.52
各项科技奖励基金	2,993,000.00	1,344,880.00
信息化项目补贴	50,000.00	1,000,000.00
物联网产业发展专项补助资金	666,666.67	
合计	4,479,177.19	10,409,095.66

42. 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
非流动资产处置损失合计	168,309.22	546,473.81	168,309.22
其中：固定资产处置损失	168,309.22	546,473.81	168,309.22
无形资产处置损失			
债务重组损失		363.25	
捐赠支出	60,000.00	630,000.00	60,000.00
其他	1,152,439.84	826,043.34	1,152,439.84
合计	1,380,749.06	2,002,880.40	1,380,749.06

43. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,391,741.51	17,644,619.12
递延所得税调整	-91,431.15	-267,393.23
合计	16,300,310.36	17,377,225.89

44. 基本每股收益的计算过程

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

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

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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

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

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

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

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

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数 = 被购买方（法律上母公司）加权平均股数

×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

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

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

45. 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	上期发生额
政府补助收入	2,693,550.00	10,204,421.96
银行利息收入	1,981,277.07	1,558,297.41
收到保险赔款	3,542,808.13	4,291,543.94
其他业务收入	11,662,150.30	860,893.48
其他往来	4,864,234.00	3,615,817.09
合计	24,744,019.50	20,530,973.88

（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	29,021,756.56	46,449,671.46
管理费用	18,328,168.59	17,591,977.82
制造费用	5,792,284.54	8,005,669.44
代垫出口货物运保费	21,939,008.63	14,083,401.44
其他往来款	8,839,016.07	10,832,991.63
合计	83,920,234.39	96,963,711.79

（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
搬迁项目补偿	172,870,705.48	32,000,000.00
与资产有关的政府补助收入	14,950,000.00	9,050,000.00
收到的投标保证金	41,981,762.36	5,213,000.00
合计	229,802,467.84	46,263,000.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
返还的投标保证金	34,312,597.18	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	7,949,838.79	1,787,808.00
合计	42,262,435.97	1,787,808.00

(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
银行承兑汇票贴现	25,000,000.00	141,000,000.00
关联方往来	13,770,000.00	94,928,800.00
收到的银行押汇	10,229,174.35	8,634,462.50
其他筹资	58,855,220.00	20,000,000.00
合计	107,854,394.35	264,563,262.50

(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	48,000,000.00	189,000,000.00
关联方往来	35,500,000.00	104,047,261.46
增发费用	10,415,600.00	15,586,287.18
还押汇	11,033,703.46	
其他筹资	53,521,700.00	
合计	158,471,003.46	308,633,548.64

46. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,260,494.61	48,350,125.74
加:资产减值准备	9,871,796.99	3,084,352.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,035,789.96	52,544,902.13
无形资产摊销	6,732,286.61	6,900,538.20
长期待摊费用摊销	4,911,403.74	4,394,902.80
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)	12,173,941.80	-3,481,575.97
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)	33,780,369.61	30,705,107.79
投资损失(收益以“—”填列)	-17,550.63	-278,625.61
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-74,796.13	-267,393.24

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,437,198.56	12,679,663.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,303,338.58	13,644,066.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,8036,402.17	19,105,704.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,103,202.75	187,381,768.56
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	664,022,187.94	559,308,317.40
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	104,713,870.54	191,172,188.90

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	664,022,187.94	559,308,317.40
其中：库存现金	21,354.73	26,271.33
可随时用于支付的银行存款	594,510,174.76	493,081,065.82
可随时用于支付的其他货币资金	69,490,658.45	66,200,980.25
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	664,022,187.94	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	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

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
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
葫芦岛新奥置业有限公司	同一实际控制人	69619427-9
上海新奥能源有限公司	同一实际控制人	70314604-9
新奥(中国)燃气投资有限公司	同一实际控制人	71785041-6
新奥光伏能源有限公司	同一实际控制人	67207993-8
新奥能源贸易有限公司	同一实际控制人	71786611-9
廊坊新奥房地产开发有限公司	同一实际控制人	73870540-2
廊坊市天燃气有限公司	同一实际控制人	23607508-4
新奥燃气工程有限公司廊坊分公司	同一实际控制人	77616191-X

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	2,706,569.42	0.17		
新能矿业有限公司	煤	市场价格	617,378.72	0.04	237,250.32	0.02
新能能源有限公司	蒸汽	协议定价	4,488,571.80	0.28	3,538,469.91	0.26
新能能源有限公司	甲醇	市场价格	1,840,871.28	0.11	1,064,036.75	0.10
新能凤凰（滕州）能源有限公司	甲醇	市场价格			5,767,765.07	0.42

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
石家庄新奥燃气有限公司	蒸汽	协议定价	1,034,139.46	0.06		
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	306,001.77	0.02	372,781.42	0.02
新奥科技发展有限公司	加工费收入	参考市价	10,223,136.77	0.57	3,557,455.88	0.20
新奥科技发展有限公司	销售材料	参考市价	128,370.16	0.01		
新奥能源供应链有限公司	销售二甲醚	参考市价	205,035,166.91	11.36	262,384,946.55	14.76
蚌埠新奥清洁能源发展有限公司	销售二甲醚	参考市价	3,051,719.56	0.17		
新能能源有限公司	技术转让收入	双方协商	4,060,000.00	0.23		
新能矿业有限公司	水煤浆添加剂	参考市价	362,803.41	0.02	875,470.09	0.05
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	0.00

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

委托方	受托方	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	年度确认的托管收益
新能矿业有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	股权托管	2012-1-1		双方议定	70 万元

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并不直接享有或承担新新能源的经营成果。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。本报告期内确认托管收益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	11,060,638.85	2012年1月1日	2012年12月31日	按双方议定价格确定	150万元

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150万元。

(5) 关联担保情况：

2012年度公司关联方为公司提供担保共计158,850万元，其中：已履行完毕的83,200万元，未履行完毕的75,650万元。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
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2013/4/29	2015/4/28	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2013/5/21	2015/5/20	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2013/3/1	2015/2/28	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2013/4/10	2015/4/9	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,150	2013/3/11	2015/3/10	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	2,000	2013/6/1	2015/5/31	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	8,000	2013/7/18	2015/7/17	否
新奥能源发展有限公司	新能（张家港）能源有限公司	15,000	2013/6/5	2015/6/4	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	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	6,000	2013/7/6	2015/7/5	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2013/10/8	2015/10/7	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	200	2013/5/21	2015/5/20	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
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	2013/9/3	2015/9/2	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2013/8/27	2015/8/26	否
短期借款担保小计		54,150			
廊坊市天然气有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	3,500	2013/1/28	2015/1/27	否
廊坊市天然气有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2013/3/19	2015/3/18	否
国内贸易融资小计		5,500			
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	2013/1/16	2015/1/15	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,800	2013/2/8	2015/2/7	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	1,400	2013/4/18	2015/3/16	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	2013/3/10	2015/3/9	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	2,500	2013/5/6	2015/5/5	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	1,500	2013/3/27	2015/3/26	否
新奥集团股份有限公司	河北威远生物化工股份有限公司	2,000	2013/5/20	2015/5/19	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	2013/6/13	2015/6/12	否
应付银行承兑小计		16,000			
合计		75,650			

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	1,500,000.00	15,000.00	641,666.67	6,416.67
其他应收款	新奥科技发展有限公司	773,486.50	7,734.87	4,162,223.39	41,622.23
其他应收款	新能矿业有限公司	700,000.00	7,000.00		
应收账款	北京中农大生物技术股份有限公司	297,566.84	2,975.67	378,566.84	3,785.67
应收账款	新奥能源供应链有限公司	83,043,959.67	830,439.60	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	188,480.00	1,884.80	190,000.00	1,900.00
预付账款	河北省金融租赁有限公司			30,484.20	
预付账款	石家庄新奥燃气有限公司	557,589.02			
预付账款	石家庄威远高压开关制造有限公司	799,701.47			

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
其他应付款	廊坊新奥房地产开发有限公司	383,520.00	
应付账款	石家庄威远高压开关制造有限公司	9,620.00	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		277,582.87
应付账款	新能能源有限公司		722,149.10
应付账款	新奥燃气工程有限公司廊坊分公司	78,000.00	
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		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

公司无需要披露的或有事项。

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

公司收到中国证监会《关于不予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并募集配套资金的决定》后，公司董事会于2012年12月7日做出了继续推进重组方案的决定。为推动资产重组工作尽快完成，经与相关方协商达成一致，公司决定对资产重组方案不做重大调整，公司将根据中国证监会的要求和并购重组委的意见并结合公司实际情况，对重大资产重组申请材料进行补充、修订和完善，并尽快将修订后的

申请材料重新提交中国证监会审核。

九、母公司主要报表项目注释(单位：人民币元)

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
②按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	42,917,449.76	56.17	3,099,057.46	7.22
关联应收款项	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	38,289,679.76	44.58	382,896.80	35,770,409.50	46.82	357,704.10
1年至2年				2.40		0.24
2年至3年				2,773,886.02	3.63	554,777.20
3年以上	6,057,807.61	7.05	3,028,903.81	4,373,151.84	5.72	2,186,575.92

合计	44,347,487.37	51.63	3,411,800.61	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
关联应收款项	41,549,509.16	1.00	415,495.09	33,491,693.12	1.00	334,916.93
合计	41,549,509.16	1.00	415,495.09	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) 本报告期核销的应收账款金额 603,156.00 元。

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

(8) 期末应收账款中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北威远动物药业有限公司	控股子公司	41,251,942.32	1 年以内	48.02
NEWSLAND SNY LTD	客户	5,779,972.32	1 年以内	6.73
AGROTERRA SRL	客户	4,207,173.35	1 年以内	4.90
PSYCHE CHEMICALS CO	客户	3,065,985.00	3 年以上	3.57
AGRICULTURA PROTEGID	客户	2,910,262.33	1 年以内	3.39
合计		57,215,335.32		66.61

(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	41,251,942.32	48.02
北京中农大生物技术股份有限公司	联营公司	297,566.84	0.35
合计		41,549,509.16	48.37

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

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				
账龄组合	14,380,526.58	50.63	2,021,585.62	14.06
关联应收款项	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	13,050,547.60	49.06	130,505.48	7,932,140.88	27.93	79,321.41
1年至2年	3,908,712.53	14.69	390,871.25	94,000.00	0.33	9,400.00
2年至3年	64,000.00	0.24	12,800.00	4,147,762.14	14.60	829,552.43
3年以上	6,279,632.21	23.60	3,139,816.11	2,206,623.56	7.77	1,103,311.78
合计	23,302,892.34	87.59	3,673,992.84	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

关联应收款项	1,473,486.50	1.00	14,734.87	4,803,890.06	1.00	48,038.90
合计	1,473,486.50	1.00	14,734.87	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, 或计提坏账准备的比例较大, 在本期全额收回或转回的情况。

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

(7) 本报告期核销的其他应收款金额 987,808.83 元。

(8) 期末其他应收款中欠款金额前五名单位情况:

单位名称	业务内容	所欠金额	占总额比例(%)	年限
石家庄钢铁股份有限公司	资产处置款	1,826,819.00	6.87	1-2 年
石家庄八方汽车运输有限公司	往来款	1,435,950.07	5.40	1-2 年
石家庄高新技术开发区	土地税费	1,090,446.00	4.10	3 年以上
新奥科技发展有限公司	加工收入	773,486.50	2.91	1 年以内
新能矿业有限公司	托管费	700,000.00	2.63	1 年以内
合计		5,826,701.57	21.91	

(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	773,486.50	2.91
新能矿业有限公司	同一实际控制人	700,000.00	2.63
合计		1,473,486.50	5.54

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	13,550.63	12,042,495.15

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
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	13,550.63	310,154,938.84

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					4,000.00
合计					4,000.00

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	上期发生额
主营业务收入	616,700,108.52	565,740,146.54
其他业务收入	27,678,840.31	19,819,306.05
营业成本	541,242,933.91	518,199,860.10

(2) 主营业务收入及成本(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药销售	616,700,108.52	519,820,655.07	565,740,146.54	506,333,274.40
合计	616,700,108.52	519,820,655.07	565,740,146.54	506,333,274.40

(3) 主营业务收入及成本(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	379,938,626.22	309,480,449.02	367,403,020.76	314,246,686.88
国外	236,761,482.30	210,340,206.05	198,337,125.78	192,086,587.52
合计	616,700,108.52	519,820,655.07	565,740,146.54	506,333,274.40

(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(%)
------	--------	-------------

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	28,687,849.58	4.45
江苏龙灯化学有限公司	26,873,918.52	4.17
CRYSTALPHOSPHATESLIMITED	19,137,289.49	2.97
HELMAG	18,588,074.54	2.88
SAVANA	14,593,389.12	2.26
合计	107,880,521.25	16.73

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

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	4,000.00	3,550.00
权益法核算的长期股权投资收益	13,550.63	275,075.61
合计	17,550.63	278,625.61

(2) 按成本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	上期发生额
赞皇县南邢郭信用社	4,000.00	3,550.00
合计	4,000.00	3,550.00

(3) 报告期内按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上年同期增减变动的原 因
北京中农大生物技术股份有限公司	13,550.63	275,075.61	被投资单位经营业绩变动影响
合计	13,550.63	275,075.61	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-30,732,330.38	-52,696,098.90
加:资产减值准备	9,341,996.87	3,637,850.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,558,579.01	20,030,398.22
无形资产摊销	4,236,908.09	4,090,562.16
长期待摊费用摊销	4,109,684.18	3,709,206.66
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)	12,009,837.78	-3,882,111.89

项目	本期金额	上期金额
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）	18,777,333.54	21,583,677.60
投资损失（收益以“－”填列）	-17,550.63	-278,625.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-301,577.06	-436,486.56
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）	823,136.55	27,418,226.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”填列）	-17,436,006.82	71,103,641.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”填列）	-40,861,383.49	-68,936,528.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,491,372.36	25,343,711.84
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	311,185,702.83	231,082,092.48
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	80,103,610.35	153,267,171.25

十、补充资料

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

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
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	-59,543.93	3,481,575.97
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	4,479,177.19	10,409,095.66
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
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	124,443.86	870,851.65
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		6,253,555.03
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	700,000.00	641,666.67
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,249.89	-839,097.16
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,114,397.87	
所得税影响额	-154,176.64	-2,609,664.45
少数股东权益影响额	-282,481.61	-912,033.36
非经常性损益净额合计	-7,615,228.89	17,295,950.01

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	5.29	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.25	0.16	0.16

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	变动额	变动率
应收账款	145,387,253.29	95,400,031.81	49,987,221.48	52.40%
预付款项	106,349,284.29	33,211,878.37	73,137,405.92	220.21%
存货	212,690,766.43	134,253,567.87	78,437,198.56	58.42%
投资性房地产	-	4,663,798.02	-4,663,798.02	-100.00%
固定资产	301,774,334.98	455,617,404.57	-153,843,069.59	-33.77%
在建工程	133,586,613.77	74,655,783.89	58,930,829.88	78.94%
开发支出	61,910.73	11,739,916.30	-11,678,005.57	-99.47%
其他非流动资产	159,937,296.35		159,937,296.35	100.00%
短期借款	598,300,000.00	457,000,000.00	141,300,000.00	30.92%
应付票据	137,000,000.00	99,400,000.00	37,600,000.00	37.83%
应付账款	101,466,811.13	148,674,062.12	-47,207,250.99	-31.75%
预收款项	84,708,318.14	60,123,028.98	24,585,289.16	40.89%
应交税费	-83,714,977.73	-53,805,645.38	-29,909,332.35	-55.59%
应付利息	1,395,131.28	935,640.56	459,490.72	49.11%
其他应付款	30,136,723.30	48,665,967.43	-18,529,244.13	-38.07%
专项应付款	202,000,000.00	32,000,000.00	170,000,000.00	531.25%
其他非流动负债	33,165,195.13	19,630,822.32	13,534,372.81	68.94%

- 1) 应收账款余额较期初增加 52.40%，主要是由于报告期收入增加及期末信用期内的应收账款增加所致；
- 2) 预付款项余额较期初增加 220.21%，主要是由于报告期末受搬迁影响公司集中储备预付原材料采购款及搬迁工程预付款增加影响所致；
- 3) 存货余额较期初增加 58.42%，主要是由于报告期末受搬迁影响公司集中储备产品及原材料影响所致；
- 4) 投资性房地产余额减少是由于出租给石家庄威远高压开关制造有限公司的仓库等设施，协议到期，未续签影响所致；
- 5) 固定资产余额较期初减少 33.77%，主要是由于报告期内计提折旧及公司所属石家庄生产基地搬迁影响所致；
- 6) 在建工程余额较期初增加 78.94%，主要是由于报告期内搬迁工程投入影响所致；
- 7) 开发支出余额较期初减少 99.47%，主要是由于搬迁技术进步、工艺改进等影响，研

发支出核销影响所致；

- 8) 其他非流动资产增加是由于报告期内公司所属石家庄基地整体搬迁产生的损失，由于项目未完工，不能预计整体损失，暂列此科目核算，项目完工清算完成后，与列入专项应付款的政府搬迁补偿同时结转；
- 9) 短期借款余额较期初增加 30.92%，主要是由于报告期末银行借款增加影响所致；
- 10) 应付票据余额较期初增加 37.83%，主要是由于母公司调整融资方式增加票据融资影响所致；
- 11) 应付账款余额较期初减少 31.75%，主要是由于报告期内支付应付的供应商款项影响所致；
- 12) 预收款项余额期末余额较期初余额增加 40.89%，主要原因是报告期内未到结算期的预收产品货款增加影响所致；
- 13) 应交税费较期初降低 55.59%，主要是由于未抵扣的增值税进项税及预缴税款增加影响所致；
- 14) 应付利息较期初增加 49.11%，主要是由于应提未付的银行借款利息增加影响所致；
- 15) 其他应付款较期初减少 38.07%，主要是由于报告期内支付应付的往来款项影响所致；
- 16) 专项应付款较期初增加 531.25%，主要是由于报告期内收到搬迁项目土地补偿资金影响所致；
- 17) 非流动负债较期初增加 68.94%，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	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
资产减值损失	9,871,796.99	3,084,352.44	6,787,444.55	220.06%
营业外收入	5,616,576.29	15,925,306.52	-10,308,730.23	-64.73%
营业外支出	1,380,749.06	2,002,880.40	-622,131.34	-31.06%
归属母公司所有者的净利润	42,173,960.49	26,696,253.56	15,477,706.93	57.98%

- 1) 资产减值损失较上年同期增加 220.06%，主要是由于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) 营业外收入较上年同期减少 64.73%，主要是由于报告期内收到的应计入损益的政府补助减少影响所致；

- 3) 营业外支出较上年同期减少 31.06%，主要是由于报告期内应计入营业外支出的非经常性损失影响所致；
- 4) 归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加 57.98%，主要是由于报告期内产品盈利能力提高及期间费用较低共同影响所致。

(3) 现金流量表项目变动及说明

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
销售商品、提供劳务收到的现金	1,840,057,361.03	1,926,623,478.65	-86,566,117.62	-4.49%
收到的税费返还	25,362,433.98	19,158,014.62	6,204,419.36	32.39%
收到的其他与经营活动有关的现金	24,744,019.50	20,530,973.88	4,213,045.62	20.52%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,681,786,764.40	1,522,620,167.34	159,166,597.06	10.45%
支付给职工以及为职工支付的现金	123,537,580.40	115,525,916.21	8,011,664.19	6.93%
支付的各项税费	34,022,438.07	43,820,903.25	-9,798,465.18	-22.36%
支付的其他与经营活动有关的现金	83,920,234.39	96,963,711.79	-13,043,477.40	-13.45%
经营活动产生的现金流量净额	-33,103,202.75	187,381,768.56	-220,484,971.31	-117.67%
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	2,895,700.00	440,610.00	2,455,090.00	557.20%
收到的其他与投资活动有关的现金	229,802,467.84	46,263,000.00	183,539,467.84	396.73%
支付的其他与投资活动有关的现金	42,262,435.97	1,787,808.00	40,474,627.97	2263.92%
收到的其他与筹资活动有关的现金	107,854,394.35	264,563,262.50	-156,708,868.15	-59.23%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,690,548.82	92,404,161.86	-57,713,613.04	-62.46%
支付的其他与筹资活动有关的现金	158,471,003.46	308,633,548.64	-150,162,545.18	-48.65%

- 1) 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由于报告期内应收账款、预付款项增加，应付账款减少等原因影响所致；
- 2) 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较上年同期增加 557.20%，主要是由于报告期内受整体搬迁影响，集中处置固定资产等资产影响所致；
- 3) 收到的其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 396.73%，主要是由于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影响所致；
- 4) 支付的其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 2263.92%，主要是由于报告期内支付搬迁项目招投标保证金影响所致；

- 5) 收到的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低 59.23%，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。
- 6) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年同期降低 62.46%，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) 支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低 48.65%，主要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。

河北威远生物化工股份有限公司

二〇一三年一月十七日

十一、备查文件目录

(一)载有法定代表人、总经理、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

河北威远生物化工股份有限公司

董事长： **王玉锁**

二〇一三年一月十七日