

公司代码：600803

公司简称：新奥股份

# 新奥生态控股股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王玉锁、主管会计工作负责人刘建军及会计机构负责人（会计主管人员）王红军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	149

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义

公司、本公司、新奥股份、威远生化	指	新奥生态控股股份有限公司 原名“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
合源投资	指	廊坊合源投资中心（有限合伙）
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
农药公司	指	河北威远生化农药有限公司
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
联想控股	指	联想控股股份有限公司
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，新能矿业有限公司之控股子公司
内蒙鑫能	指	内蒙古鑫能矿业有限公司
沁水新奥	指	山西沁水新奥清洁能源有限公司 原名“山西沁水新奥燃气有限公司”
中海油燃气	指	中海油气电北海燃气有限公司 原名“中海油新奥（北海）燃气有限公司”
新地工程	指	新地能源工程技术有限公司
迁安新奥	指	迁安新奥清洁能源有限公司
新能龙山	指	徐州新能龙山清洁能源有限公司
新能凤凰	指	新能凤凰（滕州）能源有限公司
新奥供应链	指	新奥能源供应链有限公司
新奥能源	指	新奥能源控股有限公司
新能（香港）	指	新能（香港）能源投资有限公司
懋邦投资	指	Robust Nation Investments Limited
联信创投	指	United Faith Ventures Limited
Santos	指	Santos Limited, 澳大利亚证券交易所上市公司， 股票代码：STO.AX
中喜事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
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

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新奥生态控股股份有限公司
公司的中文简称	新奥股份
公司的外文名称	ENN Ecological Holdings Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	ENN-EC
公司的法定代表人	王玉锁

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王东英	赵红
联系地址	河北省石家庄市和平东路383号 河北省廊坊市开发区华祥路118号B座	河北省廊坊市开发区华祥路118号B座
电话	0311-85915898 0316-2597611	0316-2597675
传真	0311-85915998 0316-2597561	0316-2597561
电子信箱	wangdongying@enn.cn	zhaohonga@enn.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省石家庄市和平东路393号
公司注册地址的邮政编码	050031
公司办公地址	河北省石家庄市和平东路383号 河北省廊坊市开发区华祥路118号B座
公司办公地址的邮政编码	050031、065001
公司网址	www.enn-ec.com.cn
电子信箱	veyong@veyong.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 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	新奥股份	600803	/

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月27日
注册登记地点	河北省石家庄市
企业法人营业执照注册号	91130100107744755W
税务登记号码	91130100107744755W

组织机构代码	91130100107744755W
--------	--------------------

## 七、其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,611,083,557.61	2,665,702,688.64	-2.05
归属于上市公司股东的净利润	-43,497,197.80	266,296,578.62	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	-104,401,414.19	198,951,904.44	不适用
经营活动产生的现金流量净额	260,537,306.16	565,970,324.34	-53.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,127,147,529.74	4,257,761,068.62	-3.07
总资产	16,658,203,567.48	11,375,409,678.26	46.44

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.04	0.27	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	0.27	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.11	0.20	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.03	8.11	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.50	6.12	不适用

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	632,198.74	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	15,337,829.96	

补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	58,474,010.59	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	236,022.88	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	827,268.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,643,278.13	
所得税影响额	-12,959,836.03	
合计	60,904,216.39	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，在世界经济复苏低于预期的经济形势影响下，原油等能源产品及大宗化工产品价格处于低位波动态势，国内经济受产业调整转型升级因素影响，首季 GDP 同比增速创七年新低，整体经济形势下行趋势不改，在诸多因素共同作用下，报告期内煤炭、LNG 等能源产品以及甲醇等大宗化工产品价格处于低位振荡。面对复杂多变的外部环境，公司以现有产业为基础，通过持续提升卓越运营水平向管理要效益，采取强化精益管理持续降低生产成本激发现有业务发展潜能，通过新业务拓展开发新产品、采取优化产品结构、推进业务和技术创新等一系列管理措施，在整体不利的行业态势下，实现公司生产经营的稳定发展，报告期完成营业收入 261,108.36 万元，其中：煤炭类业务实现主营业务收入 31609.99 万元，同比减少 5.93%；化工类业务实现主营业务收入 70046.44 万元，同比减少 14.06%；能源工程业务实现主营业务收入 64303.90 万元，同比增加 7.42%；液化天然气业务实现主营业务收入 11829.05 万元，同比减少 22.92%；生物制药类业务实现主营业务收入 78685.78 万元，同比增加 12.08%。报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润为-4349.72 万元，同比减少 30971.80 万元。

#### 1、持续提升卓越运营水平，打造低成本核心竞争力

本报告期内，公司在下属各产业通过提高装置运行效率、采用技术改造和管理创新等措施开展节能降耗等一系列活动，持续完善降本增效并固化有效降本措施。

煤炭业务通过提高物资复用率、实施原煤分级筛改造等措施推动内部降低成本，从全面梳理外部委托业务入手降低相关费用；能源化工类业务通过优化原料煤来源、提高设备自主维修等措施持续降低生产成本；在工程技术服务领域，“工程工厂化”模式进一步落实，通过传统工程建设向“工程工厂化”转型，通过持续完善集成产品工艺技术，依托项目快速提升装备集成综合能力，并在重点项目成功运用，缩短了项目建设周期，大幅提升公司竞争力，有效推动市场开发。

千吨 L-草铵磷项目按计划推进，主要厂房土建施工已基本完成，主要设备安装就位，本年度内预计完成项目试车等程序，降低单位成本，为 2017 年度增加新的盈利点。

#### 2、加大新业务拓展和创新力度，推进产业升级

报告期内，煤炭业务从细分市场需求着手，推动洗精煤分级加工，开发四套适合客户需要的产品结构方案，提升产品盈利能力；上半年已完成对周边市场需求调研，下半年将继续与外部机构合作，继续完善配煤方案和水煤浆添加剂的开发，推动产品由燃料煤向化工原料煤的产品转型。

能源化工业务，通过参与工艺包编制、组织自有力量承担公司部分技改工程等方式提升团队

整体协作能力、搭建技术服务团队，继续推进“技术+”商业模式的整合。20 万吨稳定轻烃项目针对催化气化、加氢气化工程示范过程中的技术关键点，明确技术攻关方向，签订合作框架协议，搭建装备联盟和技术联盟，创造共同价值。

在工程技术服务领域，积极创新装备集成工艺技术，快速提升装备集成综合能力，并在重点项目得到成功运用，自主设计与制造的大型焦炉气综合利用装置实现模块化、撬装化，凸显了工程短工期、低成本、高品质优势，设计理念、撬装工艺国内行业领先，推动传统工程建设向“工程工厂化”服务模式转型，大幅提升行业竞争力和企业综合实力；积极探索和培育新业务发展，兰炭尾气、生物制气等综合利用项目已完成工艺方案设计，LNG 气化与冷能发电、压力能冷能综合利用等装置完成方案设计，危废处理装置一次试车成功并稳定运行，为推动节能、环保等领域的新业务发展提供支撑。

### 3、强化资本运营，支撑产业发展

在国际原油价格低位运行的态势下，公司董事会果断启动收购懋邦投资持有的联信创投 100% 的股权事宜（联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 股份）。上述资产购买事项已交割完毕，新能（香港）通过联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 股份。本次收购的实施，开启了公司实施清洁能源国际化布局的步伐，有利于公司在更广阔的领域和潜在项目中加深与国际油气公司的合作，实现国际化的发展战略。

### 4、持续加强质量、安全管理，保证公司健康运营

报告期内，公司各产业结合客户需求的角度，不断加强产品质量和服务管理，为客户提供高质量产品和服务：从安全预防角度入手，促进全员主动安全管理，确保安全运营：

煤炭业务建立煤质预测预报体系，加强业务协同，煤炭质量管理水平明显提升，支撑了销量稳定和售价提高。强化生产管理的同时，加强设备检修和生产准备，确保煤矿安全运营。

能源化工业务从工艺管理、设备维护排查、生产应急能力以及安全管理等方面提升管理水平，为装置安稳长满优运行提供保障和支撑。

能源工程业务结合客户需求，强化过程控制，上半年组织完成对部分质量体系文件的编修并参与三项行业标准和国家标准的编制；在安全管理方面不断夯实安全基础管理，保障公司安全运营。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

#### (1) 主要科目变动分析



单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,611,083,557.61	2,665,702,688.64	-2.05
营业成本	1,915,669,353.30	1,968,787,124.17	-2.70
销售费用	77,291,921.30	62,417,358.24	23.83
管理费用	170,727,840.67	173,696,492.06	-1.71
财务费用	179,135,792.24	105,635,540.57	69.58
经营活动产生的现金流量净额	260,537,306.16	565,970,324.34	-53.97
投资活动产生的现金流量净额	-5,321,036,194.43	-1,783,613,590.61	-198.33
筹资活动产生的现金流量净额	5,019,173,507.47	1,221,967,905.27	310.75
研发支出	47,289,102.76	39,174,036.14	20.72

财务费用变动原因说明:财务费用本期较上期增加 **69.58%**,主要原因是本报告期公司新增并购贷款、公司债,以及 2015 年中期票据利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少 53.97%,主要原因是本报告期甲醇、LNG 业务较上年同期收入降低,以及贸易采购甲醇增加、公司所属子公司新地工程支付工程分包款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比减少 198.33%,主要原因是本报告期公司所属子公司新能(香港)以支付现金方式收购联信创投 100%股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比增加 310.75%,主要原因是本报告期公司发行公司债以及公司所属子公司新能(香港)新增并购贷款所致。

## (2) 其他报表科目变动

### 资产负债表项目变动及说明

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总 资产的比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)
预付款项	449,856,150.76	2.70	256,532,205.37	2.26	75.36
应收利息	580,558.89	0.00	4,272,687.50	0.04	-86.41
长期股权投资	5,290,706,648.63	31.76	486,200,976.37	4.27	988.17
在建工程	508,791,278.30	3.05	283,028,603.19	2.49	79.77
其他非流动资产	190,543,562.43	1.14	127,597,977.59	1.12	49.33
短期借款	3,783,744,000.00	22.71	1,091,400,000.00	9.59	246.69
应付票据	567,658,481.41	3.41	413,670,101.26	3.64	37.22
预收款项	156,500,972.92	0.94	368,367,402.17	3.24	-57.51
应交税费	49,708,818.91	0.30	152,250,523.83	1.34	-67.35
应付利息	77,573,927.46	0.47	40,615,628.81	0.36	91.00

应付股利	125,578,504.30	0.75	27,000,000.00	0.24	365.11
其他应付款	175,861,742.70	1.06	115,738,538.84	1.02	51.95
长期借款	1,744,680,000.00	10.47	819,000,000.00	7.20	113.03
应付债券	2,887,457,024.83	17.33	1,193,464,540.84	10.49	141.94
长期应付款	377,918,468.66	2.27	261,036,219.89	2.29	44.78
其他综合收益	1,586,092.66	0.01			

1) 预付款项期末较期初增加 75.36%，主要原因是本报告期公司所属子公司新地工程预付工程分包款以及预付材料款、甲醇贸易款增加所致。

2) 应收利息期末较期初减少 86.41%，主要原因是本报告期定期存款到期，计提的应收未收利息减少所致。

3) 长期股权投资期末较期初增加 988.17%，主要原因是本报告期公司所属子公司新能（香港）收购 United Faith 股权时确认对 Santos 长期股权投资，以及按照权益法确认 Santos 投资损失所致。

4) 在建工程期末较期初增加 79.77%，主要原因是本报告期内 20 万吨/年稳定轻烃项目以及 1000 吨草胺磷项目投资增加所致。

5) 其他非流动资产期末较期初增加 49.33%，主要原因是本报告期 20 万吨/年稳定轻烃项目预付工程设备款增加所致。

6) 短期借款期末较期初增加 246.69%，主要原因是本报告期公司所属子公司新能（香港）新增并购贷款所致。

7) 应付票据期末较期初增加 37.22%，主要原因是本报告期票据融资增加所致。

8) 预收款项期末较期初减少 57.51%，主要原因是本报告期公司所属子公司新地工程工程结算及农药公司旺季销售结算预收款所致。

9) 应交税费期末较期初减少 67.35%，主要原因是本报告期内公司缴纳上年计提的企业所得税、增值税、营业税等税金所致。

10) 应付利息期末较期初增加 91%，主要原因是本报告期公司新增公司债和并购贷款计提应付未付利息所致。

11) 应付股利期末较期初增加 365.11%，主要原因是本报告期公司公布分红预案，应付股利增加所致。

12) 其他应付款期末较期初增加 51.95%，主要原因是本报告期公司工程项目投标保证金增加及公司所属子公司新能（香港）以美元为记账本位币计价的往来款项受汇率变动影响所致。

13) 长期借款期末较期初增加 113.03%，主要原因是本报告期内公司所属子公司新能（香港）新增并购贷款所致。

14) 应付债券期末较期初增加 141.94%，主要原因是本报告期公司发行公司债所致。

15) 长期应付款期末较期初增加 44.78%，主要原因是本报告期融资租赁增加所致。

16) 其他综合收益期末较期初增加 158.61 万元，主要原因是本报告期公司所属子公司新能(香港)及联信创投以美元为记账本位币汇率折算所致。

## 利润表项目变动及说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比率 (%)
营业税金及附加	30,893,936.37	46,549,411.34	-15,655,474.97	-33.63
财务费用	179,135,792.24	105,635,540.57	73,500,251.67	69.58
资产减值损失	8,899,659.03	-6,556,901.51	15,456,560.54	不适用
投资收益	-257,604,751.52	41,336,174.95	-298,940,926.47	不适用
营业外收入	76,915,026.70	11,447,509.04	65,467,517.66	571.89
净利润	-10,990,922.63	298,727,092.59	-309,718,015.22	不适用

1) 营业税金及附加本期较上期减少 33.63%，主要原因是本报告期公司所属子公司新地工程营改增后不再计提营业税所致。

2) 财务费用本期较上期增加 69.58%，主要原因是本报告期公司新增并购贷款、公司债，以及 2015 年中期票据利息增加所致。

3) 资产减值损失本期较上期增加 1545.66 万元，主要原因是本报告期公司应收款项计提坏账准备增加所致。

4) 投资收益本期较上期减少 29894.09 万元，主要原因是本报告期按权益法确认对 Santos 投资损失所致。

5) 营业外收入本期较上期增加 571.89%，主要原因是本报告期公司所属子公司新能(香港)收购联信创投股权，收购日联信创投所持 Santos 股份公允价值高于所支付交易对价所致。

6) 净利润本期较上期减少 30971.8 万元，主要原因是本报告期按权益法确认对 Santos 投资损失所致。

## 现金流量表项目变动及说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动金额	变动比率 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	88,001,577.91	43,201,093.64	44,800,484.27	103.70
支付其他与经营活动有关的现金	159,344,849.06	118,720,014.64	40,624,834.42	34.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,755,455.68	-57,755,455.68	-100.00

收到其他与投资活动有关的现金	134,837,228.89	21,981,153.00	112,856,075.89	513.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	432,689,108.37	91,837,099.32	340,852,009.05	371.15
投资支付的现金	1,202,301.40	927,442,678.05	-926,240,376.65	-99.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,011,498,117.25	840,557,321.95	4,170,940,795.30	496.21
支付其他与投资活动有关的现金	11,213,451.30	3,581,822.43	7,631,628.87	213.07
取得借款收到的现金	4,516,605,332.92	405,000,000.00	4,111,605,332.92	1,015.21
发行债券收到的现金	1,691,500,000.00	795,200,000.00	896,300,000.00	112.71
收到其他与筹资活动有关的现金	351,461,265.04	1,354,099,210.37	-1,002,637,945.33	-74.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	182,138,430.79	105,892,794.66	76,245,636.13	72.00
支付其他与筹资活动有关的现金	229,830,317.88	350,186,510.44	-120,356,192.56	-34.37

- 1) 收到其他与经营活动有关的现金本期较上期增加 103.7%，主要原因是本报告期公司收到的投标保证金增加，以及收到政府补贴和保险理赔款所致。
- 2) 支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增加 34.22%，主要原因是本报告期公司退还投标保证金、支付的代垫款项增加所致。
- 3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额本期较上期减少 5775 万元，主要原因是上年同期公司所属子公司新地工程被收购前处置子公司所致。
- 4) 收到其他与投资活动有关的现金较上期增加 513.42%，主要原因是本报告期公司收到在建工程项目投标保证金增加以及定期存款到期收回所致。
- 5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期较上期增加 371.15%，主要原因是本报告期公司 20 万吨/年稳定轻烃及 1000 吨草胺磷项目支出增加所致。
- 6) 投资支付的现金本期较上期减少 99.87%，主要原因是上年同期公司所属子公司新能矿业收购新地工程支付现金所致。
- 7) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期较上期增加 496.21%，主要原因是本报告期公司所属子公司新能（香港）收购联信创投股权支付现金所致。
- 8) 支付其他与投资活动有关的现金本期较上期增加 213.07%，主要原因是本报告期公司返还的投标保证金增加所致。
- 9) 取得借款收到的现金本期较上期增加 1015.21%，主要原因是本报告期公司所属子公司新能（香港）收购联信创投股权新增并购贷款所致。
- 10) 发行债券收到的现金本期较上期增加 112.71%，主要原因是本报告期公司发行公司债募集资金到位所致。

11) 收到的其他与筹资活动有关的现金本期较上期减少 74.04%，主要原因是上年同期公司所属子公司新地工程被收购前收回关联方往来款所致。

12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上期增加 72%，主要原因是本报告期公司支付中期票据到期利息及新增并购贷款财务费用所致。

13) 支付其他与筹资活动有关的现金本期较上期减少 34.37%，主要原因是上年同期公司所属子公司新地工程被收购前归还关联方往来款所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不涉及

### (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

#### A. 重大资产购买事项

2016 年 3 月 22 日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，会议审议通过了公司资产购买相关的议案，同日与交易对方 Robust Nation Investments Limited 签署附生效条件的《United Faith Ventures Limited 股权转让协议》。本次重大资产购买事项由公司境外全资子公司新能（香港）为收购实施主体，收购完成后新能（香港）持有联信创投 100% 股权。上述事项经公司 2016 年第一次临时股东大会、2016 年第二次临时股东大会审议通过，且已完成国家发展改革委员会、河北省商务厅以及国家外汇主管部门对本次重大资产购买事项的备案登记手续。

上述资产购买事项股权交割手续已办理完毕，交易对方持有的联信创投 100% 股权过户到新能（香港）名下，新能（香港）通过联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 股份。

#### B. 非公开发行股份事项

2016 年 3 月 22 日公司召开第七届董事会第二十三次会议，2016 年 月 日召开 2016 年第一次临时股东大会，上述两次会议审议通过了公司非公开发行股票的相关议案。本次非公开发行股票数量不超过 289,473,684 股（含 289,473,684 股），募集资金总额不超过 330,000.00 万元。

2016 年 6 月 2 日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161276 号），中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2016 年 7 月 8 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（161276 号）。目前公司正积极组织各中介机构就反馈意见所提出的问题进行逐项落实，认真核查并进行回复。

### C. 融资事项

#### ① 公司债发行事项

公司于 2015 年 9 月 1 日召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于申请发行公司债券的议案》，本次公司债发行总规模不超过人民币 17 亿元（含），其中基础发行规模 10 亿元，可超额配售不超过 7 亿元；本次债券面值为 100 元，按面值平价发行；期限不超过 5 年（含 5 年），附第 3 年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权。上述事项经公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准。

2015 年 11 月 11 日，本次债券经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2015]2586 号”文核准公开发行，获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 17 亿元（含 17 亿元）的公司债券。本次债券采取一次发行，并将在核准发行之日起 6 个月内完成发行。

本次债券于 2016 年 3 月 22 日起在上海证券交易所挂牌交易。本次债券简称为“16 新奥债”，证券代码为“136124”。

② 新能（香港）以 754,809,895.00 美元收购懋邦投资持有的联信创投 100% 的股权，同时公司通过非公开发行股票方式募集资金，募集资金总额不超过人民币 33 亿元。在募集资金到位前，新能（香港）向中国工商银行股份有限公司新加坡分行申请融资 15,000 万美元，向中国银行（香港）有限公司申请融资 20,000 万美元，向招商银行股份有限公司香港分行申请融资 7,000 万美元，向新奥集团国际投资有限公司申请融资 10,000 万美元先行支付上述股权转让款，待募集资金到位后置换上述融资。

### (3) 经营计划进展说明

在公司 2015 年年度报告中，公司披露的年度经营计划为“2016 年公司将积极应对宏观环境和行业形势变化，通过实施产业购并和低效资产处置提高公司规模和资产利用效率，通过持续提高管理效率、完善降本增效举措、深入洞察客户需求等方式继续推进管理转型，通过增加技术工程技术服务业务规模、加速煤炭业务转型、拓展贸易收入等措施稳定提升公司盈利能力。综合考虑国家整体经济发展对能源产业及相关工程技术领域的影响，结合公司具体情况，2016 年公司计划实现销售收入 64 亿元，三项费用率控制在 15.9%，与上年同期相比增加的主要原因是财务费用。”

本报告期公司实现销售收入 261,108.36 万元，完成全年计划的 40.75%，主要原因是煤炭、甲醇销售价格有所下降以及能源工程施工进度有所延缓所致；三项费用率 16.36%，主要因销售收

入有所下降，同时新增并购贷款增加财务费用所致，下半年公司将继续按计划推进全年经营计划的实现。

#### (4) 其他

本报告期煤炭类产品营业收入占公司整体营业收入的比例为 12.32%；公司所属子公司新能矿业位于内蒙古鄂尔多斯市伊金霍洛旗，主要煤种为不粘煤。

产品类别	生产量 (万吨)	销售量 (万吨)	产销率	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	主营业务毛利 (万元)
精煤	136.35	136.44	100.07%	15,641.62	6,980.78	8,660.84
混煤	171.79	174.50	101.57%	13,330.92	8,896.68	4,434.24

## (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 (%)
煤炭行业	316,099,953.94	178,899,316.90	43.40	-5.93	-0.50	减少 3.09 个百分点
化工行业	700,464,401.87	498,324,145.02	28.86	-14.06	-18.31	增加 3.71 个百分点
液化天然气	118,290,509.20	109,156,729.39	7.72	-22.92	-32.56	增加 13.18 个百分点
能源工程	643,039,012.89	457,310,879.09	28.88	7.42	11.04	减少 2.32 个百分点
农兽药	786,857,807.01	643,295,010.30	18.25	12.08	10.66	增加 0.12 个百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)
煤炭	316,099,953.94	178,899,316.90	43.40	-5.93	-0.50	减少 3.09 个百分点
甲醇	650,181,389.50	446,160,847.08	31.38	7.33	9.29	减少 1.23 个百分点
二甲醚	50,283,012.37	52,163,297.94	-3.74	-75.97	-74.15	减少 7.31 个

						百分点
液化天然气	118,290,509.20	109,156,729.39	7.72	-22.92	-32.56	增加 13.18 个百分点
能源工程	643,039,012.89	457,310,879.09	28.88	7.42	11.04	减少 2.32 个百分点
农药	684,728,602.94	568,626,886.67	16.96	13.29	14.76	减少 1.06 个百分点
兽药	102,129,204.07	74,668,123.63	26.89	4.60	-5.77	增加 8.04 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,312,950,463.47	-0.78
国外	251,801,221.44	-8.16

### (三) 核心竞争力分析

报告期内,公司完成对 Santos 的股权收购,本次交易有助于完善上市公司清洁能源的国际化布局,在更广阔的领域和潜在项目中加深与国际油气公司的合作,实现国际化的发展战略。

报告期内,公司拥有优质煤矿、能源化工及 LNG 清洁能源产品生产类资产,已形成较为完整的“煤-煤化工”一体化循环经济体系的核心能力未发生变化,公司原有的煤炭、能源化工、清洁能源产品以及农兽药产业的核心竞争力未发生重大变化。

### (四) 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 529,070.66 万元,较期初增加 988.17%,主要原因是本报告期公司所属子公司新能(香港)完成联信创投股权收购,确认对 Santos 长期股权投资所致。

参股及合营企业情况

被投资单位	主要业务	占被投资单位权益比例(%)
新能凤凰(滕州)能源有限公司	甲醇的生产销售	40.00
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
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	燃气工程项目的管理服务及技术咨询、管道燃气业务的咨询	50.00



Santos Limited	石油天然气的生产销售	11.82%
----------------	------------	--------

**(1) 证券投资情况**
 适用  不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**
 适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
STO.AX		5,062,328,841.54		11.82	4,778,319,961.86	-284,008,879.68		长期股权投资	购买
合计		5,062,328,841.54	/	/	4,778,319,961.86	-284,008,879.68		/	/

**持有其他上市公司股权情况的说明**

因联信创投的核心资产为长期股权投资所涉及的澳大利亚上市公司 SANTOS LIMITED 的股份，有活跃市场的市场报价，故联信创投的各项可辨认资产、负债于购买日的公允价值以联信创持有的 SANTOS LIMITED 股份数额 209,734,518 乘以 2016 年 4 月 30 日的每股股价 4.785 澳元（澳元与美元的汇率 1.31460，美元与人民币的汇率为 6.6312，折合人民币为 5,062,328,841.54 元）确定。

联信创投应自 2016 年 5 月起按照持股比例计算对 Santos 股权的投资收益，鉴于 Santos 8 月 19 日披露半年报显示，上半年 Santos 未经审计的净利润为-11.04 亿美元，其中 Santos 依据储备情况、未来生产情况、能源价格、成本及汇率等因素，评估了石油及天然气资产的可收回价值，计提税后减值损失 10.61 亿美元（扣除减值等一次性项目，上半年税后基础利润为-500 万美元。Santos 半年度报告注释：基础利润/（亏损）为未按国际财务报告准则计量的数据，提供此类数据的目的是说明 Santos 运营情况的基础业绩表现。该数据不包括资产收购、处置和减损的影响以及各报告期之间可能发生显著变动的项（包括公允价值的调整和汇率波动的影响））。

由于 Santos 为澳大利亚上市公司，未公开披露 2016 年 5-6 月的相关财务数据，公司暂将 Santos 上半年主要因计提资产减值导致的亏损按月均摊，预估对上市公司 2016 年 1-6 月净利润的影响数为-2.84 亿，合并上述投资收益后上市公司 2016 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润

为-0.43 亿。上述数据为预估数据，准确数据以公司取得 Santos 2016 年 5-6 月相关财务数据后在未来定期报告中再综合计算投资收益为准。

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
赞皇县南邢郭农村信用合作社	100,000.00			100,000.00	0		可供出售金融资产	初始投资
合计	100,000.00	/	/	100,000.00			/	/

**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**
 适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
内蒙古新威远生物化工有限公司	50,000,000.00	1年	4.785%	补充流动资金	无	否	否	否	否	自有资金,不涉及募集资金使用	控股子公司		

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**
 适用  不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 新能矿业有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2008 年 5 月，主要从事煤炭的生产和销售，注册资本 79000 万人民币。截至报告期末，公司总资产 956,461.74 万元，净资产 389,629.68 万元；报告期内实现营业收入 164,901.48 万元、营业利润 34,952.91 万元，净利润 30,547.30 万元。

#### (2) 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和销售、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 50,839.26 万元，净资产 37,659.58 万元；报告期内实现营业收入 18,181.33 万元，营业利润-727.43 万元，净利润-698.02 万元。

#### (3) 河北威远生化农药有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2013 年 7 月，主要从事：农药生产及销售；注册资本 25723.00 万人民币，本公司持有其 100% 的股份。截至报告期末，公司总资产 105,339.49 万元，净资产 31,700.39 万元；报告期内实现营业收入 67,194.08 万元、营业利润 3,106.46 万元，净利润 2,853.58 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和销售、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 8,985.30 万元，净资产 7,937.27 万元；报告期内实现营业收入 9.16 万元、营业利润-514.57 万元，净利润-512.30 万元。

#### (5) 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和销售，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 18,481.78 万元，净资产 4,536.54 万元；报告期内实现营业收入 12,000.00 万元，营业利润 329.34 万元，净利润 287.24 万元。

#### (6) 河北威远动物药业有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2002 年 5 月，主要从事：兽药（不含生物制品）生产（只限分支机构生产），兽药的批发、零售，各种预混合饲料、饲料添加剂的经营等；注册资本 5000 万元

人民币，本公司持有其 100% 的股份。截至报告期末，公司总资产 20,943.93 万元，净资产 6,904.50 万元；报告期内实现营业收入 10,213.47 万元、营业利润 739.29 万元，净利润 655.11 万元。

#### （7）新能能源有限公司

系本公司全资子公司新能矿业之控股子公司，成立于 2006 年 7 月，主要从事“通过煤洁净化利用技术，从事甲醇、二甲醚、硫磺、氩气的生产及销售；上述产品的深加工；氧气、氢气、氮气、二氧化碳、甲烷、水蒸汽、炉渣、炉灰的生产和销售；电力生产”，注册资本 12000 万美元，新能矿业持有其 75% 的股份。截至报告期末，公司总资产 426,251.14 万元，净资产 228,222.24 万元；报告期内实现营业收入 57,757.29 万元、营业利润 14,980.96 万元，净利润 13,397.60 万元。

#### （8）山西沁水新奥清洁能源有限公司

系本公司全资子公司新能矿业之全资子公司（原名“山西沁水新奥燃气有限公司”），成立于 2008 年 1 月，主要从事液化天然气生产；注册资本 9000 万元人民币，新能矿业持有其 100% 的股份。截至报告期末，公司总资产 22,136.79 万元，净资产 13,867.15 万元；报告期内实现营业收入 11,853.06 万元、营业利润 168.08 万元，净利润 149.56 万元。

#### （9）新地能源工程技术有限公司

系本公司全资子公司新能矿业之全资子公司，成立于 1999 年 4 月 7 日，主要从事能源工程的技术的研究、开发与转化；对外承包工程；工程咨询；市政公用行业设计；市政公用工程总承包；化工石油工程总承包等。注册资本为 12,500 万人民币，新能矿业持有其 100% 的股份。截至报告期末，公司总资产 223,572.81 万元，净资产 109,966.95 万元；报告期内实现营业收入 64,485.94 万元、营业利润 11,404.20 万元，净利润 9,347.37 万元。

#### （10）新能凤凰（滕州）能源有限公司

系本公司全资子公司新能矿业之参股子公司，成立于 2004 年 4 月 20 日，主要从事甲醇、液氧、液氮、液氩的生产。注册资本为 120,000 万人民币，新能矿业持有其 40% 的股份。截至报告期末，公司总资产 378,747.56 万元，净资产 131,278.66 万元；报告期内实现营业收入 67,700.97 万元、营业利润 9,169.16 万元，净利润 6,648.29 万元。

#### （11）Santos

系本公司全资子公司新能（香港）之参股子公司（澳大利亚证券交易所上市公司，股票代码：STO.AX），成立于 1954 年 3 月 18 日，目前运营 DLNG 项目、PNG-LNG 项目、GLNG 项目等。截至报告期末，公司总资产 9,962,051.76 万元，净资产 4,223,411.28 万元；报告期内实现营业收入 786,780.65 万元、营业利润-1,094,310.68 万元，净利润-720,834.72 万元。报告期内，因公司以支付现金方式收购联信创投 100% 的股权事项而成为公司参股企业（联信创投持有 Santos Limited 11.82% 的股份）。联信创投将持有的 Santos Limited 股权自合并日 2016 年 5 月 1 日起作为长期股权投资按照权益法核算。联信创投应自 2016 年 5 月起按照持股比例计算对 Santos 股权的投资收益，鉴于 Santos 8 月 19 日披露半年报显示，上半年 Santos 未经审计的净利润为-11.04

亿美元，其中 Santos 依据储备情况、未来生产情况、能源价格、成本及汇率等因素，评估了石油及天然气资产的可收回价值，计提税后减值损失 10.61 亿美元（扣除减值等一次性项目，上半年税后基础利润为-500 万美元。Santos 半年度报告注释：基础利润/（亏损）为未按国际财务报告准则计量的数据，提供此类数据的目的是说明 Santos 运营情况的基础业绩表现。该数据不包括资产收购、处置和减损的影响以及各报告期之间可能发生显著变动的项（包括公允价值的调整和汇率波动的影响））。

由于 Santos 为澳大利亚上市公司，未公开披露 2016 年 5-6 月的相关财务数据，公司暂将 Santos 上半年主要因计提资产减值导致的亏损按月均摊（Santos 未经审计的净利润乘以持股比例 11.82%除以 6 个月乘以 2 个月），预估对上市公司 2016 年 1-6 月净利润的影响数为-2.84 亿，合并上述投资收益后，上市公司 2016 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润为-0.43 亿。上述数据为预估数据，准确数据以公司取得 Santos 2016 年 5-6 月相关财务数据后在未来定期报告中再综合计算投资收益为准。

#### 利润贡献 10%以上的子公司及联营企业情况

单位：万元 币种：人民币

项目	新能矿业	新能源	新地工程	新能凤凰
营业收入	30,968.03	57,757.29	64,485.94	67,700.97
营业成本	16,435.41	36,153.74	45,816.67	48,767.95
营业利润	8,486.11	14,980.96	11,404.20	9,169.16
净利润	7,739.21	13,397.60	9,347.37	6,648.29
总资产	589,880.02	426,251.14	223,572.81	378,747.56
净资产	202,209.22	228,222.24	109,966.95	131,278.66

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
兽药搬迁工程	12,000.00	99.76	306.07	11,970.63	已进入兽药公司整体收益
年产 20 万吨稳定轻烃项目	316,305.87	7.91	14,770.97	25,014.48	在建
浓盐水减排 EPC 项目	9,500.00	98.42	1,973.08	9,350.21	投运
生产期开拓工程	8,700.00	51.16	2,303.81	4,451.18	在建
1000 吨草胺磷项目	25,532.21	23.57	5,642.34	6,018.02	在建
焦炉煤气制 LNG 项目	34,935.38	8.42	124.70	2,943.20	在建
合计	406,973.46	/	25,120.97	59,747.72	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 6 月 28 日，新奥生态控股股份有限公司召开 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年年度利润分配方案》，按照 2015 年末总股本 985,785,043 股计算，向全体股东每 10 股

派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），共计派发现金红利 98,578,504.30 元，派送金额占 2015 年度归属于上市公司股东利润的 12.24%。公司 2015 年度利润分配方案已于 2016 年 8 月 1 日实施完毕。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**三、其他披露事项**

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

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2016 年 3 月 22 日，公司召开第七届董事会第二十三次会议，会议审议通过了公司资产购买相关的议案，同日与交易对方 Robust Nation Investments Limited 签署附生效条件的《United Faith Ventures Limited 股权转让协议》。本次重大资产购买事项由公司境外全资子公司新能（香港）为收购实施主体，收购完成后新能（香港）持有联信创投 100% 股权。上述事项经公司 2016 年第一次临时股东大会、2016 年第二次临时股东大会审议通过，且已完成国家发展改革委员会、河北省商务厅以及国家外汇主管部门对本次重大资产购买事项的备案登记手续。</p> <p>上述资产购买事项股权交割手续已办理完毕，交易对方持有的联信创投 100% 股权过户到新能（香港）名下，新能（香港）通过联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 股份。</p>	<p>详见公司于 2016 年 5 月 13 日及此前在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的相关公告。</p>

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2016 年 4 月 26 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于 2016 年度日常关联交易预计情况的议案》，以上事项已经公司 2015 年度股东大会审议批准。</p>	<p>详见公司于 2016 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于公司 2016 年度日常关联交易预计情况的公告》。2016 年 6 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》已经上海证券交易所网站刊登的</p>



	《2015 年度股东大会决议公告》。
2016 年 6 月 7 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2016 年度新增日常关联交易预计情况的议案》，以上事项已经公司 2015 年度股东大会审议批准。	详见公司于 2016 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于 2016 年度新增日常关联交易预计情况的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

根据第七届董事会第九次会议、2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于新能矿业有限公司收购相关 LNG 工厂股权之关联交易的议案》，同意公司全资子公司新能矿业有限公司以 6860.7 万元收购新奥(中国)燃气投资有限公司持有的 45% 股权，2016 年 6 月，中海油新奥（北海）燃气有限公司在北海市工商行政管理局完成股权过户登记手续，同时更名为中海油气电北海燃气有限公司，且换取了新的《企业法人营业执照》。

**2、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2016 年 3 月 22 日，公司召开第七届二十五次董事会会议，审议通过了《关于关联方拟向公司境外全资子公司提供借款的关联交易公告》，以上事项已经公司 2016 年第二次临时股东大会批准。	详见公司于 2016 年 4 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于关联方拟向公司下属子公司新能能源提供融资的关联交易公告》。2016 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》已经上海证券交易所网站刊登的《2016 年第二次临时股东大会决议公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

### (五) 其他

(1) 2016 年 4 月 5 日，公司召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于新能矿业有限公司为新能源有限公司提供关联担保的议案》，以上事项已经公司 2016 年第一次临时股东大会批准。详见公司于 2016 年 4 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于关联方拟向公司下属子公司新能源提供融资的关联交易公告》。2016 年 4 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站刊登的《2016 年第一次临时股东大会决议公告》。

(2) 2016 年 4 月 26 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于关联方拟向新能源有限公司提供融资之关联交易的议案》，以上事项已经公司 2015 年度股东大会审议批准。详见公司于 2016 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于关联方拟向公司下属子公司新能源提供融资的关联交易公告》。2016 年 6 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站刊登的《2015 年度股东大会决议公告》。

(3) 2016 年 6 月 7 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于新能源有限公司与北京永新环保有限公司签署水系统托管协议之关联交易的议案》，本项关联交易在公司董事会的权限范围内，无需提交公司股东大会审议批准。详见公司于 2016 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于新能源与永新环保水系统托管运营关联交易的公告》。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
新地能源技术有限公司	全资子公司	新奥集团股份有限公司	20,000.00	2014/10/23	2014/10/23	2016/3/4	连带责任担保	是	否	0	否	是	同一控制人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	341,548.64
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	426,966.34
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	426,966.34
担保总额占公司净资产的比例 (%)	96.79
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	221,461.99
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	221,461.99
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>(1) 2014年11月, 新地能源与新奥控股投资有限公司、新奥能源供应链有限公司、上海新奥能源有限公司、新奥博为技术有限公司共同为新奥集团与平安信托有限责任公司签署的合同编号为“T141197046100001-1”《平安财富*汇安476号单一资金信托之信托贷款合同》项下的50000万元贷款金额提供担保, 担保合同编号为: T141197046100001-2。新奥集团已于2015年11月24日偿还3亿元人民币, 新地工程对部分债务3亿元的担保责任已不存在, 此笔债务担保余额为2亿元人民币。2016年3月4日, 新奥集团偿还2亿元人民币, 此项债务主合同解除, 新地工程对此项债务的担保责任解除。</p> <p>(2) 公司2015年第三次临时股东大会审议批准, 公司为新奥能源20万吨/年稳定轻烃项目于2019年12月31日前获得所有必要的安全生产许可证提供担保, 及因未能于2019年12月31日前获得该等安全生产许可证而触发的新奥能源在气体供应合同第2.8条项下的义务和责任, 向液化空气(达拉特旗)有限公司和液化空气(中国)投资有限公司承担不超过5亿元连带保证责任担保。</p>

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与 2008 年重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人及新奥控股	避免同业竞争及保持上市公司独立性的其他承诺	长期	否	是		

与 2011 年重大资产重组相关的承诺	其他	实际控制人及新奥控股	保持上市公司独立性	长期	否	是		
与 2011 年重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人及新奥控股	避免同业竞争的承诺	长期	否	是		
与 2011 年重大资产重组相关的承诺	股份限售	新奥控股、新奥基金、合源投资、联想控股、泛海投资	通过本次发行股份购买资产方式（即资产购买方式）取得的上市公司股份自本次发行结束之日起三十六个月内不转让	2016 年 7 月 4 日	是	是		
与 2011 年重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	新奥控股、合源投资、联想控股、泛海投资	承诺标的资产在本补偿期内实际盈利数低于盈利预测数时，对上市公司进行补偿。新奥控股承担新奥基金、涛石基金、平安资本三家发行对象的业绩补偿义务。	补偿期间 2013-2015 年度	是	是		
与 2011 年重大资产重组相关的承诺	其他	新奥控股	确认新能矿业房屋权属现状不会影响新能矿业正常经营，对因此无法办理而造成的损失承担法律责任。	至新能矿业该等房屋产权证办理完毕之日	是	是		
其他承诺	其他	新奥集团	承诺不再新增要求上市公司及其下属企业为新奥集团及下属企业提供担保；并于 2015 年 12 月 31 日前解除新地工程之担保责任；若未解除，新奥集团对新地工程因履行担保义务而产生的一切对外清偿、损失或其他支付和责任进行补偿或补救。	2015 年 12 月 31 日	是	否	与贷款方未能就提前还款及更换担保人达成一致，未能按期履行承诺	新奥集团已于 2015 年 11 月 24 日偿还 3 亿元人民币，新地工程对部分债务 3 亿元的担保责任已不存在，此笔债务担保余额为 2 亿元人民币。2016 年 3 月 4 日，新奥集团偿还 2 亿元人民币，此项债务主合同解除，新地工程对此项债务的担保责任解除。
其他承诺	其他	新地工程	收购完成后对外提供担保时将严格按照新奥股份对外担保的相关规定、内部决策及流程进行审批；2015 年 12 月 31 日前解除为	2015 年 12 月 31 日	是	否	同上	同上

			新奥集团提供的担保。					
其他承诺	其他	新奥控股	新奥控股将根据市场情况，在法律、法规允许范围内，采用适当的方式择机增持不少于1%的本公司股份，维护资本市场的良性发展，促进市场恢复健康平稳状态。	无期限	是	是		
其他承诺	其他	新奥控股	自2015年7月10日起，未来六个月内不减持其持有的新奥股份之股权	2016年1月9日	是	是		

说明：

1、经新奥集团与平安信托有限责任公司多次协商，平安信托有限公司未同意新奥集团提前偿还相关贷款，亦未同意更换相关担保人，受此影响新奥集团未能按期履行解除担保的承诺，但已于2016年3月按期归还上述贷款，相关担保责任已解除。

2、2016年5月10日至6月21日期间新奥控股通过中信建投基金-盛景权益类6号资产管理计划增持公司19,658,796股股份，占公司总股本的1.99%。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

根据公司2016年6月28日召开的2015年年度股东大会审议通过的《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

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《公司章程》的相关规定和要求，以及中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，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，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对重大决策事项以及信息披露过程中的内幕信息知情人进行登记管理备案。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	24,919
---------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
债券股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新奥控股投资有限公司	0	305,261,472	30.97	229,872,495	质押	228,500,000	境内非国有法人
北京新奥建银能源发展股权投资基金(有限合伙)	0	98,360,656	9.98	98,360,656	无	0	其他
涛石能源股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	-12,500,000	79,410,651	8.06	0	无	0	其他
廊坊合源投资中心(有限合伙)	0	78,688,525	7.98	78,688,525	质押	54,000,000	其他
河北威远集团有限公司	0	71,203,426	7.22	0	质押	54,688,686	境内非国有法人
天弘基金-工商银行-华润信托-华润信托·增利1号单一资金信托	-803,100	29,895,468	3.03	0	无	0	其他
深圳市平安创新资本投资有限公司	0	29,749,783	3.02	0	无	0	境内非国有法人

中国证券金融股份有限公司	-784,700	23,684,987	2.40	0	无	0	国有法人
联想控股股份有限公司	0	19,672,131	2.00	19,672,131	无	0	境内非国有法人
泛海能源控股股份有限公司	0	19,672,131	2.00	19,672,131	质押	19,672,131	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	79,410,651	人民币普通股	79,410,651				
新奥控股投资有限公司	75,388,977	人民币普通股	75,388,977				
河北威远集团有限公司	71,203,426	人民币普通股	71,203,426				
天弘基金－工商银行－华润信托－华润信托·增利1号单一资金信托	29,895,468	人民币普通股	29,895,468				
深圳市平安创新资本投资有限公司	29,749,783	人民币普通股	29,749,783				
中国证券金融股份有限公司	23,684,987	人民币普通股	23,684,987				
中信建投基金－华夏银行－盛景权益类6号资产管理计划	19,658,796	人民币普通股	19,658,796				
中央汇金资产管理有限责任公司	9,489,900	人民币普通股	9,489,900				
招商证券股份有限公司	9,103,953	人民币普通股	9,103,953				
融通资本财富－兴业银行－融通资本融腾29号资产管理计划	7,978,506	人民币普通股	7,978,506				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述公司股东中，新奥控股、合源投资、威远集团均为公司实际控制人王玉锁先生控制的企业。 平安资本直接持有涛石基金 99.97%的股权（LP），并通过持有涛石基金另一股东涛石股权投资管理（上海）有限公司（GP）的股权间接持有涛石基金 0.015%的股权。 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。						

## 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	229,872,495	2016年7月4日	229,872,495	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	北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）	98,360,656	2016年7月4日	98,360,656	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。
3	廊坊合源投资中心（有限合伙）	78,688,525	2016年7月4日	78,688,525	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。



4	联想控股股份有限公司	19,672,131	2016年7月4日	19,672,131	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。
5	泛海能源投资股份有限公司	19,672,131	2016年7月4日	19,672,131	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。
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李山	董事	离任	个人原因
赵义峰	董事、首席执行官	离任	个人原因
付振奇	独立董事	离任	换届
金磊	董事	选举	新聘
杨宇	首席执行官	聘任	换届

### 三、其他说明

无

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
新奥生态控股股份有限公司公开发行 2016 年公司债券	16 新奥债	136124.SH	2016/2/25	2021/2/24	170,000	6.25%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

#### 公司债券其他情况的说明

本次债券的期限不超过 5 年（含 5 年），附第 3 年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权。

本次公司债券票面利率在债券前 3 年内固定不变。如发行人在本次债券存续期的第 3 年末行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期限前 3 年票面年利率加上调基点，在债券存续期限第 4 年和第 5 年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在债券存续期第 4 年和第 5 年票面利率仍维持原有票面利率不变。

发行人发出关于是否上调本次债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择将持有的本次债券全部或部分按面值回售给发行人。若投资者行使回售选择权，本次债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照交易所和证券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。若投资者在本次债券存续期的第 3 年末行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付日为 2019 年 2 月 24 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	上海浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
	联系人	付英、邢宇飞
	联系电话	8610-66229137
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债资金于 2016 年 2 月 26 日到位，募集资金扣除发行费用的金额为 1,691,500,000 元，截止 2016 年 6 月 30 日，专户资金累计偿还银行借款及替换偿还银行贷款的自有资金 799,506,200 元，划入本公司及下属子公司结算账户补充流动资金 891,750,000 元，募集资金账户余额为 2,616,164.23 元，其中未使用募集资金本金 229,844.20 元，募集资金账户产生利息 2,386,320.03 元。本次债券将于 2021 年 2 月 25 日到期，截至 2016 年 6 月底，该债券尚未到达首次付息日。

### 四、公司债券资信评级机构情况

公司聘请了联合信用评级有限公司对本次公司债券发行的资信情况进行评级。根据联合评级出具的《新奥生态控股股份有限公司 2016 年公司债券信用评级报告》（联合[2015]559 号），公司的主体长期信用等级为 AA，本次债券信用等级为 AA。

联合评级于 2016 年 6 月 24 日出具了《新奥生态控股股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》（联合[2016]703 号），确定本公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为“稳定”；公司发行的“16 新奥债”信用等级为 AA。本次跟踪评级较前次评级结果无变化。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

本次公司债券发行无增信机制，报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”没有重大变化。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内公司债券无债券持有人会议召开事项

### 七、公司债券受托管理人履职情况

公司债券存续期内，债券受托管理人中银国际证券有限公司将严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。受托管理人预计将于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具本期债券受托管理事务年度报告，受托管理报告将于上交所网站披露（www.sse.com.cn），提请投资者及时关注。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.65	1.01	-35.64	本报告期因收购联信创投股权增

				加了并购贷款所致
速动比率	0.56	0.83	-32.53	本报告期因收购联信创投股权增加了并购贷款所致
资产负债率	71.04%	56.73%	24.56	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.15	5.48	-60.77	本报告期因收购联信创投股权，确认对 Santos 公司投资损失所致
利息偿付率	100%	100%		

### 九、报告期末公司资产情况

公司相关资产抵押和质押情况详见附注七-43 所附说明，不存在被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截止 2016 年 6 月 30 日，公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况如下：

单位：亿元

种类	债券简称	发行金额	已兑付 金额	未到期金额	起息日期	到期日期
中期票据	14 威远化工 MTN001	4.00	0	4.00	2014/11/6	2017/11/6
	15 新奥生态 MTN001	8.00	0	8.00	2015/5/29	2018/5/29

截止 2016 年 6 月 30 日上述中期票据利息分别于 2015 年 11 月 6 日及 2016 年 5 月 29 日按期兑付。下次利息兑付日期为 2016 年 11 月 6 日及 2017 年 5 月 29 日。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

公司与多家金融机构保持良好的长期合作关系，间接融资能力较强，截止 2016 年 6 月 30 日，发行人在金融机构的授信额度总额为 705,512.70 万元，其中已使用授信额度 586,912.70 万元，未使用额度 118,600 万元。报告期内，本公司均已按时还本付息，不存在任何违约事项，截至本报告批准报出日，本公司不存在逾期未偿还债项。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七-1	2,002,694,050.81	1,930,398,824.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-4	80,604,309.37	84,693,405.26
应收账款	七-5	992,673,267.86	851,024,184.09
预付款项	七-6	449,856,150.76	256,532,205.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七-7	580,558.89	4,272,687.50
应收股利			
其他应收款	七-8	56,369,293.67	47,463,350.43
买入返售金融资产			
存货	七-10	608,672,857.57	706,221,176.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-12	105,712,122.63	119,392,517.94
流动资产合计		4,297,162,611.56	3,999,998,351.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-13	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-16	5,290,706,648.63	486,200,976.37
投资性房地产	七-17	73,341,278.54	74,342,374.37
固定资产	七-18	4,995,692,944.77	5,114,717,629.16
在建工程	七-19	508,791,278.30	283,028,603.19
工程物资	七-20	25,266,025.50	27,353,865.81
固定资产清理		4,917.55	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七-24	928,146,139.84	935,988,137.14
开发支出		29,506.21	
商誉			
长期待摊费用	七-27	341,320,857.79	320,286,584.50
递延所得税资产	七-28	7,097,796.36	5,795,178.47
其他非流动资产	七-29	190,543,562.43	127,597,977.59
非流动资产合计		12,361,040,955.92	7,375,411,326.60
资产总计		16,658,203,567.48	11,375,409,678.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七-30	3,783,744,000.00	1,091,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七-33	567,658,481.41	413,670,101.26
应付账款	七-34	1,030,349,062.74	973,630,651.48
预收款项	七-35	156,500,972.92	368,367,402.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-36	90,429,195.65	123,198,459.77
应交税费	七-37	49,708,818.91	152,250,523.83
应付利息	七-38	77,573,927.46	40,615,628.81
应付股利	七-39	125,578,504.30	27,000,000.00
其他应付款	七-40	175,861,742.70	115,738,538.84
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七-42	552,465,205.60	651,561,920.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,609,869,911.69	3,957,433,226.16
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七-42	1,744,680,000.00	819,000,000.00
应付债券	七-43	2,887,457,024.83	1,193,464,540.84
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		377,918,468.66	261,036,219.89
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-48	198,925,553.02	206,570,201.98
递延所得税负债	七-38	14,978,801.51	15,390,988.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,223,959,848.02	2,495,461,950.85
负债合计		11,833,829,759.71	6,452,895,177.01



<b>所有者权益</b>			
股本	七-50	985,785,043.00	985,785,043.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-51		
减：库存股			
其他综合收益	七-52	1,586,092.66	
专项储备	七-53	109,373,712.08	99,497,641.52
盈余公积	七-54	8,113,501.98	8,113,501.98
一般风险准备			
未分配利润	七-55	3,022,289,180.02	3,164,364,882.12
归属于母公司所有者权益合计		4,127,147,529.74	4,257,761,068.62
少数股东权益		697,226,278.03	664,753,432.63
所有者权益合计		4,824,373,807.77	4,922,514,501.25
负债和所有者权益总计		16,658,203,567.48	11,375,409,678.26

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：新奥生态控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		563,219,740.50	477,172,766.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七-1	157,525.20	396,106.20
预付款项		18,670,403.29	1,801,377.59
应收利息		66,458.33	296,388.88
应收股利		480,000,000.00	485,000,000.00
其他应收款	十七-2	2,953,648,041.66	992,162,909.79
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,058,176.04	200,842,698.79
流动资产合计		4,066,820,345.02	2,157,672,247.83
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	3,146,713,944.85	3,146,798,131.83
投资性房地产		1,830,747.11	1,977,100.25
固定资产		962,043.42	1,979,699.04
在建工程		5,249,522.64	2,562,264.15

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,662,805.21	5,264,914.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,388.90	24,555.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,159,541,452.13	3,158,706,664.92
资产总计		7,226,361,797.15	5,316,378,912.75
<b>流动负债:</b>			
短期借款		280,200,000.00	201,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,975,809.66	16,140,122.89
预收款项			
应付职工薪酬		2,870,845.84	8,797,509.58
应交税费		266,193.31	1,347,351.96
应付利息		59,576,527.51	37,180,900.95
应付股利		98,578,504.30	
其他应付款		186,141,778.18	18,621,824.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		646,609,658.80	285,487,709.99
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		158,000,000.00	97,000,000.00
应付债券		2,887,457,024.83	1,193,464,540.84
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		178,030,911.26	185,146,816.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,223,487,936.09	1,475,611,357.64
负债合计		3,870,097,594.89	1,761,099,067.63
<b>所有者权益:</b>			
股本		985,785,043.00	985,785,043.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积		2,342,306,011.87	2,342,306,011.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,467,879.27	64,467,879.27
未分配利润		-36,294,731.88	162,720,910.98
所有者权益合计		3,356,264,202.26	3,555,279,845.12
负债和所有者权益总计		7,226,361,797.15	5,316,378,912.75

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,611,083,557.61	2,665,702,688.64
其中：营业收入	七-38	2,611,083,557.61	2,665,702,688.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,382,618,502.91	2,350,529,024.87
其中：营业成本	七-38	1,915,669,353.30	1,968,787,124.17
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	七-39	30,893,936.37	46,549,411.34
销售费用		77,291,921.30	62,417,358.24
管理费用		170,727,840.67	173,696,492.06
财务费用		179,135,792.24	105,635,540.57
资产减值损失		8,899,659.03	-6,556,901.51
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）		-257,604,751.52	41,336,174.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-257,823,169.28	15,618,146.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,139,696.82	356,509,838.72
加：营业外收入		76,915,026.70	11,447,509.04
其中：非流动资产处置利得		1,031,358.37	136,272.19
减：营业外支出		1,407,696.15	883,401.61
其中：非流动资产处置损失		399,159.63	182,720.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,367,633.73	367,073,946.15
减：所得税费用		57,358,556.36	68,346,853.56

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,990,922.63	298,727,092.59
归属于母公司所有者的净利润		-43,497,197.80	266,296,578.62
少数股东损益		32,506,275.17	32,430,513.97
六、其他综合收益的税后净额		1,586,092.66	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,586,092.66	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,586,092.66	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,586,092.66	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,404,829.97	298,727,092.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-41,911,105.14	266,296,578.62
归属于少数股东的综合收益总额		32,506,275.17	32,430,513.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.27

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		12,610,775.39	1,127,739.21
减：营业成本		5,294,513.99	983,950.35
营业税金及附加		250,933.16	190,291.31
销售费用			
管理费用		14,370,990.67	24,253,398.33
财务费用		100,129,985.45	19,206,282.89
资产减值损失		115,986.59	8,582,721.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-85,020.39	-123,714.18
其中：对联营企业和合营企业的投资		-85,020.39	-123,714.18

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-107,636,654.86	-52,212,619.73
加：营业外收入		7,206,668.99	7,546,833.39
其中：非流动资产处置利得		48,730.18	71,748.70
减：营业外支出		7,152.69	
其中：非流动资产处置损失		7,152.69	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-100,437,138.56	-44,665,786.34
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-100,437,138.56	-44,665,786.34
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-100,437,138.56	-44,665,786.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,380,273,444.97	2,448,131,036.70
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			
处置以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产净增加额			
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		20,339,861.83	19,500,555.58
收到其他与经营活动有关的现金	七-68	88,001,577.91	43,201,093.64
经营活动现金流入小计		2,488,614,884.71	2,510,832,685.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,408,211,394.64	1,213,977,779.31
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		304,405,958.59	287,641,590.76
支付的各项税费		356,115,376.26	324,522,976.87
支付其他与经营活动有关的现金	七-68	159,344,849.06	118,720,014.64
经营活动现金流出小计		2,228,077,578.55	1,944,862,361.58
经营活动产生的现金流量净额		260,537,306.16	565,970,324.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		56,748.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		672,807.00	68,722.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			57,755,455.68
收到其他与投资活动有关的现金	七-68	134,837,228.89	21,981,153.00
投资活动现金流入小计		135,566,783.89	79,805,331.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		432,689,108.37	91,837,099.32
投资支付的现金		1,202,301.40	927,442,678.05
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		5,011,498,117.25	840,557,321.95
支付其他与投资活动有关的现金	七-68	11,213,451.30	3,581,822.43
投资活动现金流出小计		5,456,602,978.32	1,863,418,921.75
投资活动产生的现金流量净额		-5,321,036,194.43	-1,783,613,590.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,516,605,332.92	405,000,000.00
发行债券收到的现金		1,691,500,000.00	795,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-68	351,461,265.04	1,354,099,210.37
筹资活动现金流入小计		6,559,566,597.96	2,554,299,210.37
偿还债务支付的现金		1,128,424,341.82	876,252,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		182,138,430.79	105,892,794.66
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	七-68	229,830,317.88	350,186,510.44
筹资活动现金流出小计		1,540,393,090.49	1,332,331,305.10
筹资活动产生的现金流量净额		5,019,173,507.47	1,221,967,905.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-158,461.26	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-41,483,842.06	4,324,639.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,565,967,186.96	1,421,714,859.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,524,483,344.90	1,426,039,498.21

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		364,724.00	129,000.00
收到的税费返还		38,987.12	74,836.01
收到其他与经营活动有关的现金		11,112,818.03	3,727,766.86
经营活动现金流入小计		11,516,529.15	3,931,602.87
购买商品、接受劳务支付的现金			50,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		19,150,237.17	13,546,936.52
支付的各项税费		1,012,914.08	2,867,140.69
支付其他与经营活动有关的现金		10,151,353.06	9,250,762.86
经营活动现金流出小计		30,314,504.31	25,714,840.07
经营活动产生的现金流量净额		-18,797,975.16	-21,783,237.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,500.00	
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			10,962,900.00
投资活动现金流入小计		205,048,500.00	110,962,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,991,400.00	1,335,167.69
投资支付的现金		50,000,000.00	118,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		52,991,400.00	119,335,167.69
投资活动产生的现金流量净额		152,057,100.00	-8,372,267.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		339,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		1,691,500,000.00	795,200,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		4,194,233,010.67	1,585,732,800.00
筹资活动现金流入小计		6,224,733,010.67	2,580,932,800.00
偿还债务支付的现金		199,200,000.00	30,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,376,493.26	3,974,166.68
支付其他与筹资活动有关的现金		5,981,368,668.33	2,390,370,485.08
筹资活动现金流出小计		6,271,945,161.59	2,424,544,651.76
筹资活动产生的现金流量净额		-47,212,150.92	156,388,148.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		86,046,973.92	126,232,643.35
加：期初现金及现金等价物余额		477,172,766.58	396,124,840.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		563,219,740.50	522,357,484.15

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军



**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	985,785,043.00							99,497,641.52	8,113,501.98		3,164,364,882.12	664,753,432.63	4,922,514,501.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	985,785,043.00							99,497,641.52	8,113,501.98		3,164,364,882.12	664,753,432.63	4,922,514,501.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,586,092.66	9,876,070.56			-142,075,702.10	32,472,845.40	-98,140,693.48
(一) 综合收益总额							1,586,092.66				-43,497,197.80	32,506,275.17	-9,404,829.97
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-98,578,504.30		-98,578,504.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-98,578,504.30		-98,578,504.30



二、本年期初余额	985,785,043.00				813,457,218.01			75,909,421.11	205,747,454.72		3,262,386,321.52	562,165,312.71	5,905,450,771.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-813,457,218.01			18,275,400.65	-205,747,454.72		-471,535,848.65	32,825,474.70	-1,439,639,646.03
(一)综合收益总额					10,962,900.00						266,296,578.62	32,430,513.97	309,689,992.59
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
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													
(四)所有者权益内部结转					-125,000,000.00								-125,000,000.00
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				-125,000,000.00									-125,000,000.00
(五) 专项储备							18,275,400.65					394,960.73	18,670,361.38
1. 本期提取							44,935,802.61					1,657,805.46	46,593,608.07
2. 本期使用							26,660,401.96					1,262,844.73	27,923,246.69
(六) 其他				-699,420,118.01					-205,747,454.72		-737,832,427.27		-1,643,000,000.00
四、本期期末余额	985,785,043.00						94,184,821.76				2,790,850,472.87	594,990,787.41	4,465,811,125.04

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	985,785,043.00				2,342,306,011.87				64,467,879.27	162,720,910.98	3,555,279,845.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	985,785,043.00				2,342,306,011.87				64,467,879.27	162,720,910.98	3,555,279,845.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-199,015,642.86	-199,015,642.86
（一）综合收益总额										-100,437,138.56	-100,437,138.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-98,578,504.30	-98,578,504.30

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-98,578,504.30	-98,578,504.30	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	985,785,043.00				2,342,306,011.87				64,467,879.27	-36,294,731.88	3,356,264,202.26

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	985,785,043.00				2,331,343,111.87				56,354,377.29	247,425,000.03	3,620,907,532.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	985,785,043.00				2,331,343,111.87				56,354,377.29	247,425,000.03	3,620,907,532.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,962,900.00					-44,665,786.34	-33,702,886.34
（一）综合收益总额					10,962,900.00					-44,665,786.34	-33,702,886.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	985,785,043.00				2,342,306,011.87			56,354,377.29	202,759,213.69	3,587,204,645.85	

法定代表人：王玉锁 主管会计工作负责人：刘建军 会计机构负责人：王红军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

2006 年 4 月 4 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过《河北威远生物化工股份有限公司股权分置改革方案》，非流通股股东河北威远集团有限公司为其持有的非流通股获得流通权向流通股股东每 10 股送 2.5 股，送出股份总数 16,524,000 股。方案实施后，公司总股本不变。

2006 年 5 月 30 日，公司 2005 年度股东大会审议通过《2005 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司以 2005 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 118,221,713 股。方案实施后，公司总股本变更为 236,443,426 股。

2010 年 12 月 27 日，中国证券监督管理委员会向公司下发证监许可[2010]1911 号批复文件，同意河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司（简称“新奥控股”）合计发行 75,388,977 股股份用于购买其持有的新能（张家港）能源有限公司 75% 的股权和新能（蚌埠）能源有限公司 100% 的股权。公司于 2011 年 1 月 6 日办理完成新增股东的证券登记变更手续，1 月 28 日办理完成新奥控股投资有限公司增资的工商变更登记手续，公司股本总数变更为 311,832,403 股。

根据 2012 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，公司向新奥控股投资有限公司非公开发行股份 229,872,495 股、向北京新奥建银能源发展股权投资基金（有限合伙）（简称“新奥基金”）发行股份 98,360,656 股、向廊坊合源投资中心（有限合伙）（简称“合源投资”）发行股份 78,688,525 股、向涛石能源股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）（简称“涛石基金”）发行股份 100,182,149 股、向深圳市平安创新资本投资有限公司（简称“平安资本”）发行股份 63,752,277 股、向联想控股有限公司（简称“联想控股”）发行股份 19,672,131 股、向泛海能源投资股份有限公司（简称“泛海投资”）发行股份 19,672,131 股，用于收购七家公司合计持有的新能矿业有限公司（简称“新能矿业”）100%的股权并通过新能矿业间接获得新能能源有限公司 75%的股权。2013 年 7 月 4 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记变更手续。2013 年 8 月 12 日办理完成新奥控股、新奥基金、合源投资、涛石基金、平安资本、联想控股、泛海投资向公司合计增资 610,200,364 元的工商变更登记手续，公司股本变更为 922,032,767 股。

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

根据 2012 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕211 号《关于核准河北威远生物化工股份有限公司向新奥控股投资有限公司等发行股份购买资产的批复》的核准，公司于 2013 年 12 月 26 日非公开发行人民币普通股（A 股）合计 63,752,276 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 10.98 元，由天弘基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司以货币认购。2013 年 12 月 31 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成非公开发行股份的股权登记变更手续。公司已完成注册资本变更及经营范围变更的工商变更登



记手续，股本变更为 985,785,043 股。此次股本变更已经中喜会计师事务所有限责任公司以中喜验字[2013]第 09017 号验资报告验证。

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

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

鉴于公司前期相关 LNG 工厂股权收购事项重点项目已完成，公司董事会审议通过了公司发展战略并批准设立 LNG 事业部，公司向清洁能源方向转型，为拓展 LNG 项目规模 2014 年 12 月 3 日公司召开第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于同意经营层开展相关 LNG 项目前期运作的议案》，同意经营层开展相关焦炉煤气制 LNG 以及其他非常规天然气制 LNG 项目的前期运作。经过充分的前期项目投资论证，2015 年 3 月 25 日公司召开第七届董事会第十四次会议审议通过《关于设立控股子公司徐州新能龙山清洁能源有限公司的议案》，同意公司与徐州市龙山制焦有限公司共同投资设立徐州新能龙山清洁能源有限公司。新能龙山注册资本金 11000 万元人民币，公司以货币方式出资 5610 万元人民币，持股比例为 51%，龙山制焦以货币方式出资 5390 万元，持股比例为 49%。依据公司于 2015 年 8 月 18 日召开的第七届董事会第十九次会议，会议审议通过《关于注销控股子公司徐州新奥龙山清洁能源有限公司的议案》，因合作条件变化，该公司设立目的无法实现，董事会同意公司对控股子公司徐州新能龙山清洁能源有限公司进行注销、清算，并授权公司管理层负责办理该公司的清算、税务及工商注销等具体事宜。2015 年 6 月 8 日公司召开第七届董事会第十八次会议审议通过《关于设立控股子公司迁安新奥清洁能源有限公司的议案》，同意公司与天津物产迁安物流有限公司、迁安市驿旺投资有限公司共同投资设立迁安新奥清洁能源有限公司，迁安新奥注册资本金 11000 万元人民币。

根据 2015 年 4 月的第七届董事会第十七次会议和 2015 年 5 月第一次临时股东大会审议通过的公司《关于新能矿业有限公司收购新地能源工程技术有限公司 100%股权的议案》，公司之子

公司新能矿业有限公司以人民币 106,080.00 万元收购新奥集团股份有限公司持有的新地能源工程技术有限公司 60% 股权，以人民币 70,720.00 万元收购新奥光伏能源有限公司持有的新地能源工程技术有限公司 40% 股权。截止 2015 年 5 月 14 日新地工程在廊坊市开发区工商行政管理局办理完毕 100% 股权变更登记手续，并换取了新的《企业法人营业执照》。

根据 2015 年 8 月的第七届董事会第十九次会议审议通过的《关于设立全资子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司的议案》，同意公司设立全资子公司天津自贸区新奥新能贸易有限公司，注册资本金 8000 万元。

根据 2016 年 3 月 22 日公司召开的第七届董事会第二十三次会议，2016 年 4 月召开 2016 年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于设立全资子公司新能(天津)能源有限公司的议案》，同意公司设立全资子公司新能(天津)能源有限公司，注册资本为捌仟万元人民币，经营范围为能源开发、利用，煤炭、焦炭、化工产品（危险化学品除外）、矿产品、机械设备销售，技术推广服务，货物及技术进出口。截止报告报出日，公司尚未注入资本金。

根据 2016 年 3 月召开的第七届董事会第二十三次会议、2016 年 4 月召开的第七届董事会第二十五次会议、2016 年第一次临时股东大会和 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于与 Robust Nation Investments Limited 签署附条件生效的股权转让协议的议案》、《关于公司拟指定境外全资子公司新能(香港)能源投资有限公司为重大资产收购实施主体的议案》等议案，公司之子公司新能(香港)以 754,809,895.00 美元收购瑟邦投资持有的联信创投 100% 的股权，联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 的股份，截止 2016 年 4 月 28 日联信创投股权交割手续已办理完毕。

根据第七届董事会第九次会议、2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于新能矿业有限公司收购相关 LNG 工厂股权之关联交易的议案》，同意公司全资子公司新能矿业有限公司以 6860.7 万元收购新奥(中国)燃气投资有限公司持有的 45% 股权，目前中海油新奥(北海)燃气有限公司在北海市工商行政管理局完成股权过户登记手续，同时更名为中海油气电北海燃气有限公司，且换取了新的《企业法人营业执照》。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司注册资本：玖亿捌仟伍佰柒拾捌万伍仟零肆拾叁元整；统一社会信用代码：91130100107744755W；法定代表人：王玉锁；公司住所：石家庄市和平东路 393 号；公司主要经营范围：生物化工农药产品、精细化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）的生产及自产产品销售；化工产品（法律法规、国务院决定禁止或限制经营的除外）、

日用化学品的批发零售；经营本企业产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和禁止进口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，化肥销售，微生物肥料的生产与销售（限分支机构经营）。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司下设七个全资子公司：新能矿业有限公司（简称“新能矿业”）、新能（蚌埠）能源有限公司（简称“新能（蚌埠）”）、河北威远动物药业有限公司（简称“动物药业”）、河北威远生化农药有限公司（简称“农药公司”）、天津自贸区新奥新能贸易有限公司（简称“天津自贸”）、新能（香港）能源投资有限公司（简称“新能（香港）”）、新能（天津）能源有限公司（简称“新能（天津）”）；三个控股子公司：内蒙古新威远生物化工有限公司（简称“新威远”）、新能（张家港）能源有限公司（简称“新能（张家港）”）、迁安新奥清洁能源有限公司（简称“迁安新奥”）；七个控股或全资孙公司：新能能源有限公司（简称“新能能源”）、山西沁水新奥燃气有限公司（简称“沁水新奥”）；新奥新能（北京）科技有限公司、内蒙古鑫能矿业有限公司（简称“内蒙鑫能”）、新地能源工程技术有限公司（简称“新地工程”）、新能矿业（香港）能源投资有限公司和 United Faith Ventures Limited（简称“联信创投”）；三家联营公司：北京中农大生物技术股份有限公司、新能凤凰（滕州）能源有限公司（简称“新能凤凰”）和 Santos Limited（简称“Santos”）；一家合营公司：东莞新德燃气工程项目管理有限公司。

## 2. 合并财务报表范围

本期合并报表范围新增了非同一控制下企业合并的全资孙公司 United Faith Ventures Limited，纳入合并范围的子公司情况如下：

子公司全称	注册资本 (人民币万元)	期末实际 出资额 (人 民币万元)	持股比例 (%)		备注
			直接	间接	
新能矿业有限公司	79,000.00	249,379.68	100.00		
新能能源有限公司	12,000.00 万美元	61,424.63		75.00	
内蒙古鑫能矿业有限公司	1,000.00	1,000.00		100.00	
新能（张家港）能源有限公司	2,668 万美元	17,597.05	75.00		
新能（蚌埠）能源有限公司	7,000.00	8,664.20	100.00		
新奥新能（北京）科技有限公司	1,000.00	168.25		60.00	
内蒙古新威远生物化工有限公司	4,000.00	3,000.00	75.00		
河北威远动物药业有限公司	5,000.00	5,080.00	100.00		
河北威远生化农药有限公司	25,723.00	25,723.00	100.00		

子公司全称	注册资本 (人民币万元)	期末实际 出资额 (人 民币万元)	持股比例 (%)		备注
			直接	间接	
山西沁水新奥燃气有限公司	9,000.00	12,701.33		100.00	
新能矿业(香港)能源投资有限公司				100.00	
新地能源工程技术有限公司	12,500.00	90,421.99		100.00	
迁安新奥清洁能源有限公司	11,000.00	1,800.00	60.00		
天津自贸区新奥新能贸易有限公司	8,000.00	0	100.00		
新能(天津)能源有限公司	8,000.00	0	100.00		
新能(香港)能源投资有限公司	1 万港币	0	100.00		
United Faith Ventures Limited	1001 美元	1001 美元		100.00	本期新增

根据 2016 年 3 月召开的第七届董事会第二十三次会议、2016 年 4 月召开的第七届董事会第二十五次会议、2016 年第一次临时股东大会和 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于与 Robust Nation Investments Limited 签署附条件生效的股权转让协议的议案》、《关于公司拟指定境外全资子公司新能(香港)能源投资有限公司为重大资产收购实施主体的议案》等议案,公司之子公司新能(香港)以 754,809,895.00 美元收购懋邦投资持有的联信创投 100%的股权,联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82%的股份,截止 2016 年 4 月 28 日联信创投股权交割手续已办理完毕。故公司 2016 年 5 月 1 日起合并财务报表范围包括了非同一控制下合并取得的子公司联信创投。

具体情况详见“附注八、合并范围的变更”及附注九、“在其他主体中的权益”。

本财务报告业经本公司董事会决议批准于 2016 年 8 月 31 日报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

本公司对自 2016 年 1 月 1 日起至少 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司以 12 个月为一个经营周期。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。公司在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，均按合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中在被合并方的账面价值计量。公司在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，自所发行权益性证券的发行收入中扣减，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，应当冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

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

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

## 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融资产、金融负债的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值



计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

②公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

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

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入，计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值准备测试及提取方法

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大并单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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
 适用  不适用

账龄	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	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
 适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内子公司之间，母公司与子公司之间	0	0

纳入合并范围内的公司间的应收款项不计提坏账准备

**(3). 单项金额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。

**12. 存货**

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

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

(3) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

### 13. 划分为持有待售资产

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

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产, 按上述原则处理。

### 14. 长期股权投资

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

#### (1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

A、同一控制下的企业合并, 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作

为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价

值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，母公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，母公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### (3) 长期股权投资的处置

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

### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

### (1) 投资性房地产的确认

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

#### (2) 投资性房地产初始计量

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

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

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

#### (3) 投资性房地产的后续计量

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

#### (4) 投资性房地产的转换

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

(2) 固定资产的初始计量：固定资产按照购建时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30~40 年	5%	2.38%~3.17%
机械设备	年限平均法	6~30 年	5%	3.17%~15.83%
办公设备	年限平均法	6~8 年	5%	11.88%~15.83%

电子通讯设备	年限平均法	6~8 年	5%	11.88%~ 15.83%
运输工具	年限平均法	6~8 年	5%	11.88%~ 15.83%
其它设备	年限平均法	6~8 年	5%	11.88%~ 15.83%

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

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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17. 在建工程

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

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

(3) 在建工程减值准备: 每年年度终了, 公司对在建工程进行全面检查, 有证据表明在建工程已经发生了减值, 计提在建工程减值准备。在建工程预计发生减值时, 如长期停建并且预计在



3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

## 18. 借款费用

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

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

(3) 借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(6) 借款费用资本化金额按照下列方法确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用

一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 19. 生物资产

无

#### 20. 油气资产

无

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

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

(6) 采矿权的核算及摊销：公司购入的采矿权按取得成本进行初始计量，2011年按采矿权取得成本和采矿权证剩余年限摊销，2012年起依据2011年末账面净值及可开采储量按工作量法进行摊销。

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

无

## 22. 长期资产减值

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

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

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

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

## 23. 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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

### ②设定受益计划

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25. 预计负债

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

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

## 26. 股份支付

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30. 递延所得税资产/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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 安全生产费用的计提与使用

依据财政部、安全监管总局二〇一二年二月十四日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，公司各相关业务安全生产费用的计提与使用情况如下：

#### A、煤矿开采

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

#### B、危险品生产

公司所属危险品生产企业按照财企[2012]16号第八条的规定计提安全生产费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

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

公司所属危险品生产企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

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

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



### C、建设工程施工

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

- (一) 矿山工程为 2.5%；
- (二) 房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程为 2.0%；
- (三) 市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程为 1.5%。

建设工程施工企业计提的安全生产费用按照以下范围使用：

- 1) 分包管理安全支出，施工业务施工业务按与分包单位结算金额（进度核算项目按预估结算金额）的 1.5%，直接在专项储备中列支；
- 2) 安全管理人工成本支出，专职安全管理人员的工资、年终奖、其他各种奖金及补贴等支出全额在专项储备中列支，兼职安全管理人员的工资、年终奖、其他各种奖金及补贴等支出按 50% 在专项储备中列支；
- 3) 完善、改造和维护安全防护设备、设施支出；
- 4) 配备必要的应急救援器材、设备和现场作业人员安全防护物品支出；
- 5) 安全生产检查与评价支出；
- 6) 重大危险源、重大事故隐患的评估、整改、监控支出；
- 7) 安全技能培训及进行应急救援演练支出；
- 8) 其他与安全生产直接相关的支出。

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

### (2) 分部信息

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

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (3) 利润分配

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

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

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入，出口商品增值税税率为零，商品出口后按有关规定配齐单证向税务机关申报出口商品退税，退税率为0%-17%。	13%、17%、6%、0%
营业税	营业税应税收入	5%或 3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
个人所得税	按个人收入性质及金额确定适用税率	超额累进税率
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	出租房产租金收入和自用房产原值的 70%	12%和 1.2%
资源税	资源税应税收入	9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25
河北威远生化农药有限公司	15
河北威远动物药业有限公司	15

内蒙古新威远生物化工有限公司	15
新能矿业有限公司	15
新地能源工程技术有限公司	15
新能能源有限公司	15
新能（张家港）能源有限公司	25
新能（蚌埠）能源有限公司	25
山西沁水新奥燃气有限公司	15
新能（香港）能源投资有限公司	16.5
United Faith Ventures Limited	16.5

## 2. 税收优惠

(1) 河北威远动物药业有限公司 2015 年被认定为高新技术企业，并已完成主管税务机关备案手续，自 2015 年获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税适用 15% 的优惠税率。

(2) 河北威远农药有限公司 2015 年被认定为高新技术企业，并已完成主管税务机关备案手续，自 2015 年获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税适用 15% 的优惠税率。

(3) 经内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局审核确认，内蒙古新威远生物化工有限公司符合国税（2012）12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》中有关所得税优惠的规定，同意内蒙古新威远生物化工有限公司从 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15% 的税率享受企业所得税优惠政策。

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

(5) 公司所属子公司新能能源有限公司，根据内蒙古自治区鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局 2008 年 8 月 8 日（达国税发〔2008〕92 号）《达旗国家税务局关于新能能源有限公司申请享受企业所得税优惠政策的批复》文件批复，从 2008 年度起享受企业所得税“免二减三”的税收优惠政策。2012 年 11 月新能能源有限公司收到鄂尔多斯市达拉特旗国家税务局审核批准的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，同意新能能源有限公司 2012 年起享受 15% 税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(6) 公司所属子公司山西沁水新奥燃气有限公司，2015 年被认定为高新技术企业，并已完成

主管税务机关备案手续，自 2015 年获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税适用 15% 的优惠税率。

(7) 公司所属子公司新地能源工程技术有限公司 2013 年 7 月被认定为高新技术企业，有效期三年，2013 年至 2015 年企业所得税适用 15% 的优惠税率。截止报告报出日，企业正在重新认定高新技术企业，2016 年企业所得税暂按 15% 税率预缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,517.59	9,804.93
银行存款	1,726,697,377.19	1,808,111,302.32
其他货币资金	275,987,156.03	122,277,717.42
合计	2,002,694,050.81	1,930,398,824.67
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金期末余额中有定期存款、保证金等使用有限制的款项 478,210,705.91 元

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,604,309.37	84,693,405.26
商业承兑票据		
合计	80,604,309.37	84,693,405.26

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	250,641,791.59	
商业承兑票据		
合计	250,641,791.59	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

 适用  不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,024,102,539.53	99.39	31,429,271.67	3.07	992,673,267.86	874,751,667.39	99.29	23,727,483.30	2.71	851,024,184.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,256,195.57	0.61	6,256,195.57	100		6,256,195.57	0.71	6,256,195.57	100	
合计	1,030,358,735.10	/	37,685,467.24	/	992,673,267.86	881,007,862.96	/	29,983,678.87	/	851,024,184.09

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	854,604,836.39	8,546,048.36	1.00
1 至 2 年	144,671,415.29	14,467,141.53	10.00
2 至 3 年	15,078,898.58	3,015,779.71	20.00
3 年以上	8,694,174.39	4,347,087.19	50.00
5 年以上	1,053,214.88	1,053,214.88	100.00
合计	1,024,102,539.53	31,429,271.67	3.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 7,701,788.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	非关联方	106,698,128.12	1 年以内	10.36	EPC 项目
第二名	关联方	49,103,044.88	1-2 年	4.77	EPC 项目
第三名	非关联方	48,899,363.80	1 年以内	4.75	材料款
第四名	非关联方	36,493,080.17	1 年以内	3.54	EPC 项目
第五名	关联方	32,866,678.95	1 年以内	3.19	工程款
		2,741,835.42	1-2 年	0.27	
合计		276,802,131.34		26.86	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	415,689,794.69	92.41	219,775,424.29	85.67
1 至 2 年	17,739,379.57	3.94	25,453,606.01	9.92
2 至 3 年	8,292,064.99	1.84	5,882,053.32	2.29
3 年以上	8,134,911.51	1.81	5,421,121.75	2.11
合计	449,856,150.76	100	256,532,205.37	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)	性质或内容
第一名	非关联方	41,181,710.18	1 年以内	9.15	煤款
第二名	非关联方	12,000,000.00	1 年以内	2.67	石灰石货款
第三名	非关联方	10,255,090.60	1 年以内	2.28	并购贷款风险承担费
第四名	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	2.22	渣场租赁费
第五名	非关联方	7,920,000.00	1 年以内	1.76	土地挂牌保证金
合计	/	81,356,800.78	/	18.09	/

## 7、 应收利息

 适用  不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	580,558.89	4,123,437.50
其他		149,250.00
合计	580,558.89	4,272,687.50

## (2). 重要逾期利息

 适用  不适用

## 8、 应收股利

 适用  不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,210,250.00	31.93	2,152,990.55	9.28	21,057,259.45	12,536,550.00	19.78	2,162,305.55	17.25	10,374,244.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,732,495.29	60.17	8,420,461.07	19.25	35,312,034.22	45,097,970.50	71.16	8,008,864.52	17.76	37,089,105.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,737,172.46	7.89	5,737,172.46	100		5,737,172.46	9.06	5,737,172.46	100	
合计	72,679,917.75	/	16,310,624.08	/	56,369,293.67	63,371,692.96	/	15,908,342.53	/	47,463,350.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
迁安市财政局集中支付中心	10,860,000.00			根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断
伊旗非税收入管理局	5,000,000.00	50,000.00	1%	
达拉特旗财政局	2,309,731.00	115,486.55	5%	
内蒙古达拉特经济开发区管理委员会财政局	3,213,700.00	160,685.00	5%	
石家庄钢铁股份有限公司	1,826,819.00	1,826,819.00	100%	
合计	23,210,250.00	2,152,990.55	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	26,597,799.68	265,559.05	1%
1至2年	4,689,108.93	468,910.89	10%
2至3年	3,818,450.35	763,690.07	20%
3年以上	3,409,670.54	1,704,835.27	50%
5年以上	5,217,465.79	5,217,465.79	100%
合计	43,732,495.29	8,420,461.07	19.25%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 402,281.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用



**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
安全生产保证金	5,860,000.00	6,050,000.00
与当地政府往来款	23,216,131.32	11,429,458.70
代垫款项	165,332.60	1,644,573.57
职工借款及备用金	5,424,647.95	6,775,314.67
其他往来款	38,013,805.88	22,969,546.06
保证金及押金		14,502,799.96
合计	72,679,917.75	63,371,692.96

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	煤矿风险抵押金 500 万、票本押金 10 万	5,100,000.00	5 年以上	7.02	150,000.00
第二名	往来款	4,408,147.27	1 年以内	6.07	44,081.47
第三名	代政府垫付拆迁补偿款	4,203,755.08	1 年内：595,075.08、1-2 年：2,698,180、3-4 年：910,500	5.78	457,868.75
第四名	政府借款	3,213,700.00	5 年以上	4.42	160,685.00
第五名	产品试验费	2,479,893.58	1 年以内	3.41	24,798.94
合计	/	19,405,495.93	/	26.70	837,434.16

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

无

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

无

**10、 存货**
**(1). 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	207,283,963.52	1,135,901.00	206,148,062.52	197,704,604.01	1,135,901.00	196,568,703.01
在产品	53,929,242.19		53,929,242.19	48,102,567.69		48,102,567.69
库存商品	178,894,470.15	1,883,496.57	177,010,973.58	215,695,561.87	1,087,907.45	214,607,654.42
周转材料	3,931,524.40		3,931,524.40			
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	161,848,537.48		161,848,537.48	241,447,426.68		241,447,426.68
委托加工物资	1,438,189.22		1,438,189.22	4,660,615.44		4,660,615.44
自制半成品	4,366,328.18		4,366,328.18			
在途物资				834,209.16		834,209.16
合计	611,692,255.14	3,019,397.57	608,672,857.57	708,444,984.85	2,223,808.45	706,221,176.40

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,135,901.00					1,135,901.00
在产品						
库存商品	1,087,907.45	949,831.76		154,242.64		1,883,496.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资						
自制半成品						
在途物资						
合计	2,223,808.45	949,831.76		154,242.64		3,019,397.57

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	866,509,272.45
累计已确认毛利	430,476,508.64
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,135,137,243.61
建造合同形成的已完工未结算资产	161,848,537.48

## 11、划分为持有待售的资产

 适用  不适用

**12、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	105,646,961.75	118,187,525.00
预交企业所得税		921,786.61
其他	65,160.88	283,206.33
合计	105,712,122.63	119,392,517.94

**13、可供出售金融资产**
 适用  不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
赞皇县南邢郭信用社	100,000.00			100,000.00						
合计	100,000.00			100,000.00					/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**
 适用  不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**
 适用  不适用

**14、持有至到期投资**
 适用  不适用

**15、长期应收款**
 适用  不适用

**16、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
<b>一、合营企业</b>											
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	17,129,958.43			-286,985.20						16,842,973.23	
小计	17,129,958.43			-286,985.20						16,842,973.23	
<b>二、联营企业</b>											
新能凤凰（滕州）能源有限公司	452,996,896.44			26,593,141.15						479,590,037.59	
北京中农大生物技术股份有限公司	16,074,121.50			-120,445.55						15,953,675.95	
Santos Limited		5,062,328,841.54		-284,008,879.68						4,778,319,961.86	
小计	469,071,017.94	5,062,328,841.54		-257,536,184.08						5,273,863,675.40	
合计	486,200,976.37	5,062,328,841.54		-257,823,169.28						5,290,706,648.63	

**其他说明**

公司指定全资子公司新能（香港）能源投资有限公司以支付现金方式收购懋邦投资持有的联信创投 100%的股权事项已于 2016 年 5 月 10 日全部完成。联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82%的股份，联信创投将持有的 Santos Limited 股权自合并日 2016 年 5 月 1 日起作为长期股权投资按照权益法核算。联信创投应自 2016 年 5 月起按照持股比例计算对 Santos 股权的投资收益，鉴于 Santos 8 月 19 日披露半年报显示，上半年 Santos 未经审计的净利润为-11.04 亿美元，其中 Santos 依据储备情况、未来生产情况、能源价格、成本及汇率等因素，评估了石油及天然气资产的可收回价值，计提税后减值损失 10.61 亿美元（扣除减值等一次性项目，上半年税后基础利润为-500 万美元。Santos 半年度报告注释：基础利润/（亏损）为未按国际财务报告准则计量的数据，提供此类数据的目的是说明 Santos 运营情况的基础业绩表现。该数据不包括资产收购、处置和减损的影响以及各报告期之间可能发生显著变动的的项目（包括公允价值的调整和汇率波动的影响））。

由于 Santos 为澳大利亚上市公司，未公开披露 2016 年 5-6 月的相关财务数据，公司暂将 Santos 上半年主要因计提资产减值导致的亏损按月均摊（Santos 未经审计的净利润乘以持股比例 11.82%除以 6 个月乘以 2 个月），预估对上市公司 2016 年 1-6 月净利润的影响数为-2.84 亿，合并上述投资收益后上市公司 2016 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润为-0.43 亿。上述数据为预估数据，准确数据以公司取得 Santos 2016 年 5-6 月相关财务数据后在未来定期报告中再综合计算投资收益为准。

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	84,328,857.15			84,328,857.15
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,328,857.15			84,328,857.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,986,482.78			9,986,482.78
2. 本期增加金额	1,001,095.83			1,001,095.83
(1) 计提或摊销	1,001,095.83			1,001,095.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,987,578.61			10,987,578.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值			
1. 期末账面价值	73,341,278.54		73,341,278.54
2. 期初账面价值	74,342,374.37		74,342,374.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子通讯设备	运输工具	其它设备	矿井设备	合计
一、账面原值:								
1. 期初余额	1,604,795,949.48	3,267,456,420.35	19,120,046.45	574,282,098.68	91,299,776.62	24,473,180.94	1,108,385,766.53	6,689,813,239.05
2. 本期增加金额	19,786,990.65	13,636,665.85	16,246,994.35	3,454,458.97	14,716,835.42	4,223,473.42		72,065,418.66
(1) 购置	1,850,009.24	5,427,921.44	16,246,994.35	2,881,053.78	14,716,835.42	4,223,473.42		45,346,287.65
(2) 在建工程转入	17,936,981.41	8,208,744.41		573,405.19				26,719,131.01
3. 本期减少金额		33,944,181.44	441,217.68	248,596.08	6,643,584.74	168,993.16		41,446,573.10
(1) 处置或报废		33,944,181.44	441,217.68	248,596.08	6,643,584.74	168,993.16		41,446,573.10
4. 期末余额	1,624,582,940.13	3,247,148,904.76	34,925,823.12	577,487,961.57	99,373,027.30	28,527,661.20	1,108,385,766.53	6,720,432,084.61
二、累计折旧								
1. 期初余额	237,038,889.69	895,059,394.27	11,458,794.72	299,348,351.08	41,805,477.58	16,732,819.38	73,651,883.17	1,575,095,609.89
2. 本期增加金额	25,176,978.27	88,967,092.62	9,282,131.75	20,625,585.99	24,943,237.51	2,271,596.41	7,706,348.19	178,972,970.74
(1) 计提	25,176,978.27	88,967,092.62	9,282,131.75	20,625,585.99	24,943,237.51	2,271,596.41	7,706,348.19	178,972,970.74
3. 本期减少金额	1,212,835.26	22,867,396.67	419,156.79	229,970.40	4,440,422.15	159,659.52		29,329,440.79
(1) 处置或报废	1,212,835.26	22,867,396.67	419,156.79	229,970.40	4,440,422.15	159,659.52		29,329,440.79
4. 期末余额	261,003,032.70	961,159,090.22	20,321,769.68	319,743,966.67	62,308,292.94	18,844,756.27	81,358,231.36	1,724,739,139.84
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,363,579,907.43	2,285,989,814.54	14,604,053.44	257,743,994.90	37,064,734.36	9,682,904.93	1,027,027,535.17	4,995,692,944.77
2. 期初账面价值	1,367,757,059.79	2,372,397,026.08	7,661,251.73	274,933,747.60	49,494,299.04	7,740,361.56	1,034,733,883.36	5,114,717,629.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备及运输设备	41,629,732.98

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生活区公寓楼	69,368,861.30	正在进行竣工验收及备案工作
生产及办公用房屋	54,756,849.39	

**19、在建工程**

√适用 □不适用

**(1). 在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兽药搬迁工程	7,782,609.01		7,782,609.01	4,721,879.67		4,721,879.67
年产 20 万吨稳定轻烃项目	238,983,839.59		238,983,839.59	102,435,103.64		102,435,103.64
浓盐水减排 EPC 项目	93,502,145.24		93,502,145.24	73,771,344.89		73,771,344.89
甲醇储罐				7,794,128.75		7,794,128.75
原药扩产	18,421,485.90		18,421,485.90	18,421,485.90		18,421,485.90
生产期开拓工程	44,511,814.38		44,511,814.38	21,473,697.90		21,473,697.90
1000 吨草胺磷项目	60,180,150.18		60,180,150.18	3,756,773.14		3,756,773.14
LNG 产品降温改造项目	11,933,836.84		11,933,836.84	6,987,778.15		6,987,778.15
焦炉煤气制 LNG 项目	12,631,971.42		12,631,971.42	28,184,962.82		28,184,962.82
其他工程	20,843,425.74		20,843,425.74	15,481,448.33		15,481,448.33
合计	508,791,278.30		508,791,278.30	283,028,603.19		283,028,603.19

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
兽药搬迁工程	120,000,000	4,721,879.67	3,060,729.34			7,782,609.01	99.76					自有资金

年产20万吨稳定轻烃项目	3,163,058,700	102,435,103.64	147,709,689.85	11,160,953.9		238,983,839.59	7.91	7.91	9,262,931.55	5,494,358.46	4.89	自有资金及银行借款
浓盐水减排EPC项目	95,000,000	73,771,344.89	19,730,800.35			93,502,145.24	98.42	98.42	2,668,975.92	321,518.40	4.81	自有资金及银行借款
生产期开拓工程	87,000,000	21,473,697.90	23,038,116.48			44,511,814.38	51.16	51.16	8,827,876.86	2,988,880.19	6.75	自有资金及银行借款
1000吨草胺磷项目	255,322,100	3,756,773.14	56,423,377.04			60,180,150.18	23.57	23.57				自有资金及银行借款
焦炉煤气制LNG项目	349,353,800	28,184,962.82	1,247,008.60		16,800,000.00	12,631,971.42	8.42	8.42				自有资金及银行借款
合计	4,069,734,600	234,343,762.06	251,209,721.66	11,160,953.9	16,800,000.00	457,592,529.82	/	/	20,759,784.33	8,804,757.05	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专项设备	9,951,753.07	10,383,370.43
专用材料	15,314,272.43	16,970,495.38
合计	25,266,025.50	27,353,865.81

21、固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆报废	4,917.55	
合计	4,917.55	

22、生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用



**24、无形资产**
**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	321,216,908.48	2,388,200.00	2,951,746.42	686,000,000.00	27,128,775.02	1,039,685,629.92
2. 本期增加金额			1,000,000.00		314,871.79	1,314,871.79
(1) 购置			1,000,000.00		314,871.79	1,314,871.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	321,216,908.48	2,388,200.00	3,951,746.42	686,000,000.00	27,443,646.81	1,041,000,501.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,179,926.94	1,742,366.91	721,174.64	50,948,147.23	16,105,877.06	103,697,492.78
2. 本期增加金额	3,254,055.87	115,000.02	223,988.12	3,645,274.06	1,918,551.02	9,156,869.09
(1) 计提	3,254,055.87	115,000.02	223,988.12	3,645,274.06	1,918,551.02	9,156,869.09
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	37,433,982.81	1,857,366.93	945,162.76	54,593,421.29	18,024,428.08	112,854,361.87
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	283,782,925.67	530,833.07	3,006,583.66	631,406,578.71	9,419,218.73	928,146,139.84
2. 期初账面价值	287,036,981.54	645,833.09	2,230,571.78	635,051,852.77	11,022,897.96	935,988,137.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
农药搬迁项目 23.2145 亩土地使用权	5,919,697.50	正在办理相关手续过程中

**25、开发支出**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
新产品开发		29,506.21				29,506.21
合计		29,506.21				29,506.21

**26、商誉**
 适用  不适用

**27、长期待摊费用**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
workflow 优化项目	24,555.56		2,166.66		22,388.90
产品注册费	5,192,640.54	2,102,126.68	1,907,786.20		5,386,981.02
对外联络道路	27,215,740.16		544,314.78		26,671,425.38
拆迁与生态环境恢复治理补偿费	243,660,147.89	27,950,267.43	5,413,949.95		266,196,465.37
新奥大道扩建费	38,846,568.61		761,697.42		38,084,871.19
触媒	4,316,839.50		925,037.04		3,391,802.46
生物填料	168,000.00		84,000.00		84,000.00
变换触媒	531,481.37	1,186,719.94	455,555.58		1,262,645.73
装修费	-				
催化剂	161,623.95		87,265.17		74,358.78
绿化费	158,153.77		22,067.94		136,085.83
设计费	10,833.15		1,000.02		9,833.13
合计	320,286,584.50	31,239,114.05	10,204,840.76		341,320,857.79

**28、递延所得税资产/递延所得税负债**
**(1). 未经抵销的递延所得税资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,879,616.85	5,992,050.09	30,356,159.25	4,675,667.73
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	7,371,641.78	1,105,746.27	7,463,404.94	1,119,510.74
合计	47,251,258.63	7,097,796.36	37,819,564.19	5,795,178.47

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧差异	76,402,671.21	14,978,801.51	79,150,582.08	15,390,988.14
合计	76,402,671.21	14,978,801.51	79,150,582.08	15,390,988.14

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,132,223.21	16,943,601.72
可抵扣亏损	306,644,079.07	194,851,281.95
合计	323,776,302.28	211,794,883.67

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年	2,959,989.13	4,323,596.96	
2018 年	48,584,310.69	48,585,622.72	
2019 年	19,421,296.01	19,421,296.01	
2020 年	113,713,190.58	122,520,766.26	
2021 年 6 月	121,965,292.66		
合计	306,644,079.07	194,851,281.95	/

**29、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付新奥（中国）燃气投资有限公司投资收购款	34,303,500.00	34,303,500.00
预付伊旗非税收入管理局土地出让金	2,000,000.00	2,000,000.00
预付设备工程款	88,487,586.43	25,542,001.59
预付鄂尔多斯市水利局	37,719,116.00	37,719,116.00
预付达拉特旗国有资产管理局	28,033,360.00	28,033,360.00
合计	190,543,562.43	127,597,977.59

**30、短期借款**
 适用  不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,326,240,000.00	
抵押借款		
保证借款	1,793,184,000.00	1,090,000,000.00
信用借款	664,320,000.00	1,400,000.00
合计	3,783,744,000.00	1,091,400,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**
 适用  不适用

**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**
 适用  不适用

**32、衍生金融负债**
 适用  不适用

**33、应付票据**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		190,000,000.00
银行承兑汇票	567,658,481.41	223,670,101.26
合计	567,658,481.41	413,670,101.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**34、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,030,349,062.74	973,630,651.48
合计	1,030,349,062.74	973,630,651.48

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,185,594.66	项目尚未完工
第二名	6,446,000.00	按合同约定完成调试后付款
第三名	5,442,000.00	项目设备款质保金

第四名	3,281,061.96	项目尚未完结
第五名	3,020,399.50	项目尚未完结
合计	25,375,056.12	/

### 35、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	156,500,972.92	368,367,402.17
合计	156,500,972.92	368,367,402.17

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,960,000.00	工程未决算
第二名	3,174,700.00	工程未决算
合计	9,134,700.00	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

### 36、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	122,862,785.46	290,191,689.71	324,953,645.28	88,100,829.89
二、离职后福利-设定提存计划	335,674.31	30,071,045.87	28,078,354.42	2,328,365.76
三、辞退福利		395,715.42	395,715.42	
四、一年内到期的其他福利				
合计	123,198,459.77	320,658,451.00	353,427,715.12	90,429,195.65

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,604,213.88	236,428,797.07	278,199,897.34	51,833,113.61
二、职工福利费		12,704,063.88	12,704,063.88	
三、社会保险费	337,300.92	13,412,721.11	12,625,199.78	1,124,822.25
其中：医疗保险费	313,357.59	11,332,719.58	10,799,077.48	846,999.69
工伤保险费	4,595.69	1,552,479.39	1,393,554.40	163,520.68

生育保险费	19,347.64	527,522.14	432,567.90	114,301.88
四、住房公积金	3,244,242.18	20,337,261.31	17,962,614.10	5,618,889.39
五、工会经费和职工教育经费	25,676,927.51	7,130,468.43	3,372,981.85	29,434,414.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	100.97	178,377.91	88,888.33	89,590.55
合计	122,862,785.46	290,191,689.71	324,953,645.28	88,100,829.89

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	249,155.95	27,927,031.54	26,156,293.29	2,019,894.20
2、失业保险费	86,518.36	2,144,014.33	1,922,061.13	308,471.56
3、企业年金缴费				
合计	335,674.31	30,071,045.87	28,078,354.42	2,328,365.76

### 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,558,620.81	37,805,914.59
消费税		
营业税	7,744,314.20	22,888,612.73
企业所得税	17,997,984.95	75,595,082.00
个人所得税	1,521,372.19	2,218,791.06
城市维护建设税	341,393.32	3,117,801.29
教育费附加	151,387.06	2,299,439.48
房产税	35,888.49	63,776.40
资源税	5,114,044.99	4,902,378.43
土地使用税	127,636.39	125,848.91
印花税	25,393.50	25,383.37
其他	90,783.01	3,207,495.57
合计	49,708,818.91	152,250,523.83

### 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	15,437,172.19	2,333,160.48
企业债券利息	57,603,776.68	36,711,415.54
短期借款应付利息	4,532,978.59	1,571,052.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	77,573,927.46	40,615,628.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

### 39、应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	125,578,504.30	27,000,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	125,578,504.30	27,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 40、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	175,861,742.70	115,738,538.84
合计	175,861,742.70	115,738,538.84

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,010,100.00	未到结算期
第二名	1,508,914.02	未到结算期
合计	3,519,014.02	/

### 41、划分为持有待售的负债

适用  不适用

### 42、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	451,624,000.00	651,561,920.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	100,841,205.60	
合计	552,465,205.60	651,561,920.00

1 年内到期的长期借款的担保利息和借款利率情况详见附注七、43 所附说明。

### 43、长期借款

√适用 □不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	994,680,000.00	
抵押借款	502,000,000.00	649,000,000.00
保证借款	248,000,000.00	170,000,000.00
信用借款		
合计	1,744,680,000.00	819,000,000.00

长期借款分类的说明：

1) 期末借款余额中有 9,000.00 万元、1 年内到期的长期借款余额 8,000.00 万元，是新能矿业有限公司向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款由新奥控股投资有限公司、新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保，由公司实际控制人王玉锁及其配偶赵宝菊提供个人全额连带责任保证担保。借款年利率 4.635%-5.895%。

2) 期末借款余额中 30,000.00 万元、1 年内到期的长期借款余额 7,000.00 万元，是新能矿业有限公司向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款由新奥控股投资有限公司提供连带责任保证担保，以公司取得的无形资产煤矿采矿权提供抵押担保。借款年利率 5.15%-6.15%。

3) 1 年内到期的长期应付款余额 7207.17 万元，是新能矿业向珠江金融租赁有限公司申请的融资租赁。该融资由新奥生态控股股份有限公司提供担保，公司实际控制人王玉锁夫妇提供担保，以内蒙古新威远生物化工有限公司拥有的编号为达国用（2006）第 4386 号土地提供抵押。

4) 1 年内到期的长期借款余额 13,262.40 万元，是新能能源有限公司向国家开发银行股份有限公司的借款。该贷款担保情况如下：①以公司依法拥有的编号为达国用（2006）第 7412 号的 697968 平方米土地提供抵押担保；②以公司依法拥有的 60 万吨甲醇项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；③以出质人河北威远集团有限公司依法持有的上市公司河北威远生物化工股份有限公司合计 20% 的股权提供质押担保；④以公司实际控制人王玉锁及其配偶赵宝菊提供个人无限责任保证担保。借款年利率 3.7%-4.157%。

5) 期末借款余额中 9,200.00 万元、1 年内到期的长期借款余额 2,000.00 万元，是新能能源有限公司向中国建设银行股份有限公司廊坊金光道支行的借款。该贷款担保情况如下：①以公司年产 60 万吨甲醇、40 万吨二甲醚项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；



②由保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；③由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。借款年利率 5.9%-6.55%。

6) 期末借款余额中 4,000.00 万元、1 年内到期的长期借款余额 4,000.00 万元，是新能源有限公司向中国建设银行股份有限公司鄂尔多斯分行的借款。该贷款担保情况如下：①公司年产 60 万吨甲醇、40 万吨二甲醚项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；③由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。借款年利率 5.65%-6.55%。

7) 期末借款余额中 1,000.00 万元、1 年内到期的长期借款余额 1,000.00 万元，是新能源有限公司向中国银行股份有限公司廊坊分行的借款。该贷款担保情况如下：①公司年产 60 万吨甲醇、40 万吨二甲醚项目建成后形成的土地、房产、机器设备等资产提供抵押担保；②由保证人 XINAO GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED 提供连带责任保证担保；③保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保；④由保证人王玉锁、赵宝菊提供连带责任保证担保。借款年利率 5.9%-6.55%。

8) 1 年内到期的长期借款余额 9,700.00 万元，是新能源有限公司向平安银行股份有限公司天津分行的借款。该贷款担保情况如下：保证人新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保，担保范围为平银津能矿 20140313 第 001 号综合授信额度合同项下新能所承担的债务本金陆亿元整中的叁亿元整，以及相应的利息、付息、罚息及实现的债权的费用。借款年利率 5.7%-7.38%。

9) 期末借款余额中有 15,800.00 万元、1 年内的到期的长期借款余额 200 万元，是新奥生态控股股份有限公司向河北银行股份有限公司金桥支行的借款。该借款由新奥集团股份有限公司提供连带责任保证担保，由公司实际控制人王玉锁提供个人连带责任保证担保。借款年利率 4.9875%。

10) 期末借款余额 6,000 万元，是河北威远生化农药有限公司向中国农业银行股份有限公司石家庄东城支行的借款。该贷款担保情况如下：①以公司依法拥有的编号为土地国用（2014）第 057 号土地提供抵押担保；②以公司依法拥有的编号为丘头镇字第 1065001136 号房产提供抵押担保。借款年利率 5.95%。

11) 一年内到期的长期应付款余额 2,876.95 万元，是山西沁水新奥燃气有限公司向中建投租赁（上海）有限责任公司申请的融资租赁。该笔融资由新奥生态控股股份有限公司提供担保，公司实际控制人王玉锁夫妇提供担保。

12) 期末借款余额 99,468 万元，是新能（香港）能源投资有限公司向中国工商银行新加坡分行申请的借款。该贷款担保情况如下：工行廊坊分行为工行新加坡分行开立 1.545 亿美元备用信用证；新奥股份为工行廊坊分行提供反担保，新奥集团国际投资有限公司持有新奥能源控股有限公司 6,500 万股股票质押。借款利率 1.93435%。

#### 44、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,194,973,228.54	1,193,464,540.84
公司债	1,692,483,796.29	
合计	2,887,457,024.83	1,193,464,540.84

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 威远化工 MTN001	400,000,000	2014/11/6	3 年	400,000,000	397,571,430.78		12,000,000.00	656,046.18		398,227,476.96
15 新奥生态 MTN001	800,000,000	2015/5/29	3 年	800,000,000	795,893,110.06	1,700,000,000	28,000,000.00	852,641.52		796,745,751.58
16 新奥债	1,700,000,000	2016/2/25	5 年	1,700,000,000			36,892,361.12	983,796.29		1,692,483,796.29
合计	/	/	/	2,900,000,000	1,193,464,540.84		76,892,361.12	2,492,483.99		2,887,457,024.83

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期应付款

√适用 □不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
瑞泽国际融资租赁有限公司（融资租赁款）	42,403,577.78	42,403,577.78

珠江金融租赁有限公司(融资租赁款)	147,433,438.67	42,870,201.13
中建投租赁(上海)有限责任公司(融资租赁款)	71,199,203.44	292,644,689.75
合计	261,036,219.89	377,918,468.66

#### 46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 47、专项应付款

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
石家庄基地整体搬迁工程补助	183,588,203.71		6,362,653.66	177,225,550.05	政府补助形成
土地返还款	17,048,385.18		216,243.42	16,832,141.76	
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	4,375,000.00		312,500.00	4,062,500.00	
吡蚜酮改造项目政府贴息	1,225,279.72		586,585.22	638,694.50	
物联网产业发展专项补助资金	333,333.37		166,666.66	166,666.71	
合计	206,570,201.98		7,644,648.96	198,925,553.02	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石家庄基地整体搬迁工程补助	183,588,203.71		6,362,653.66		177,225,550.05	与资产相关
土地返还款	17,048,385.18		216,243.42		16,832,141.76	与资产相关
新型生物兽药乙酰氨基阿维菌素原料药及制剂高新技术产业化示范工程	4,375,000.00		312,500.00		4,062,500.00	与资产相关

吡蚜酮改造项目 政府贴息	1,225,279.72		586,585.22		638,694.50	与资产相关
物联网产业发展 专项补助资金	333,333.37		166,666.66		166,666.71	与资产相关
合计	206,570,201.98		7,644,648.96		198,925,553.02	/

## 50、股本

单位：元 币种：人民币

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

## 51、其他权益工具

 适用  不适用

## 52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)				
其他资本公积				
合计				

## 53、其他综合收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、以后不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益							
其中：重新 计算设定							

受益计划 净负债和 净资产的 变动							
权益法 下在被投 资单位不 能重分类 进损益的 其他综合 收益中享 有的份额							
二、以后将 重分类进 损益的其 他综合收 益							
其中：权益 法下在被 投资单位 以后将重 分类进损 益的其 他综合收 益中享 有的份 额							
可供出 售金融资 产公允价 值变动损 益							
持有至 到期投资 重分类为 可供出售 金融资产 损益							
现金流 量套期损 益的有效 部分							
外币财 务报表折 算差额		1,586,092.66			1,586,092.66		1,586,092.66
其他综合 收益合计		1,586,092.66			1,586,092.66		1,586,092.66

**54、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	98,135,740.07	26,197,532.29	19,077,886.01	105,255,386.35
维简费	1,361,901.45	14,477,267.97	11,720,843.69	4,118,325.73
合计	99,497,641.52	40,674,800.26	30,798,729.70	109,373,712.08

### 55、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,113,501.98			8,113,501.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,113,501.98			8,113,501.98

### 56、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,164,364,882.12	3,262,386,321.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,164,364,882.12	3,262,386,321.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,497,197.80	266,296,578.62
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	98,578,504.30	
转作股本的普通股股利		
其他		737,832,427.27
期末未分配利润	3,022,289,180.02	2,790,850,472.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 57、 库存股

适用 不适用

### 58、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,565,093,565.25	1,886,986,080.70	2,605,217,583.88	1,938,275,077.76
其他业务	45,989,992.36	28,683,272.60	60,485,104.76	30,512,046.41
合计	2,611,083,557.61	1,915,669,353.30	2,665,702,688.64	1,968,787,124.17

### 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	560,497.39	7,412,533.54
城市维护建设税	2,646,577.33	6,516,305.90
教育费附加	4,642,044.43	5,974,965.79
资源税	23,030,793.77	26,641,738.76
价格调控基金		3,867.35
其他	14,023.45	
合计	30,893,936.37	46,549,411.34

### 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,808,344.11	30,426,937.17
运输费	28,848,310.91	16,325,378.37
差旅费	4,868,592.02	3,591,783.68
广告宣传促销费	2,346,229.19	3,678,794.83
业务招待费	1,136,914.86	1,146,323.42
其他	5,283,530.21	7,248,140.77
合计	77,291,921.30	62,417,358.24

### 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,913,214.90	83,157,870.08
费用性税金	22,429,994.35	18,689,815.16
修理费	10,227,602.00	6,332,319.31
技术开发费	15,319,133.39	11,510,946.59
折旧费	8,441,326.97	8,549,182.85
无形资产摊销	7,802,320.68	7,381,897.61
办公及差旅费	3,108,308.79	4,556,313.63
业务招待费	3,243,679.11	3,863,339.06
长期待摊费用摊销	3,236,866.36	1,787,427.05
运输费	2,986,459.54	2,255,593.87
聘请中介机构费	3,215,590.00	4,731,202.80
水电费	859,574.93	1,199,956.26

其他	11,943,769.65	19,680,627.79
合计	170,727,840.67	173,696,492.06

## 62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	169,917,338.82	117,397,389.29
减：利息收入	-10,394,728.91	-12,965,140.56
汇兑损失（或收益）	1,912,838.01	-2,085,783.75
手续费	2,837,682.83	1,061,072.44
其他	14,862,661.49	2,228,003.15
合计	179,135,792.24	105,635,540.57

## 63、资产减值损失

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,104,069.91	-6,926,159.39
二、存货跌价损失	795,589.12	369,257.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,899,659.03	-6,556,901.51

## 64、公允价值变动收益

 适用  不适用

## 65、投资收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-257,823,169.28	15,618,146.42
处置长期股权投资产生的投资收益		25,714,875.53



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他投资收益	218,417.76	3,153.00
合计	-257,604,751.52	41,336,174.95

公司指定全资子公司新能（香港）能源投资有限公司以支付现金方式收购懋邦投资持有的联信创投 100% 的股权事项已于 2016 年 5 月 10 日全部完成。联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 的股份，联信创投将持有的 Santos Limited 股权自合并日 2016 年 5 月 1 日起作为长期股权投资按照权益法核算。联信创投应自 2016 年 5 月起按照持股比例计算对 Santos 股权的投资收益，鉴于 Santos 8 月 19 日披露半年报显示，上半年 Santos 未经审计的净利润为 -11.04 亿美元，其中 Santos 依据储备情况、未来生产情况、能源价格、成本及汇率等因素，评估了石油及天然气资产的可收回价值，计提税后减值损失 10.61 亿美元（扣除减值等一次性项目，上半年税后基础利润为 -500 万美元。Santos 半年度报告注释：基础利润/（亏损）为未按国际财务报告准则计量的数据，提供此类数据的目的是说明 Santos 运营情况的基础业绩表现。该数据不包括资产收购、处置和减损的影响以及各报告期之间可能发生显著变动的项目（包括公允价值的调整和汇率波动的影响））。

由于 Santos 为澳大利亚上市公司，未公开披露 2016 年 5-6 月的相关财务数据，公司暂将 Santos 上半年主要因计提资产减值导致的亏损按月均摊（Santos 未经审计的净利润乘以持股比例 11.82% 除以 6 个月乘以 2 个月），预估对上市公司 2016 年 1-6 月净利润的影响数为 -2.84 亿，合并上述投资收益后，上市公司 2016 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润为 -0.43 亿。上述数据为预估数据，准确数据以公司取得 Santos 2016 年 5-6 月相关财务数据后在未来定期报告中再综合计算投资收益为准。

## 66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	1,031,358.37	136,272.19	1,031,358.37
其中：固定资产处置利得	1,031,358.37	136,272.19	1,031,358.37

无形资产处置利得			
债务重组利得	236,022.88	19,573.51	236,022.88
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	15,337,829.96	10,227,856.68	15,337,829.96
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	58,474,010.59		58,474,010.59
其他	1,835,804.90	1,063,806.66	1,835,804.90
合计	76,915,026.70	11,447,509.04	76,915,026.70

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿资金	6,362,653.66	6,362,653.66	与资产相关
土地出让金返还确认的收益	216,243.42	216,243.42	与资产相关
产业化资金贴息	1,241,185.22	3,071,685.22	与资产相关
各项科技奖励基金		9,000.00	与收益相关
物联网产业发展专项补助资金	166,666.66	166,666.66	与资产相关
出口信用保险扶持资金	1,197,800.00	278,900.00	与收益相关
新奥大道补贴	2,600,000.00		与资产相关
节能减排专项经费	3,000,000.00		与资产相关
乙酰氨基项目国家补贴	312,500.00		与资产相关
其他小计	240,781.00	122,707.72	与收益相关
合计	15,337,829.96	10,227,856.68	/

## 67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	399,159.63	182,720.00	399,159.63
其中：固定资产处置损失	399,159.63	182,720.00	399,159.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠	5,000.00	525,000.00	5,000.00
其他	1,003,536.52	175,681.61	653,536.52
合计	1,407,696.15	883,401.61	

## 68、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,073,360.88	67,820,189.08
递延所得税费用	-1,714,804.52	526,664.48
合计	57,358,556.36	68,346,853.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,367,633.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,594,128.35
子公司适用不同税率的影响	-43,832,481.58
调整以前期间所得税的影响	-3,725,331.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,122,153.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,714,804.52
研发费用加计扣除的影响	1,914,891.67
所得税费用	57,358,556.36

## 69、其他综合收益

详见附注七-53

## 70、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	7,783,902.16	3,917,266.20
银行利息收入	14,213,941.3	14,041,020.80
收到保险赔款	9,337,108.32	1,716,675.24
其他业务收入	4,062,064.19	1,036,427.41
押金及个人借款等其他往来	25,146,944.29	10,394,810.02
保证金	20,636,111.86	9,918,177.00
其他	6,821,505.79	2,176,716.97

合计	88,001,577.91	43,201,093.64
----	---------------	---------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	21,400,777.12	17,295,279.91
管理费用	31,252,445.55	35,217,555.04
制造费用	12,752,825.01	3,584,169.63
代垫出口货物运保费	11,692,531.27	14,168,179.40
代垫款项、个人借款及往来款	49,368,703.20	28,487,423.65
投标保证金、押金	21,253,240.90	13,519,322.80
其他	11,624,326.01	6,448,084.21
合计	159,344,849.06	118,720,014.64

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期	52,000,000.00	
预付土地款退回	5,940,000.00	
与工程有关的投标保证金	76,406,321.31	11,015,100.00
理财收入	315,862.78	
收到新奥控股投资有限公司利润补偿款		10,962,900.00
其他	175,044.80	3,153.00
合计	134,837,228.89	21,981,153.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
返还的与工程有关的投标保证金	8,233,412.80	1,673,337.10
其他	2,980,038.50	1,908,485.33
合计	11,213,451.30	3,581,822.43

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据贴现款	100,000,000.00	60,000,000.00
往来款	251,458,481.43	1,075,095,126.62
收到的其他筹资款	2,783.61	219,004,083.75
合计	351,461,265.04	1,354,099,210.37

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金	24,000,000.00	
银行承兑汇票到期解付		80,000,000.00
往来款	42,269,306.88	269,641,163.94
承兑汇票保证金	163,557,550.00	
支付的其他筹资款	3,461.00	545,346.50
合计	229,830,317.88	350,186,510.44

## 71、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-10,990,922.63	298,727,092.59
加：资产减值准备	8,899,659.03	-6,556,901.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,230,916.06	160,008,825.46
无形资产摊销	9,156,869.09	8,705,703.70
长期待摊费用摊销	10,204,840.76	9,200,269.10
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）	-74,407.14	46,447.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	169,917,338.82	104,574,468.13
投资损失（收益以“-”号填列）	257,604,751.52	-41,336,174.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,302,617.89	954,500.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-412,186.63	-412,186.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,548,318.83	273,574,921.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,935,755.80	-103,639,607.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-150,835,487.27	-137,877,034.12
其他	-58,474,010.59	
经营活动产生的现金流量净额	260,537,306.16	565,970,324.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,524,483,344.90	1,426,039,498.21
减：现金的期初余额	1,565,967,186.96	1,421,714,859.21
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	-41,483,842.06	4,324,639.00

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,014,504,056.45
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,005,939.20
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	5,011,498,117.25

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,524,483,344.90	1,565,967,186.96
其中：库存现金	9,517.59	9,804.93
可随时用于支付的银行存款	1,521,697,377.19	1,558,111,302.32
可随时用于支付的其他货币资金	2,776,450.12	7,846,079.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,524,483,344.90	1,565,967,186.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**72、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**73、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	478,210,705.91	定期存款、信用证保证金、承兑汇票保证金、期货保证金
固定资产	2,398,932,092.84	银行借款和融资租赁抵押
无形资产	689,978,897.25	银行借款和融资租赁抵押
合计	3,567,121,696.00	/

**74、外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(1). 外币货币性项目：**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,650,176.54	6.6312	77,254,650.67
欧元	1,924,701.28	7.375	14,194,671.94
港币			
应收账款			
其中：美元	14,600,858.77	6.6312	96,821,214.68
欧元			
港币			
预收款项			
其中：美元	482,750.12	6.6312	3,201,212.60
欧元	602,224.37	7.375	4,441,404.73
短期借款			
其中：美元	370,000,000.00	6.6312	2,453,544,000.00
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	150,000,000.00	6.6312	994,680,000.00
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	20,000,000.00	6.6312	132,624,000.00
欧元			
港币			

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

√适用 □不适用

公司 2013 年 9 月 17 日第七届董事会第三次会议审议并通过了《关于注册海外公司的议案》，其中新能（香港）能源投资有限公司系由公司拟投资 10,000 港元设立的全资子公司。该公司于 2013 年 11 月 4 日取得由香港特别行政区注册处发出的编号为 1990891 的公司注册证书，截止 2016 年 6 月 30 日，该公司资本金尚未注入。

公司全资子公司新能矿业有限公司 2014 年股东会决定，在香港设立全资子公司新能矿业（香港）能源投资有限公司，该公司于 2014 年 8 月 4 日取得由香港特别行政区注册处发出的编号为 2128617 的公司注册证书，截止 2016 年 6 月 30 日，该公司资本金尚未注入。

根据 2016 年 3 月召开的第七届董事会第二十三次会议、2016 年 4 月召开的第七届董事会第二十五次会议、2016 年第一次临时股东大会和 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产购买方案的议案》、《关于与 Robust Nation Investments Limited 签署附条件生效的股权转让协议的议案》、《关于公司拟指定境外全资子公司新能（香港）能源投资有限公司为重大资产收购实施主体的议案》等议案，公司子公司新能（香港）以 754,809,895.00 美元收购懋邦投资持有的联信创投 100% 的股权，联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 的股份，截止 2016 年 4 月 28 日联信创投股权交割手续已办理完毕。

## 75、套期

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
United Faith Ventures Limited	2016 年 4 月 28 日	4,875,241,630.82	100.00	购买	2016 年 5 月 1 日	完成股权变更登记	282.85	-64,945.80

其他说明：

2016 年 4 月，公司所属子公司新能（香港）以 754,809,895.00 美元收购懋邦投资持有的联信创投 100% 的股权，本次交易的购买日为 2016 年 5 月 1 日，系公司实际取得联信创投控制权的日期。



**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	4,875,241,630.81
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	4,875,241,630.81
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,933,715,641.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-58,474,010.59

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2016年4月29日，新能（香港）向懋邦投资支付股权转让款 345,000,000.00 美元；2016年5月3日向懋邦投资支付股权转让款 149,999,500.00 美元；2016年5月10日，新能（香港）向懋邦投资支付股权转让款 259,810,395.00 美元。共计支付 754,809,895.00 美元，2016年4月28日联信创投股权交割手续已办理完毕，按照2016年4月29日的美元人民币汇率 6.4589，新能（香港）的合并成本为 4,875,241,630.81 元人民币。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	United Faith Ventures Limited	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	4,933,715,641.41	4,933,715,641.41
货币资金	2,922,458.49	2,922,458.49
应收款项		
存货		
长期股权投资	4,930,793,182.92	4,930,793,182.92
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	4,933,715,641.41	4,933,715,641.41
减：少数股东权益		
取得的净资产	4,933,715,641.41	4,933,715,641.41

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

因联信创投的核心资产为长期股权投资所涉及的澳大利亚上市公司 SANTOS LIMITED 的股份，有活跃市场的市场报价，故联信创投的各项可辨认资产、负债于购买日的公允价值以联信创投持有的 SANTOS LIMITED 股份数额 209,734,518 乘以 2016 年 4 月 30 日的每股股价 4.785 澳元（澳元与美元的汇率 1.31460，美元与人民币的汇率为 6.4589，折合人民币为 4,930,793,182.92）确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

适用 不适用

##### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新能矿业有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯	煤炭生产、销售；机械、机电设备及零配件销售	100.00		同一控制下合并
新能能源有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯达拉特旗王爱召新奥工业园	甲醇、二甲醚的生产销售		75.00	同一控制下合并
内蒙古鑫能矿业有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯	煤矿机械设备及配件销售		100.00	同一控制下合并
新能（张家港）能源有限公司	张家港	张家港	二甲醚的生产和销售，甲醇的批发零售、	75.00		同一控制下合并
新能（蚌埠）能源有限公司	蚌埠	蚌埠	二甲醚的生产和销售，甲醇的批发零售	100.00		同一控制下合并
新奥新能（北京）科技有限公司	北京	北京	能源，催化材料应用化学等的技术开发、转让、服务、咨询		60.00	同一控制下合并
内蒙古新威远生物化工有限公司	鄂尔多斯	鄂尔多斯	阿维菌素等的生产及销售	75.00		投资设立
河北威远动物药业有限公司	石家庄	石家庄	兽药、预混合饲料等的生产及销售	100.00		投资设立
河北威远生化农药有限公司	石家庄	石家庄	农药生产及销售	100.00		投资设立
山西沁水新奥燃气有限公司	山西省晋城市沁水县	山西省晋城市沁水县	液化天然气生产		100.00	同一控制下合并
新能矿业（香港）能源投资有限公司	香港	香港			100.00	投资设立
新地能源工程技术有限公司	廊坊	廊坊	能源工程技术的研究、开发与转化；对外承包工程；工程咨询；市政公用行业设计；市政公用工程总承包；化工石油工程总		100.00	同一控制下合并

			承包等			
迁安新奥清洁能源有限公司	迁安市	迁安市	对天然气制造项目的非金融性投资	60.00		投资设立
天津自贸区新奥新能贸易有限公司	天津市	天津市	货物及技术的进出口；仓储、煤炭批发兼零售；海上、陆路、航空国际运输货物代理；国内货运代理；道路货物运输；化工技术研发转让咨询及服务	100.00		投资设立
新能（天津）能源有限公司	天津市	天津市		100.00		投资设立
新能（香港）能源投资有限公司	香港	香港		100.00		投资设立
United Faith Ventures Limited	The British Virgin Islands	The British Virgin Islands			100.00	非同一控制下合并

**(2). 重要的非全资子公司**

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新能能源有限公司	25%	33,494,009.94		570,555,599.72
新能(张家港)能源有限公司	25%	-1,758,124.10		94,535,893.10

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新能能源有限公司	149,927.94	276,323.20	426,251.14	155,373.60	42,655.31	198,028.91	165,039.39	260,999.45	426,038.84	189,792.59	21,485.44	211,278.03
新能(张家港)能源有限公司	38,530.93	12,308.33	50,839.26	13,179.68		13,179.68	62,414.23	12,840.77	75,255.00	36,820.20		36,820.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新能能源有限公司	57,757.29	13,397.60	13,397.60	20,762.57	64,728.74	12,725.11	12,725.11	92,720.10
新能(张家港)能源有限公司	18,181.33	-698.02	-698.02	-4,048.41	19,197.59	-94.08	-94.08	-37,140.12

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

无

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**
 适用  不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**
 适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新能凤凰(滕州)能源有限公司	山东省滕州市	滕州市木石镇	生产制造		40.00	权益法
Santos Limited	澳大利亚、印度尼西亚、越南、巴布亚新几内亚	60 Flinders St Adelaide, SA 5000, Australia	开采生产		11.82	权益法

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

2016 年 4 月，公司所属子公司新能（香港）以支付约 7.54 亿美元（折合人民币约 50.62 亿元）收购联信创投 100% 股权，联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82% 的股份。新能（香港）于 2016 年 4 月 28 日完成股权受让程序，其通过持有联信创投 100% 股权成为 Santos Limited 第一大股东。根据 Santos Limited 公司章程及相关确认函，联信创投有权向 Santos 公司董事会提名一名董事，可以对 Santos 公司实施重大影响，故公司对 Santos Limited 的投资采用权益法进行核算。

**(2). 重要联营企业的主要财务信息**

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	新能凤凰(滕州)能源有限公司	Santos Limited	新能凤凰(滕州)能源有限公司	Santos Limited
流动资产	730,600,187.34	13,845,945,600.00	799,407,977.21	14,428,635,200.00
非流动资产	3,056,875,372.17	85,774,572,000.00	2,943,272,885.24	89,228,722,400.00
资产合计	3,787,475,559.51	99,620,517,600.00	3,742,680,862.45	103,657,357,600.00
流动负债	1,242,033,303.83	6,359,320,800.00	1,488,228,218.36	6,717,919,600.00
非流动负债	1,232,655,646.42	51,027,084,000.00	1,112,256,767.40	48,708,462,800.00
负债合计	2,474,688,950.25	57,386,404,800.00	2,600,484,985.76	55,426,382,400.00
少数股东权				

益				
归属于母公司 股东权益	1,312,786,609.26	42,234,112,800.00	1,142,195,876.69	48,230,975,200.00
按持股比例 计算的净资 产份额	525,114,643.70	4,992,072,132.96	456,878,350.68	
调整事项				
—商誉				
—内部交易 未实现利润				
—其他				
对联营企业 权益投资的 账面价值	479,590,037.59	4,778,319,961.86	452,996,896.44	
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值				
营业收入	677,009,671.96	7,867,806,500.00	599,951,093.98	7,844,611,000.00
净利润	66,482,852.87	-7,208,347,200.00	49,215,492.48	184,290,000.00
终止经营的 净利润				
其他综合收 益		5,402,403,200.00		-1,500,718,600.00
综合收益总 额	66,482,852.87	-1,805,944,000.00	49,215,492.48	-1,316,428,600.00
本年度收到 的来自联营 企业的股利				

公司指定全资子公司新能（香港）能源投资有限公司以支付现金方式收购懋邦投资持有的联信创投 100%的股权事项已于 2016 年 5 月 10 日全部完成。联信创投持有澳大利亚上市公司 Santos Limited 11.82%的股份，联信创投将持有的 Santos Limited 股权自合并日 2016 年 5 月 1 日起作为长期股权投资按照权益法核算。联信创投应自 2016 年 5 月起按照持股比例计算对 Santos 股权的投资收益，鉴于 Santos 8 月 19 日披露半年报显示，上半年 Santos 未经审计的净利润为-11.04 亿美元，其中 Santos 依据储备情况、未来生产情况、能源价格、成本及汇率等因素，评估了石油及天然气资产的可收回价值，计提税后减值损失 10.61 亿美元（扣除减值等一次性项目，上半年税后基础利润为-500 万美元。Santos 半年度报告注释：基础利润/（亏损）为未按国际财务报告准则计量的数据，提供此类数据的目的是说明 Santos 运营情况的基础业绩表现。该数据不包括资产收购、处置和减损的影响以及各报告期之间可能发生显著变动的的项目（包括公允价值的调整和汇率波动的影响））。

由于 Santos 为澳大利亚上市公司，未公开披露 2016 年 5-6 月的相关财务数据，公司暂将 Santos 上半年主要因计提资产减值导致的亏损按月均摊(Santos 未经审计的净利润乘以持股比例 11.82%除以 6 个月乘以 2 个月)，预估对上市公司 2016 年 1-6 月净利润的影响数为-2.84 亿，合并上述投资收益后，上市公司 2016 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润为-0.43 亿。上述数据为预估数据，准确数据以公司取得 Santos 2016 年 5-6 月相关财务数据后在未来定期报告中再综合计算投资收益为准。

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
东莞新德燃气工程项目管理有限公司		
投资账面价值合计	16,842,973.23	17,129,958.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-286,985.20	1,237,718.06
--其他综合收益		
--综合收益总额	-286,985.20	1,237,718.06
<b>联营企业：</b>		
北京中农大生物技术股份有限公司		
投资账面价值合计	15,953,675.95	16,074,121.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-120,445.55	-412,380.59
--其他综合收益		
--综合收益总额	-120,445.55	-412,380.59
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

### (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无



(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、市场风险

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

(1) 利率风险

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

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

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司及时关注汇率波动的风险，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

## 2、信用风险

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司秉承诚信经营的原则，严格履行所签订的合同、协议或其他承诺。按照本公司的政策，对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。同时，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临坏账风险。

## 3、流动风险

本公司采用审慎的流动性风险管理政策，即通过维持充足的现金及现金等价物和充足的信贷额度获得资金。由于相关业务的性质，本公司维持合理的现金及现金等价物水平，并通过保持可使用的信贷额度作为流动资金的额外补充。本公司的现金需求主要用于采购材料、机器及设备，以及偿还有关债务。本公司通过经营活动和银行借款所产生的资金用于营运资金所需。管理层在预计现金流量的基础上监控公司流动性储备的滚动预测(该储备包括未提取的信贷额度、现金及现金等价物)。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新奥控股投资有限公司	廊坊	对国家法律、行政法规允许范围内行业的投资	90,000 万元	30.97	30.97

本企业最终控制方是王玉锁

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

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

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新奥能源控股有限公司	同一实际控制人
河北省金融租赁有限公司	实际控制人的参股公司
新奥光伏能源有限公司	同一实际控制人
新奥博为技术有限公司	同一实际控制人
新奥集团股份有限公司	同一实际控制人
新奥科技发展有限公司	同一实际控制人
新奥能源供应链有限公司	同一实际控制人
新奥能源物流有限公司	同一实际控制人
新能(滕州)清洁燃料有限公司	同一实际控制人
新能（达旗）生物能源有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥能源发展有限公司	同一实际控制人
廊坊市天然气有限公司	同一实际控制人
ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	同一实际控制人
新绎七修酒店管理有限公司	同一实际控制人
廊坊市天然气有限公司新奥加油加气站	同一实际控制人
廊坊艾力枫社物业服务服务有限公司	同一实际控制人
廊坊通程汽车服务有限公司	同一实际控制人
廊坊市新绎国际旅行社有限公司	同一实际控制人
新奥能源贸易有限公司	同一实际控制人
天津新奥必拓机械设备有限公司	同一实际控制人
北京永新环保有限公司	同一实际控制人
霸州市新胜供水有限公司	同一实际控制人
新奥（舟山）液化天然气有限公司	同一实际控制人
新奥泛能网络科技股份有限公司	同一实际控制人
廊坊市新智污泥处理技术有限公司	同一实际控制人
新奥（中国）燃气投资有限公司	同一实际控制人
新苑阳光农业有限公司	同一实际控制人
石家庄新奥燃气有限公司	同一实际控制人
廊坊新奥房地产开发有限公司	同一实际控制人
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	同一实际控制人
石家庄新奥中泓燃气有限公司	同一实际控制人

廊坊新奥节能服务有限公司	同一实际控制人
南京新奥环保技术有限公司	同一实际控制人
上海泛智能源装备有限公司	同一实际控制人
河北威远集团有限公司	持有公司 5%以上股份

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
廊坊艾力枫社物业服务有 限公司	物业费	856,156.58	1,129,867.77
天津新奥必拓机械设备有 限公司	采购材料	534,978.52	959,700.85
廊坊市新绎国际旅行社有 限公司	旅游服务费	615,555.50	546,361.00
新苑阳光农业有限公司	购买商品	10,975.00	57,390.00
新绎七修酒店管理有限公 司	服务费	71,370.00	115,141.00
新奥能源控股有限公司	采购材料	9,980,871.59	
新奥能源控股有限公司	房租	48,600.00	
新奥（中国）燃气投资有 限公司	培训费	24,000.00	
廊坊通程汽车服务有限公 司	服务费	28,027.39	
廊坊市天然气有限公司新 奥加油加气站	加油费	91,128.20	85,000.00
北京永新环保有限公司	浓盐水减排 EPC 项目	12,194,380.80	43,605,223.72
廊坊新奥节能服务有限公 司	服务	437,735.85	
新奥泛能网络科技股份有 限公司	服务	26,464.88	
新能凤凰（滕州）能源有 限公司	甲醇采购	13,148,682.86	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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	农药产品销售	1,499,465.83	675,518.97
新奥能源贸易有限公司	液化天然气	98,420,609.62	151,218,276.12
新奥能源物流有限公司	预冷费		5,982.91
新能凤凰（滕州）能源有 限公司	销售煤炭	4,005,708.72	

霸州市新胜供水有限公司	销售材料		4,095,996.58
新奥能源控股有限公司	设计、销售及施工	416,641,026.44	341,931,977.32
霸州市新胜供水有限公司	工程施工收入和设计费收入	13,384,633.12	19,283,550.73
新奥(舟山)液化天然气有限公司	工程施工收入和设计费收入	166,543,702.36	3,189,562.64
石家庄昆仑新奥燃气有限公司	设计费收入	228,915.10	359,845.28
廊坊市新智污泥处理技术有限公司	设计费收入	1,762,340.40	660,377.34
北京永新环保有限公司	设计、销售及施工	7,223,352.73	
新奥科技发展有限公司	设计费收入	179,245.28	
新能(达旗)生物能源有限公司	销售水、蒸汽、劳保、材料	123,209.50	
廊坊新奥房地产开发有限公司	销售车辆	128,205.12	
上海泛智能源装备有限公司	设计费	94,339.62	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新奥集团股份有限公司	轿车	341,880.34	750,000.00

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞新德燃气工程项目管理有限公司	设备和车辆		3,129,365.93
廊坊通程汽车服务有限公司	车辆	94,272.03	22,286.40
新奥科技发展有限公司	房屋	150,000.00	250,000.00
新奥博为技术有限公司	房屋	1,034,553.08	1,171,065.09

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河北威远集团有限公司、王玉锁夫妇	2,000.00 美元	2011/4/6	2018/12/13	否
新奥集团股份有限公司、ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED、王玉锁夫妇	2,000.00	2008/2/2	2020/2/2	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁夫妇	8,000.00	2008/5/22	2020/5/21	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁夫妇	11,200.00	2008/3/31	2020/3/30	否
新奥控股有限公司	9,700.00	2014/3/15	2017/3/15	否
新奥控股有限公司	5,000.00	2014/3/15	2017/3/15	否
新奥控股有限公司	5,000.00	2014/3/15	2017/3/15	否
新奥控股有限公司	5,000.00	2014/3/15	2017/3/15	否
新奥控股有限公司、王玉锁担保	8,000.00	2015/9/7	2019/3/7	否
王玉锁；新能矿业有限公司	7,000.00	2015/11/13	2018/12/29	否
新奥控股有限公司	5,000.00	2015/8/30	2018/9/18	否
新奥集团股份有限公司、新能矿业有限公司、王玉锁夫妇	20,000.00	2016/4/27	2019/4/27	否
王玉锁夫妇	30,000.00	2016/5/16	2023/5/16	否
王玉锁夫妇	20,000.00	2015/5/5	2020/5/5	否
新奥控股有限公司、新奥集团股份有限公司、王玉锁夫妇	17,000.00	2009/9/21	2021/9/21	否
新奥控股有限公司	37,000.00	2010/12/20	2020/5/22	否
新奥控股有限公司	5,000.00	2015/8/31	2018/8/31	否
新奥控股有限公司	1,000.00	2015/9/14	2018/9/14	否
新奥控股有限公司	3,000.00	2015/11/11	2018/11/12	否
新奥控股有限公司	3,000.00	2015/11/20	2018/11/21	否
新奥控股有限公司	3,000.00	2016/1/7	2018/7/6	否
新奥控股有限公司	10,000.00	2015/8/26	2018/8/25	否
新奥控股有限公司	10,000.00	2015/9/1	2018/8/31	否
新奥控股有限公司	5,000.00	2015/11/9	2018/11/8	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁夫妇	10,000.00	2015/9/10	2018/9/9	否
新奥控股有限公司、王玉锁	10,000.00	2015/11/4	2018/11/3	否
新奥集团股份有限公司、王玉锁	16,000.00	2016/4/15	2020/4/13	否
新奥控股有限公司、王玉锁	10,000.00	2016/6/6	2019/6/5	否
新奥控股有限公司、王玉锁夫妇	7,900.00	2016/4/11	2019/4/11	否
新奥控股有限公司	2,000.00	2015/9/29	2019/3/28	否

新奥控股有限公司	1,500.00	2015/9/29	2019/3/28	否
新奥控股有限公司	1,500.00	2015/9/29	2019/3/28	否
新奥控股有限公司	2,500.00	2014/8/19	2018/8/19	否
新奥控股有限公司	3,000.00	2014/8/19	2018/8/19	否
新奥控股有限公司	4,300.00	2015/4/17	2019/4/17	否
廊坊市天然气有限公司、王玉锁夫妇	10,000.00	2014/11/21	2019/5/21	否
廊坊市天然气有限公司、王玉锁夫妇	5,000.00	2014/11/21	2019/5/21	否
廊坊新奥能源发展有限公司、王玉锁	6,800.00	2015/8/18	2018/8/18	否
王玉锁夫妇	8,000.00	2015/12/17	2020/12/17	否
王玉锁夫妇	151,300.00	2016/5/9	2019/5/8	否
新奥控股有限公司、王玉锁夫妇	7,336.00 美元	2016/5/6	2017/5/5	否

#### 关联担保情况说明

截止 2016 年 6 月 30 日，关联方为公司提供担保共计 516,200.00 万人民币及 11,056.00 万美元，其中：已履行完毕的 36,500 万人民币及 1,720.00 万美元，未履行完毕的 479,700.00 万人民币及 9,336.00 万美元。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
ENN GROUP INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	10,000.00	2016/4/29	2017/4/28	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新奥集团股份有限公司	股权转让		1,060,800,000.00
新奥光伏能源有限公司	股权转让		707,200,000.00

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	384.47	376.60

#### (8). 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新奥能源控股有限公司	414,038,715.32	15,372,594.61	239,689,766.65	2,396,897.67
应收账款	廊坊市新智污泥处理技术有限公司	8,118,600.89	81,186.01	30,391,314.79	303,913.15
应收账款	新能(滕州)清洁能源有限公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00
应收账款	新能凤凰(滕州)能源有限公司	4,686,538.78	46,865.39		
应收账款	新奥能源贸易有限公司	606,448.41	6,064.49		
应收账款	新奥能源物流有限公司	175,000.00	17,500.00	175,000.00	1,750.00
应收账款	新奥泛能网络科技股份有限公司	559,560.51	279,780.26	559,560.51	279,780.26
应收账款	石家庄昆仑新奥燃气有限公司	411,811.00	4,779.61	196,496.00	1,964.96
应收账款	石家庄新奥中泓燃气有限公司			281,610.00	2,816.10
应收账款	新奥(舟山)液化天然气有限公司			1,730,825.00	17,308.25
应收账款	北京中农大生物技术股份有限公司奇克农药厂	1,418,888.93	404,717.50	494,473.34	98,894.67
应收账款	霸州市新胜供水有限公司	3,056,938.00	30,569.38		
应收账款	北京永新环保有限公司	3,749,028.09	37,490.28		
应收账款	新奥科技发展有限公司	190,000.00	1,900.00		
其他应收款	东莞新德燃气工程项目管理有限公司	85,398.24	63,136.54		
其他应收款	新奥燃气工程有限公司廊坊分公司	170,131.08	1,701.31		
预付账款	新奥科技发展有限公司	14,000,000.00			
预付账款	廊坊市新绎国际旅行社有限公司	1,789,563.00		1,875,110.00	
预付账款	石家庄新奥燃气			178,424.85	



	有限公司				
预付账款	新能凤凰(滕州)能源有限公司	2,147,548.58			
预付账款	廊坊市天然气有限公司新奥加油站	15,443.49			
预付账款	天津新奥必拓机械设备有限公司	246,271.00			
其他非流动资产	新奥(中国)燃气投资有限公司	34,303,500.00		34,303,500.00	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新奥科技发展有限公司	5,209,170.00	9,085,170.00
应付账款	新绎七修酒店管理有限公司	64,664.00	179,545.60
应付账款	廊坊通程汽车服务有限公司	146,498.63	114,523.48
应付账款	廊坊艾力枫社物业服务服务有限公司	54,916.91	315,555.71
应付账款	天津新奥必拓机械设备有限公司		7,303,005.78
应付账款	河北省金融租赁有限公司		6,096.84
应付账款	廊坊市新绎国际旅行社有限公司		3,960.00
应付账款	新奥能源控股有限公司	21,373,841.41	22,653,312.57
应付账款	北京永新环保有限公司	18,474,000.09	8,244,401.46
应付账款	新奥博为技术有限公司	34,553.08	
应付账款	新苑阳光农业有限公司	1,445.00	
应付账款	新奥(中国)燃气投资有限公司	24,000.00	
应付账款	廊坊新奥节能服务有限公司	464,000.00	
应付账款	新奥泛能网络科技股份有限公司	1,049.42	
预收账款	新奥能源控股有限公司	16,766,931.60	
预收账款	霸州市新胜供水有限公司		78,718,069.79
预收账款	北京永新环保有限公司		3,671,476.53
预收账款	廊坊市新智污泥处理技术有限公司	1,500,000.00	
预收账款	南京新奥环保技术有限公司	4,570,000.00	
预收账款	新奥(舟山)液化天然气有限公司	1,912,960.00	
其他应付款	东莞新德燃气工程项目管理有限公司	2,344,637.99	45,081,189.47
其他应付款	新奥能源控股有限公司	2,203,584.98	2,097,505.28
其他应付款	新奥科技发展有限公司		500,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

### 5、 其他

---

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司 2014 年 9 月第一次临时股东大会审议通过的《关于新能矿业有限公司收购相关 LNG 工厂股权之关联交易的议案》，新能矿业有限公司以 6,860.70 万元受让新奥(中国)燃气投资有限公司持有的中海油新奥(北海)燃气有限公司 45% 股权，新能矿业于 2014 年 9 月 10 日支付给新奥(中国)燃气投资有限公司 50% 股权收购款 3,430.35 万元，剩余 50% 的股权受让款待完成工商及税务变更后支付。截止报告报出日，该次资产收购事项已获得北海市商务局批准，中海油新奥(北海)燃气有限公司于 2016 年 6 月 20 日在北海市工商行政管理局完成股权过户登记手续，同时中海油新奥更名为中海油气电北海燃气有限公司，且换取了新的《企业法人营业执照》，新能矿业依照经审计的中海油燃气 2014 年 6 月 30 日-2016 年 6 月 30 日净资产变动，确定并支付给新奥(中国)燃气投资有限公司剩余的股权收购款 3,384.61 万元。因新能矿业持有中海油燃气 45% 股权，为公司的联营公司，满足权益法的核算要求，公司从 2016 年 7 月 1 日起将针对中海油燃气的财务数据计算该长期股权投资期末账面价值和投资收益。

除此之外，资产负债表日公司不存在对外重要承诺事项。

## 2、或有事项

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年8月17日，公司控股子公司新能能源有限公司出资设立全资子公司新能（廊坊）能源化工技术服务有限公司，注册资本为伍佰万元整，经营范围为能源化工技术开发与推广，能源化工企业生产装置试车、开车技术推广与服务；机械设备维修。截止报告报出日，该公司收到新能能源有限公司的资本金100万元。

2、2016年7月11日，公司已完成徐州新能龙山清洁能源有限公司的注销手续。

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

## 十六、其他重要事项

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本公司有五个报告分部，分别为农兽药分部、化工产品分部、煤炭分部、液化天然气分部和能源工程分部；具体分工为：

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

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



## (2). 报告分部的财务信息

2016 年 1-6 月份及 2016 年 6 月 30 日分部信息

单位：元 币种：人民币

项目	化工产品	煤炭	农兽药	液化天然气	工程施工	分部间抵销	合计
对外交易收入	730,231,596.12	329,255,786.99	788,780,474.22	118,530,589.68	643,230,950.37		2,610,029,397.38
分部间交易收入	29,154,661.50	24,477,259.99	105,295,046.63		1,628,474.77	160,555,442.89	
报告分部收入小计	759,386,257.62	353,733,046.98	894,075,520.85	118,530,589.68	644,859,425.14	160,555,442.89	2,610,029,397.38
报告分部营业成本	543,576,375.12	207,495,031.83	749,492,225.22	109,159,759.39	458,166,711.86	157,515,264.11	1,910,374,839.31
报告分部利润总额	148,821,306.89	85,996,090.61	44,666,497.33	1,744,387.39	113,543,428.69	-3,040,178.77	397,811,889.68
其他重要的项目：							
—净利息支出	23,031,456.48	21,823,563.13	10,238,329.17	1,627,364.31	9,935,334.49		66,656,047.58
—折旧和摊销费用	86,299,302.82	57,957,852.03	21,147,281.61	8,298,835.29	6,032,717.54		179,735,989.29
—联营公司投资收益		26,593,141.15	-35,425.16		-286,985.19		26,270,730.80
报告分部资产总额	4,770,904,029.01	5,941,981,328.85	1,447,652,059.79	221,367,860.33	2,235,728,129.92	-1,737,396,605.93	16,355,030,013.83
报告分部负债总额	2,112,085,872.95	3,919,781,677.00	1,016,237,748.52	82,696,330.16	1,136,058,626.83	-1,738,262,351.24	10,005,122,606.70

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,473.34	5.93	236,948.14	3.65	157,525.20	759,563.34	10.83	363,457.14	47.85	396,106.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,256,195.57	94.07	6,256,195.57	96.35		6,256,195.57	89.17	6,256,195.57	100	
合计	6,650,668.91	/	6,493,143.71	/	157,525.20	7,015,758.91	/	6,619,652.71	/	396,106.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年	196,906.50	39,381.30	20.00
3 年以上			
5 年以上	197,566.84	197,566.84	100.00
合计	394,473.34	236,948.14	60.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 126,509.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京中农大生物技术股份有限公司奇克农药厂	100,000.00	收回现金
舞钢市农业局	26,509.00	收回现金
合计	126,509.00	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,773,893.77	5年以上	41.71
第二名	非关联方	2,058,832.56	5年以上	30.96
第三名	非关联方	738,028.31	5年以上	11.10
第四名	非关联方	443,384.72	5年以上	6.67
第五名	关联方	196,906.50	2-3年	2.96
		197,566.84	5年以上	2.97
小计		6,211,045.86	-	93.39

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,826,819.00	0.06	1,826,819.00	100			1,826,819.00	0.18	1,826,819.00	100

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,956,191,041.24	99.74	2,542,999.58	27.65	2,953,648,041.66	994,463,413.78	99.25	2,300,503.99	0.23	992,162,909.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,737,172.46	0.19	5,737,172.46	100.00		5,737,172.46	0.57	5,737,172.46	100	
合计	2,963,755,032.70	/	10,106,991.04	/	2,953,648,041.66	1,002,027,405.24	/	9,864,495.45	/	992,162,909.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
石家庄钢铁股份有限公司	1,826,819.00	1,826,819.00	100	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	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	448,905.31	4,489.05	1.00
1至2年			
2至3年	142,355.00	28,471.00	20.00
3年以上	719,662.30	359,831.15	50.00
5年以上	2,150,208.38	2,150,208.38	100.00
合计	3,461,130.99	2,542,999.58	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额
----	------



	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内母公司与子公司之间往来款	2,952,729,910.25	0.00	0.00
合计	2,952,729,910.25	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 242,495.59 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,962,420,077.51	1,000,760,288.75
职工借款及备用金	1,334,955.19	1,267,116.49
合计	2,963,755,032.70	1,002,027,405.24

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,600,000,000.00	1 年以内	53.99	
第二名	往来款	1,223,152,869.95	1 年以内	41.27	
第三名	往来款	51,932,240.59	1 年以内	1.75	
第四名	往来款	34,481,706.06	1 年以内	1.16	
第五名	往来款	25,693,206.89	1 年以内	0.87	
合计	/	2,935,260,023.49	/	99.04	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,135,440,027.96		3,135,440,027.96	3,135,439,194.55		3,135,439,194.55
对联营、合营企业投资	11,273,916.89		11,273,916.89	11,358,937.28		11,358,937.28
合计	3,146,713,944.85		3,146,713,944.85	3,146,798,131.83		3,146,798,131.83

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北威远动物药业有限公司	50,800,000.00			50,800,000.00		
内蒙古新威远生物化工有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新能（张家港）能源有限公司	175,970,465.29			175,970,465.29		
新能（蚌埠）能源有限公司	86,641,978.40			86,641,978.40		
新能矿业有限公司	2,493,796,750.86			2,493,796,750.86		
河北威远农药有限公司	257,230,000.00			257,230,000.00		
迁安新奥清洁能源有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
新能（香港）能源投资有限公司		833.41		833.41		
合计	3,135,439,194.55	833.41		3,135,440,027.96		

#### (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
北京中农大生物技术股	11,358,937.28			-85,020.39							11,273,916.89

份有限公司									
小计	11,358,937.28		-85,020.39					11,273,916.89	
合计	11,358,937.28		-85,020.39					11,273,916.89	

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	12,610,775.39	5,294,513.99	1,127,739.21	983,950.35
合计	12,610,775.39	5,294,513.99	1,127,739.21	983,950.35

#### 5、投资收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-85,020.39	-123,714.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-85,020.39	-123,714.18

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	632,198.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,337,829.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	58,474,010.59	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益	236,022.88	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	827,268.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,959,836.03	
少数股东权益影响额	-1,643,278.13	
合计	60,904,216.39	

## 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	-1.03	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.50	-0.11	-0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总裁、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。 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。
--------	--

新奥生态控股股份有限公司

董事长:



二〇一六年八月三十日