

河南新大新材料股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人宋贺臣先生、主管会计工作负责人闫琳先生及会计机构负责人(会计主管人员)闫琳先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	2,935,950,478.26	2,202,666,362.96	33.29%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,988,168,660.08	1,902,858,145.73	4.48%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.10	13.59	-47.76%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-399,967,579.07		-141.52%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.43		-21.19%	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	406,985,892.13	32.14%	1,457,647,129.41	83.86%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	27,083,998.91	-38.53%	141,310,514.35	22.21%
基本每股收益 (元/股)	0.10	-41.18%	0.50	13.64%
稀释每股收益 (元/股)	0.10	-41.18%	0.50	13.64%
加权平均净资产收益率 (%)	1.41%	-3.26%	7.16%	-4.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.19%	-2.34%	6.80%	-3.64%

注：1、表中所有财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算；

2、2011 年 7 月 15 日，公司实施完成了权益分派（资本公积金每 10 股转增 10 股），其中本期每股收益、上年同期每股收益均按照转增后股本（28,000 万股）进行计算。

非经常性损益项目

适用 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-215,207.34	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,038,902.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,471,362.43	
所得税影响额	-1,252,566.60	
合计	7,042,491.37	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	15,799	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
郝玉辉	9,143,768	人民币普通股
崔晓路	6,861,700	人民币普通股
深圳市裕泉投资有限公司	6,300,000	人民币普通股
王风书	5,476,250	人民币普通股
深圳红树创业投资有限公司	4,987,500	人民币普通股
王红波	4,359,978	人民币普通股
郑伟鹤	2,850,610	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	2,754,771	人民币普通股
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	1,739,330	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,519,735	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋贺臣	63,174,930	0	0	63,174,930	首发承诺	2013 年 6 月 25 日
姜维海	47,381,250	0	0	47,381,250	首发承诺	2013 年 6 月 25 日
合计	110,556,180	0	0	110,556,180	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一)、资产负债表项目变动幅度大的情况及原因:

- 1、应收票据：期末余额较年初增长 48.15%，主要原因是客户采用银行承兑汇票结算所致。
- 2、应收账款：期末余额较年初增长 148.02%，主要原因是销量增加，未到期应收款增大所致。
- 3、其他应收款：期末余额较年初增加 987.20%，主要原因为子公司的增加而相应增加借款备用金以及在建工程暂估转入固定资产时未到的质保金发票所致。
- 4、存货：期末余额较年初增加 150.02%，主要原因为增加了原材料及半成品的储备。
- 5、在建工程：期末余额较年初增加 176.11%，主要原因为募投项目增加投入所致。
- 6、递延所得税资产：期末余额较年初增加 69.36%，主要原因为应收款增大，计提坏账准备增加所致。
- 7、短期借款：期末余额较年初增加 861.00%，主要原因为扩大规模借款所致。
- 8、应付票据：期末余额较年初增加 110.44%，主要原因为采购付款时采用票据结算所致。
- 9、应付账款：期末余额较年初增长 92.85%，主要原因为经营规模及产量增大，相应的应付账款增多。
- 10、预收账款：期末余额较年初增长 417.60%，主要原因为加大了部分客户的预收款所致。
- 11、应付职工薪酬：期末余额较年初增长 53.29%，主要原因为业务规模扩大，员工人数增加。
- 12、应交税费：期末余额较年初减少 1,664.49%，主要原因为存货增加，使待抵扣税金增加所致。
- 13、其他应付款：期末余额较年初减少 69.96%，主要原因为支付部分应付未付土地款所致。

(二)、利润表项目变动幅度大的情况及原因:

- 1、营业收入：2011 年 1~9 月较上年同期增长 83.86%，主要原因为主营产品销量的提高所致。
- 2、营业成本：2011 年 1~9 月较上年同期增长 93.66%，主要原因为销量的增加导致营业成本也有相应幅度增长所致。
- 3、销售费用：2011 年 1~9 月月较上年同期增长 81.20%，主要原因为销量的增长，与销售相关的费用也有相应幅度增长所致。

4、管理费用：2011 年 1~9 月较上年同期增长 119.05%，主要原因为经营规模扩大，相关费用相应增加所致。

5、财务费用：2011 年 1~9 月较上年同期减少 80.49%，主要原因为募集资金利息收入所致。

6、所得税费用：2011 年 1~9 月较上年同期增长 32.27%，主要原因为销售增长，导致利润总额增长所致。

（三）、现金流量表项目变动幅度大的情况及原因：

1、2011 年 1~9 月收到的经营活动产生的现金流入较上年同期增长 79.41%，主要原因为销售增长所致。

2、2011 年 1~9 月支付的经营活动产生的现金流出较上年同期增长 94.70%，主要原因为销售规模放大，为满足市场需求，增加了原材料及半成品的储备所致。

3、2011 年 1~9 月支付的投资活动产生的现金流出较上年同期增长 71.27%，主要原因为募投资项目投入所致。

4、2011 年 1~9 月收到的筹资活动产生的现金流量流入较上年同期减少 63.60%，主要原因为本期主要收到短期借款，上期发生额为收到的募集资金所致。

5、2011 年 1~9 月支付的筹资活动产生的现金流量流出较上年同期增加 8.89%，主要原因为本期分配股利所致。

3.2 业务回顾和展望

（一）公司报告期内总体经营情况

2011 年上半年，光伏市场由于受到欧洲市场需求放缓，国内供给大幅增加等因素影响，光伏产品及多晶硅价格均呈现大幅度下滑。进入三季度以来，面临复杂多变的市场环境，公司积极应对，始终坚持以市场为导向、技术创新为依托，从积极推进募投资项目、提高研发水平、加强内部控制建设等方面开展工作，积极推进公司各项工作，保持了公司销售收入的增长。报告期内公司实现营业收入 1,457,647,129.41 元，较上年同期增长 83.86%，实现归属于上市公司股东的净利润 141,310,514.35 元，较去年同期增长 22.21%。基本每股收益为 0.50 元，较去年同期增长 12.67%。

报告期内，尤其是第三季度，公司由于受到下游企业开工率下降的影响，出货量低于预期，

产品销售价格和原材料采购价格都出现下降，需要消化前期高价库存，影响了本报告期的盈利表现，出货量的减少、产品平均销售价格的下跌，对公司三季度业绩产生较大的影响。另外，虽然原材料价格也有下降，但是反映在毛利率上尚有一定的滞后期，致使公司产品盈利能力下降，最终导致公司实现的营业收入增长比例与净利润增长比例相差较大。

（二）公司未来经营中面临的风险及应对措施

1、产品结构单一的风险

公司主要产品为太阳能晶硅片切割刃料，若光伏产业发展出现变动将导致太阳能晶硅片切割刃料市场随之发生变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

2、技术风险

（1）技术替代风险

根据生产技术的不同，太阳能电池分为晶体硅太阳能电池和薄膜太阳能电池两类，晶体硅太阳能电池的生产技术较为成熟，目前应用比较广泛。近年来，受晶体硅太阳能电池成本较高及薄膜太阳能电池技术不断进步的影响，薄膜电池的市场份额有所扩大，对晶体硅太阳能电池市场也产生了一定程度的影响。由于晶体硅太阳能电池技术成熟，并随着多晶硅价格下跌在较大程度上降低了晶体硅太阳能电池成本；加之薄膜太阳能电池的转换效率较低、安装所需的土地面积较大，且投入设备成本较高，因此晶体硅太阳能电池作为主要光伏发电产品在短期内不具有可替代性。

（2）切割技术替代的风险

目前晶硅片切割采用线切割技术，线切割技术属于滚动切磨，适用于太阳能电池用晶硅片切割。在切割刃料的选择上，长时间的反复实验证明，碳化硅是在硬度与成本等方面均可满足切割要求的最适宜的材料，使用碳化硅刃料的线切割技术在较长期间内不具有可替代性。但不排除存在未来有新技术的突破，对公司产品产生替代的可能。

3、产业政策变化的风险

太阳能光伏产业受国外光伏政策和贸易政策的影响比较大，一旦国外光伏政策、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化而导致光伏行业出口增长放缓或进行结构性调整，将对公司的产品销售带来影响。

4、产品毛利率波动的风险

目前光伏产业主要面对的是国际市场，鉴于国际经济的基本面近期并没有较大改善，加上受到意大利等国家补贴电价下调预期等因素的影响，公司下游企业有降价需求，公司面临产品毛利率波动的风险。公司已采取如下对策化解风险：

- (1) 加强新材料的研究，增加高技术含量、高附加值产品的比重；
- (2) 完善生产环节，减少外购半成品，以降低生产成本。

5、业绩波动的风险

虽然光伏行业前景整体看好，但是短期内受光伏行业下游企业的影响，公司会面临一定的经营压力，产生业绩波动的风险。为此，公司将致力于增加光伏行业其他新材料的研究，以改善公司产品结构，增强抵御风险的能力。

6、行业竞争加剧的风险

近年来，随着许多国家推出了新能源产业的鼓励政策及发展规划，吸引了一些企业加入到光伏产业之中，近期光伏行业波动的市场行情，进一步加剧了该行业的竞争态势，第四季度公司面临销量进一步下滑的风险。

7、应收账款的风险

公司的应收账款主要集中在国内光伏行业的大客户，行业的调整对应收账款的回收有一定的影响。尽管客户信誉度较高，公司与客户之间保持着良好的长期合作，但由于公司经营规模持续快速增长，应收账款余额也相应较大，如果公司客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。为防止应收账款可能存在的风险，公司将严格按照已制定的客户信用管理制度和应收账款管理办法对公司客户履约能力进行定期评估，并及时采取有效的措施加快应收账款的回收。

8、关键技术人员流失风险

公司属于新能源行业，掌握关键技术的人员对公司具有非常重要的作用，如果关键技术人员流失将对公司造成不利影响。公司通过完善的薪酬制度和激励机制留住技术人才，保证了公司技术研发团队的稳定。但是，随着市场竞争的不断加剧，关键技术人员流失风险仍然是公司需要特别重视的问题。

（三）公司未来发展展望

未来，公司将充分、合理地运用与规划募集资金，有序推进募投项目的实施，适时开展与主营业务相关的产业链条延伸、拓展市场、增强公司技术实力等工作，充分发挥募集资金的使用效率，为公司可持续发展构建坚实基础。通过募投项目的实施，扩大现有市场份额，巩固和提高公司在太阳能晶硅片切割刃料行业的领先地位。

在立足本业的基础上，公司将积极研制开发新型材料，根据市场需求加大研发力度，大力开发高技术含量、高附加值的新产品；继续加强团队人才建设，加强公司技术体系、销售体系、项目管理体系、研发体系、绩效管理等方面的制度建设，提升公司整体运营效率。

报告期内，由于太阳能光伏市场短期波动，公司的经营也受到了一定的影响。第四季度，光伏行业发展周期性调整及国际经济环境的不利影响是否能够结束还不能确定，或将对公司四季度的经营业绩产生一定的影响。但是，目前国内几家大型的光伏组件企业都在积极应对此番行业调整，重新布局企业的发展战略，把目光投向亚洲及国内市场。一些企业在国内市场的安装量已出现增长势头，特别是发改委出台光伏发电标杆上网电价方案之后。随着国内光伏市场的逐渐启动，特别是“十二五”期间政策力挺光伏产业发展及光伏大企业做大做强的大环境，太阳能光伏产业作为环保低碳的新能源行业未来将有广阔的发展空间。

（四）其他说明事项

1、截止报告期末，公司还剩余 33,898 万元募集资金中其他与主营业务相关的营运资金尚未安排。公司将严格按照中国证监会和深交所及公司《募集资金管理办法》等有关规定，主要围绕公司主业、合理规划、谨慎实施，以进一步提高公司的抗风险能力和综合竞争力，形成良好的业绩回报。

2、报告期内公司无形资产、核心竞争能力等未发生重大变化。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

（一）公司股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

控股股东和实际控制人宋贺臣、第二大股东姜维海承诺：自公司股票上市之日起三十六个

月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的股份。

持有本公司股份的董事长宋贺臣，董事姜维海，董事、总经理郝玉辉和董事季方印还承诺：在前述限售期满后，在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

除上述承诺外，持有本公司股份的董事长宋贺臣，董事姜维海，董事、总经理郝玉辉和董事季方印还承诺：若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。

报告期内，上述股东均遵守了所作承诺。

（二）避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东（实际控制人）宋贺臣及主要股东姜维海、郝玉辉、季方印分别出具了《关于避免与河南新大新材料股份有限公司同业竞争的承诺》，作出如下承诺：

本人及控股的其他企业目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对河南新大新材料股份有限公司构成竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；在作为发行人控股股东或作为持有发行人股份 5%以上股东期间，不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接参与任何与发行人构成竞争的任何业务或活动。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及以上股东信守承诺，未发生与公司同业竞争的行为。

（三）其他承诺

1、公司主要股东姜维海、郝玉辉、季方印以书面形式向本公司出具了《承诺函》，承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不通过直接或者间接的方式增持公司股份导致公司实际控

制人发生变化，也不通过与公司其他股东达成一致行动的方式导致公司实际控制人发生变化。

2、公司主要股东宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印承诺，若公司需为以前年度未缴纳社保的职工补缴社会保障资金，或公司因未为职工缴纳社会保障资金而受到处罚的，将在毋须公司支付相关费用或罚款的情况下，就所有金钱支付事项承担连带支付责任。

3、针对以前年度未全部缴纳住房公积金的问题，公司主要股东宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印承诺，若公司需为未缴纳住房公积金的职工补缴住房公积金，或公司因未为职工缴纳住房公积金而受到处罚的，将在毋须公司支付相关费用或罚款的情况下，就所有金钱支付事项承担连带支付责任。

报告期内，上述股东均遵守了所作承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		148,008.00		本季度投入募集资金总额		13,643.35					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		98,738.18					
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目	否	15,700.00	15,700.00	0.00	15,661.66	99.76%	2010 年 12 月 31 日	3,605.76	不适用	否	
晶硅片切割废砂浆回收再利用项目	否	9,900.00	9,900.00	422.99	8,300.62	83.84%	2011 年 03 月 31 日	3,881.28	不适用	否	
年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目	否	10,340.00	10,340.00	864.59	5,828.15	56.37%	2011 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否	
研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	429.40	784.96	26.17%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	38,940.00	38,940.00	1,716.98	30,575.39	-	-	7,487.04	-	-	
超募资金投向											
新疆年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目	否	22,420.00	22,420.00	0.00	20,452.56	91.22%	2011 年 06 月 30 日	975.27	不适用	否	
新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用	否	16,860.00	16,860.00	1,086.37	8,330.48	49.41%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	

刃料扩产项目											
新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目	否	14,890.00	14,890.00	3,890.00	11,429.75	76.76%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款（如有）	-	21,000.00	21,000.00	0.00	21,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	30,000.00	30,000.00	6,950.00	6,950.00	23.17%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	105,170.00	105,170.00	11,926.37	68,162.79	-	-	975.27	-	-	
合计	-	144,110.00	144,110.00	13,643.35	98,738.18	-	-	8,462.31	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司研发中心项目实施地点拟变动，相关手续正在办理中。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2010 年 IPO 超募资金 109,068 万元，已经董事会审议后用于偿还银行贷款及实施三个项目：偿还银行贷款 21,000 万元；新疆年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目使用 22,420 万元；新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目使用 16,860 万元；新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目使用 14,890 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，上述三个项目已分别使用超募资金 20452.26 万元、7244.11 万元、12080.00 万元。截止 2011 年 9 月 30 日，公司共决议使用超募资金 75,170 万元，剩余超募资金 33,898 万元。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2011 年 1 月 5 日，第一届董事会第十七次会议表决通过了《关于变更新建年产 25,000 吨太阳能晶硅电池片切割专用刃料项目实施地点的议案》，同意将该项目实施地点由开封市精细化工产业园区公司南门对面地块迁移至公司厂区内。其余项目均按计划进行中。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 7 月 10 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 11,984.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司 2011 年 6 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 30,000 万元，使用期限不超过六个月。截止报告期末，公司已使用该闲置募集资金补充流动资金 6,950 万元。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	按照相关法律法规存储于募集资金专户中，并严格按照三方监管协议的约定执行，公司将结合战略规划和实际需求，尽快谨慎地落实募集资金的投向。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

注：1、年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目三季度设备进入调试期。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	736,749,111.70	672,568,743.80	1,035,721,600.18	1,015,166,295.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	145,805,920.76	226,655,920.76	98,414,607.44	98,414,607.44
应收账款	596,913,577.00	582,389,016.30	240,674,201.10	240,674,201.10
预付款项	89,635,835.70	51,179,892.98	112,871,960.82	56,192,020.21
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	17,307,801.51	12,689,767.19	1,591,966.28	905,981.73
买入返售金融资产				
存货	640,584,807.08	537,205,352.62	256,212,860.27	256,212,860.27
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,226,997,053.75	2,082,688,693.65	1,745,487,196.09	1,667,565,965.80
非流动资产：				

发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	14,000,000.00	417,100,000.00	14,000,000.00	154,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	351,573,494.74	290,249,281.15	272,623,372.75	269,998,919.48
在建工程	290,487,422.59	148,733,816.80	105,205,399.74	44,783,844.70
工程物资	1,030,570.15			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	47,501,122.76	38,401,758.74	62,775,465.11	53,674,211.19
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,360,814.27	3,671,557.19	2,574,929.27	1,934,354.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	708,953,424.51	898,156,413.88	457,179,166.87	524,391,329.40
资产总计	2,935,950,478.26	2,980,845,107.53	2,202,666,362.96	2,191,957,295.20
流动负债：				
短期借款	480,500,000.00	480,500,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	188,402,068.00	290,402,068.00	89,528,767.32	89,528,767.32
应付账款	246,383,088.60	190,659,299.13	127,758,624.93	121,191,695.72
预收款项	62,569,919.97	62,569,919.97	12,088,462.28	12,088,462.28
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,279,959.79	6,689,653.34	5,401,659.68	5,075,349.59
应交税费	-42,060,690.63	-34,529,257.40	2,688,457.98	6,183,844.66
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,707,472.45	3,341,399.34	12,342,245.04	3,109,304.16
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				

流动负债合计	947,781,818.18	999,633,082.38	299,808,217.23	287,177,423.73
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	947,781,818.18	999,633,082.38	299,808,217.23	287,177,423.73
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	280,000,000.00	280,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	1,316,377,934.77	1,316,377,934.77	1,456,377,934.77	1,456,377,934.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,840,193.67	30,840,193.67	30,840,193.67	30,840,193.67
一般风险准备				
未分配利润	360,950,531.64	353,993,896.71	275,640,017.29	277,561,743.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,988,168,660.08	1,981,212,025.15	1,902,858,145.73	1,904,779,871.47
少数股东权益				
所有者权益合计	1,988,168,660.08	1,981,212,025.15	1,902,858,145.73	1,904,779,871.47
负债和所有者权益总计	2,935,950,478.26	2,980,845,107.53	2,202,666,362.96	2,191,957,295.20

5.2 本报告期利润表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	406,985,892.13	392,557,338.62	307,988,776.04	307,988,776.04
其中：营业收入	406,985,892.13	392,557,338.62	307,988,776.04	307,988,776.04
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	377,858,954.75	368,553,499.77	269,499,915.76	268,968,566.70
其中：营业成本	344,635,354.65	343,520,115.58	247,674,721.06	247,674,721.06
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	568,204.11	568,204.11	332,654.27	332,654.27
销售费用	16,736,894.42	11,390,314.61	9,034,882.44	9,034,882.44
管理费用	22,534,406.33	19,538,289.55	10,471,037.08	9,919,645.15
财务费用	-6,615,904.76	-6,463,424.08	1,986,620.91	2,006,663.78
资产减值损失				
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,126,937.38	24,003,838.85	38,488,860.28	39,020,209.34
加：营业外收入	3,365,233.78	3,312,010.70	12,728,700.35	12,728,700.35
减：营业外支出	36,412.86	36,412.86	148,335.00	147,335.00
其中：非流动资产处置损失	21,379.15	21,379.15	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,455,758.30	27,279,436.69	51,069,225.63	51,601,574.69
减：所得税费用	5,371,759.39	4,091,915.50	7,005,236.20	7,005,236.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,083,998.91	23,187,521.19	44,063,989.43	44,596,338.49
归属于母公司所有者的净利润	27,083,998.91	23,187,521.19	44,063,989.43	44,596,338.49
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.08	0.17	0.17
（二）稀释每股收益	0.10	0.08	0.17	0.17
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,083,998.91	23,187,521.19	44,063,989.43	44,596,338.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,083,998.91	23,187,521.19	44,063,989.43	44,596,338.49
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,457,647,129.41	1,416,416,877.56	792,823,711.06	792,823,711.06
其中：营业收入	1,457,647,129.41	1,416,416,877.56	792,823,711.06	792,823,711.06

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,298,661,641.22	1,268,788,315.24	673,209,578.48	672,678,229.42
其中：营业成本	1,182,666,797.22	1,171,196,553.97	610,687,198.41	610,687,198.41
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	3,061,827.21	3,061,827.21	1,068,362.08	1,068,362.08
销售费用	43,124,715.73	32,621,314.57	23,799,720.24	23,799,720.24
管理费用	56,627,894.63	48,459,046.01	25,851,571.34	25,300,179.41
财务费用	1,599,052.00	1,868,219.05	8,196,833.78	8,216,876.65
资产减值损失	11,581,354.43	11,581,354.43	3,605,892.63	3,605,892.63
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,985,488.19	147,628,562.32	119,614,132.58	120,145,481.64
加：营业外收入	8,589,011.07	8,505,931.99	16,229,471.43	16,229,471.43
减：营业外支出	293,953.10	293,953.10	581,521.76	580,521.76
其中：非流动资产处置损失	240,958.29	240,958.29	215,375.74	215,375.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	167,280,546.16	155,840,541.21	135,262,082.25	135,794,431.31
减：所得税费用	25,970,031.81	23,408,387.53	19,634,164.69	19,634,164.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,310,514.35	132,432,153.68	115,627,917.56	116,160,266.62
归属于母公司所有者的净利润	141,310,514.35	132,432,153.68	115,627,917.56	116,160,266.62
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.50	0.47	0.44	0.45
（二）稀释每股收益	0.50	0.47	0.44	0.45
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	141,310,514.35	132,432,153.68	115,627,917.56	116,160,266.62
归属于母公司所有者的综	141,310,514.35	132,432,153.68	115,627,917.56	116,160,266.62

合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	881,485,392.52	869,203,513.72	483,276,870.08	483,276,870.08
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	43,802.88			
收到其他与经营活动有关的现金	28,026,288.94	26,081,325.36	23,698,087.30	23,674,724.60
经营活动现金流入小计	909,555,484.34	895,284,839.08	506,974,957.38	506,951,594.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,144,781,217.71	1,088,741,188.18	576,147,868.83	576,147,868.83
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	56,027,620.84	46,220,333.70	39,527,631.81	39,464,372.60
支付的各项税费	79,579,206.88	77,940,044.63	35,366,368.65	35,350,093.65
支付其他与经营活动有关	29,135,017.98	12,157,371.15	21,539,485.54	20,853,105.05

的现金				
经营活动现金流出小计	1,309,523,063.41	1,225,058,937.66	672,581,354.83	671,815,440.13
经营活动产生的现金流量净额	-399,967,579.07	-329,774,098.58	-165,606,397.45	-164,863,845.45
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	20,000.00	10,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,000.00	20,000.00	3,010,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	268,076,359.65	121,294,902.91	157,982,951.73	119,700,596.07
投资支付的现金		263,100,000.00		80,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金	2,500,000.00			
投资活动现金流出小计	270,576,359.65	384,394,902.91	157,982,951.73	199,700,596.07
投资活动产生的现金流量净额	-270,556,359.65	-384,374,902.91	-154,972,951.73	-199,690,596.07
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,480,080,000.00	1,480,080,000.00
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	610,000,000.00	610,000,000.00	196,404,720.00	196,404,720.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00		18,732,500.00	18,732,500.00
筹资活动现金流入小计	617,000,000.00	610,000,000.00	1,695,217,220.00	1,695,217,220.00
偿还债务支付的现金	179,500,000.00	179,500,000.00	273,000,000.00	273,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,948,549.76	58,948,549.76	8,691,431.00	8,691,431.00
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	88,113,100.79	81,113,100.79	17,954,551.07	17,954,551.07
筹资活动现金流出小计	326,561,650.55	319,561,650.55	299,645,982.07	299,645,982.07
筹资活动产生的现金流量净额	290,438,349.45	290,438,349.45	1,395,571,237.93	1,395,571,237.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				



五、现金及现金等价物净增加额	-380,085,589.27	-423,710,652.04	1,074,991,888.75	1,031,016,796.41
加：期初现金及现金等价物余额	991,633,666.97	971,078,361.84	24,981,626.80	24,981,626.80
六、期末现金及现金等价物余额	611,548,077.70	547,367,709.80	1,099,973,515.55	1,055,998,423.21

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

河南新大新材料股份有限公司

法定代表人： _____

宋贺臣

2011 年 10 月 21 日