

证券简称：新大新材

证券代码：300080



河南新大新材料股份有限公司

Henan Xindaxin Materials Co., Ltd.

2011 年半年度报告

披露日期：2011 年 8 月 12 日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	8
第四节	重要事项	24
第五节	股本变动及主要股东持股情况	29
第六节	董事、监事及高级管理人员情况	33
第七节	财务报告	34
第八节	备查文件	97

第一节 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。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司 2011 年半年度报告已经公司第一届董事会第二十一次会议审议通过。公司全体董事均出席了审议本次半年度报告的董事会。

四、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司法定中、英文名称，注册地址，互联网网址及办公地址

中文名称	河南新大新材料股份有限公司
英文名称	Henan XinDaXin Materials Co., Ltd.
公司简称	新大新材
股票代码	300080
法定代表人	宋贺臣
注册地址	开封市精细化工产业园区
邮政编码	475000
互联网网址	www.xindaxin.cn
电子信箱	xindaxin@xindaxin.cn

(二) 董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季方印	曾凡有
联系地址	河南省开封市精细化工产业园区	河南省开封市精细化工产业园区
电话	0378-2656626	0378-2656626
传真	0378-2656617	0378-2656617
电子信箱	xindaxin@xindaxin.cn	xindaxin@xindaxin.cn

(三) 选定信息披露报纸、登载 2011 年半年度报告的互联网网址及备置地点

公司指定信息披露报纸	《证券时报》
公司指定信息披露网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站—巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司半年报备置地点	开封市精细化工产业园区河南新大新材料股份有限公司证券部

(四) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	新大新材
股票代码	300080

(五) 其他有关资料

注册登记地址	开封市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	410100100026546
持续督导机构	华林证券有限责任公司

二、公司主要财务数据

(一) 主要会计数据

项目	报告期（元）	上年同期（元）	本报告期比上年同期增减
营业总收入	1,050,661,237.28	484,834,935.02	116.70%
营业利润	129,858,550.81	81,125,272.30	60.07%
利润总额	134,824,787.86	84,192,856.62	60.14%
归属于上市公司股东的净利润	114,226,515.44	71,563,928.13	59.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,008,199.55	68,956,481.46	59.53%
经营活动产生的现金流量净额	-406,926,535.14	-45,786,659.05	-788.74%
项目	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	2,821,357,067.42	2,202,666,362.96	28.09%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,017,084,661.17	1,902,858,145.73	6.00%
股本（股）	140,000,000.00	140,000,000.00	0.00%

(二) 主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.82	0.65	26.15%
稀释每股收益（元/股）	0.82	0.65	26.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.79	0.62	27.42%
加权平均净资产收益率（%）	5.83%	13.09%	-7.26%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.61%	12.61%	-7.00%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.91	-0.33	-781.82%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	14.41	13.59	6.03%

(三) 加权平均净资产收益率计算过程

项目	序号	2011 年上半年度
归属于公司普通股股东的净利润（元）	(1)	114,226,515.44
非经常性损益净额（元）	(2)	4,218,315.89

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元）	(3)=(1)-(2)	110,008,199.55
归属于公司普通股股东的期初净资产（元）	4	1,902,858,145.73
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动下一月份起到报告期末的月份数	10	
报告月份数	11	
加权平均净资产（元）	$12=(4)+(1)/2+5 \times 6/11-7 \times 8/11+9 \times 10/11$	1,959,971,403.45
加权平均净资产收益率	(13)=(1)/(12)	5.83%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	(14)=(3)/(12)	5.61%

（四）基本每股收益计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润（元）	P0	114,226,515.44	71,563,928.13
归属于公司普通股股东的非经常性损益（元）	F	4,218,315.89	2,607,446.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元）	$P0'=P0-F$	110,008,199.55	68,956,481.46
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。（元）	$P1=P0+V$	114,226,515.44	71,563,928.13
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整（元）	$P1'=P0'+V'$	110,008,199.55	68,956,481.46
期初股份总数（股）	S0	140,000,000.00	105,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（股）	Si		35,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0		6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数（股）	$S=S0+S1+Si \times Mi - Sj \times Mj - Sk$	140,000,000.00	110,833,333.33

加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数（股）	$X2=S+X1$	140,000,000.00	110,833,333.33
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.82	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.79	0.62
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.82	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.79	0.62

（五）非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-193,828.19
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,645,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	514,965.24
所得税影响额	-747,921.16
合计	4,218,315.89

第三节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司上半年经营概况

2011 年上半年全球的光伏市场呈多元化发展，在充满机遇和挑战的市场环境中，公司沉着应对，审时度势，以技术和品牌优势为依托，致力于增强公司的盈利能力，在巩固原有市场份额的同时加大了新客户的开发，实行全方位的市场发展战略。

二季度，太阳能光伏市场受德国、意大利等国家补贴电价下调预期等因素的影响，下游行业出货量下降，光伏组件和硅料的价格波动较大，公司晶硅片切割刃料的销量因此受到了一定程度的影响。在此情况下，公司积极应对，认真分析了上下游市场情况，对产品价格及时作出调整，加上公司一季度产销量较上年同期有较大幅度的增长，最终公司半年度的业绩较去年同期有较大幅度的增长。

报告期内，公司经营状况良好，实现营业收入 105,066.12 万元，比上年同期增长 116.70%；实现营业利润 12,985.86 万元，比上年同期增长 60.07%；实现净利润 11,422.65 万元，比上年同期增长 59.61%。报告期末，公司总资产 282,135.71 万元，同比增长 28.09%；股东权益 201,708.47 万元，比上年同期增长 6.00%；每股净资产 14.41 元，比上年同期增长 6.03%。

2011 年上半年，在公司董事会的领导下，公司管理层根据公司发展战略和 2011 年度经营计划，开展了包括业务拓展、生产建设、人力资源管理、技术升级、公司治理结构建设等在内的各项经营管理活动，并积极推进募集资金项目建设。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、主营业务产品或服务情况表

分产品或服务	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
晶硅片切割刃料	90,621.16	72,408.84	20.10%	100.97%	109.48%	-3.24%

回收液循环利用	5,161.16	3,215.09	37.71%	107.86%	178.77%	-15.84%
其他产品	9,260.75	8,179.21	11.68%	938.27%	1,331.06%	-24.24%
合计	105,043.07	83,803.14	20.22%	116.73%	130.92%	-4.90%

报告期内的主营业务收入比去年同期增长了 116.73%，其主要原因是公司采取了积极的销售措施带动销售量增长和公司新建 2.5 万吨晶硅片切割刀料的达产，使得公司的产能和销量有了较大幅度的提高。

报告期内的产品毛利率与去年同期相比下降了 4.90 个百分点，其主要原因如下：

(1) 晶硅片切割刀料毛利率下降原因：由于公司销售规模扩大，虽然公司报告期内产能增加，但产能的增幅小于销量的增幅，外购半成品同比增加（外购半成品的采购成本较高），导致毛利率下降。

(2) 回收液循环利用毛利率下降原因：公司去年废砂浆回收利用项目处于调试阶段，废砂浆原料的市场价格变动较大，去年同期的毛利率与报告期毛利率不具有可比性；今年废砂浆回收业务的生产工艺日趋成熟，已经形成市场化运作并开始量产。

2、主营业务分地区情况

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
东南区	53,740.24	75.07%
西南区	227.14	186.43%
东北区	858.49	78.22%
西北区	49,225.11	221.85%
国外	992.09	37.83%

报告期内，公司进一步加大了对客户需求的保障力度，各区域的营业收入均有不同程度的稳步增长，支撑了公司整体业绩的提升。

3、控股子公司的经营情况及业绩

子公司全称	企业类型	注册地	注册资本（元）	持股比例	表决权比例
新疆新路标光伏材料有限公司	有限公司	新疆奎屯	60,000,000.00	100%	100%
开封万盛新材料有限公司	有限公司	河南开封	50,000,000.00	100%	100%

(1) 新疆新路标光伏材料有限公司

成立日期：2010 年 8 月 5 日

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：碳化硅专用微粉及制品，增碳剂，耐火材料，工程陶瓷，磨料磨具的生产、销售。化工产品（有毒危险品除外），机电设备的销售。自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务。

2011 年上半年该公司营业收入为 204,622,958.20 元（其中 140,496,885.27 元为以市场价向母公司销售产品的收入），营业成本为 187,851,718.41 元，净利润为 5,913,172.44 元。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产为 278,627,804.40 元，净资产为 258,191,446.70 元。

(2) 开封万盛新材料有限公司

成立日期：2011 年 3 月 15 日

经营范围：晶硅片切割废砂浆的加工处理和销售；晶硅片切削液、耐火材料、工程陶瓷、碳化硅粉体及其制品、磨料磨具的生产和销售；化工产品（易燃易爆易制毒危险化学品除外）、机电设备的销售；从事货物和技术进出口业务。

2011 年上半年该公司无营业收入和成本，净利润为-655,425.70 元。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产为 129,088,441.57 元，净资产为 109,344,574.30 元。

4、公司主要供应商、客户情况

(1) 公司前 5 名供应商采购额合计占报告期采购额的百分比

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例
供应商 1	301,647,598.68	33.32%
供应商 2	143,973,333.29	15.90%
供应商 3	68,376,068.38	7.55%
供应商 4	30,875,407.60	3.41%
供应商 5	27,526,211.05	3.04%
合计	572,398,619.00	63.22%

注释:1、公司第一名供应商为公司参股公司新疆奎屯龙海科技发展有限公司，其公司名称已变更为“新疆龙海硅业发展有限公司”。

2、除第一名外，公司不存在单个供应商采购比例超过采购总额 30%的情况。

3、公司以及公司董事、监事、高级管理人员与前 5 名供应商之间不存在关联关系。

(2) 公司前 5 名客户销售额合计占公司销售总额的比例

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	274,630,280.30	26.14
客户 2	121,598,162.00	11.57
客户 3	100,204,273.80	9.54
客户 4	78,833,321.34	7.50
客户 5	41,309,401.70	3.93
合计	616,575,439.14	58.68

注释：1、报告期内未出现单一客户的销售额超过销售总额 30%的情况。

2、公司以及公司董事、监事、高级管理人员与前 5 名销售客户之间不存在关联关系。

(三) 公司主要财务数据分析

1、资产、负债构成情况分析

报表项目	期末余额（元）	期初余额（元）	变动比率	变动原因分析
应收票据	239,654,158.75	98,414,607.44	143.51%	①随着销售收入增长，客户使用银行承兑汇票结算的业务增加所致。 ②报告期末的应收票据全部为银行承兑汇票和信用证。
应收账款	485,106,880.88	240,674,201.10	101.56%	销售收入大幅增加，应收账款相应增加。
其他应收款	2,784,433.25	1,591,966.28	74.91%	业务规模扩大及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。
存货	509,899,247.44	256,212,860.27	99.01%	企业规模扩大，产量增加，使原材料、在制品增加。
在建工程	195,257,496.86	105,205,399.74	85.60%	募投项目及其配套项目工程进入建设期所致。
递延所得税资产	4,360,814.27	2,574,929.27	69.36%	本期按照账龄计提的坏账准备增加，致可抵扣差异增加所致。
短期借款	420,000,000.00	50,000,000.00	740.00%	扩大经营规模借款所致。
应付票据	224,897,068.00	89,528,767.32	151.20%	银行承兑票据结算方式增加所致。
预收账款	30,759,610.00	12,088,462.28	154.45%	部分客户预收货款增加所致。
应交税费	-29,286,060.93	2,688,457.98	-1189.33%	由于存货增加，使待抵扣税金增加所致。

2、利润表项目大幅度变动原因分析

报表项目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动比率	变动原因分析
营业收入	1,050,661,237.28	484,834,935.02	116.70%	公司扩大生产销售规模，销售大幅增加所致。
营业成本	838,031,442.57	363,012,477.35	130.85%	营业收入增加，相应营业成本增加所致。

营业税金及附加	2,493,623.10	735,707.81	238.94%	营业收入增加，相应税金增加所致。
销售费用	26,387,821.31	14,764,837.80	78.72%	①销售量的大幅度增长，与销售相关的运杂费等也有较大幅度增长。 ②随着客户营销网络的建设，公司扩大了营销队伍，加大了市场拓展力度，使得工资薪金等相应增长。
管理费用	34,093,488.30	15,380,534.26	121.67%	①随着公司资产规模及员工人数的增加使折旧费和职工薪酬有所增加。 ②研发支出也有所增加。
财务费用	8,214,956.76	6,210,212.87	32.28%	借款增加所致。
资产减值损失	11,581,354.43	3,605,892.63	221.18%	本期按照账龄计提的坏账准备增加所致。
所得税费用	20,598,272.42	12,628,928.49	63.10%	营业收入增加，相应所得税增加所致。

3、主要费用情况分析

期间	项目	销售费用	管理费用	财务费用	所得税费用
报告期	金额（元）	26,387,821.31	34,093,488.30	8,214,956.76	20,598,272.42
	同比增幅	78.72%	121.67%	32.28%	63.10%
	占营业收入的比例	2.51%	3.24%	0.78%	1.96%
上年同期	金额（元）	14,764,837.80	15,380,534.26	6,210,212.87	12,628,928.49
	占营业收入的比例	3.05%	3.17%	1.28%	2.60%

4、主要财务指标

项目	指标	报告期	上年同期	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	20.24%	25.13%	-4.89%
	净资产收益率	5.83%	13.09%	-7.26%
偿债能力	流动比率	2.72	4.80	-43.33%
	速动比率	2.09	4.42	-52.71%
	资产负债率	28.51%	18.58%	9.93%
营运能力	应收账款周转率（次）	2.90	4.66	-37.77%
	存货周转率（次）	2.19	2.94	-25.51%

（1）盈利能力分析：

报告期内的产品毛利率与去年同期相比下降了 4.89 个百分点，其主要原因如下：

①晶硅片切割刃料毛利率下降原因：由于公司销售规模扩大，虽然公司报告期内产能增加，但产能的增幅小于销量的增幅，外购半成品同比增加（外购半成

品的采购成本较高), 导致毛利率下降。

②回收液循环利用毛利率下降原因: 公司去年废砂浆回收利用项目处于调试阶段, 废砂浆原料的市场价格变动较大, 去年同期的毛利率与报告期毛利率不具有可比性; 今年废砂浆回收业务的生产工艺日趋成熟, 已经形成市场化运作并开始量产。

加权平均净资产收益率比去年同期下降 7.26%, 其主要原因为公司是 2010 年 6 月 25 日完成 3,500 万股新股的首次公开发行, 根据加权平均法的计算规则, 公司于 2010 年募集资金新增净资产仅有六分之一纳入了 2010 年上半年净资产加权平均值的计算中, 而本报告期则全部纳入了净资产加权平均值的计算中, 导致本报告期末净资产加权平均值较上年同期大幅增加, 而上述募集资金尚未投放完毕或募集资金投放的项目尚未充分产生效益, 导致净资产收益率降低。

(2) 偿债能力分析:

公司本期较上年同期流动资产的增长比例低于流动负债的增长比率。其中: 流动资产增长 19,845.66 万元, 增幅 9.97%, 主要是公司将募集资金投入到募投项目中, 致使货币资金较上年同期降低 68,009.01 万元, 降幅 44.08%; 同时支付的工程款增加, 预付账款增加 6,570.54 万元, 增幅 278.94%; 另外, 销售大幅增加, 未到结算期的应收账款增加 34,577.45 万元, 增幅 248.17%, 存货增加 34,939.54 万元, 增幅 217.69%; 流动负债增加 38,981.09 万元, 增幅 94.05%, 主要是公司为扩大经营规模, 短期借款增加 14,310.73 万元, 增幅 51.68%, 应付票据增加 18,989.71 万元, 增幅 542.56%。导致流动比率、速动比率降低。资产负债率增幅 9.93%。目前公司资金运营状况良好。

(3) 营运能力分析:

报告期末公司应收账款周转率和存货周转率较上年同期分别下降 1.76 次和 0.75 次, 应收账款周转率较上年同期下降的主要原因是公司销售规模扩大, 导致报告期末的销售收入大幅增加及未到结算期的应收账款增加所致; 存货周转率较上年同期下降的主要原因是为满足市场需求, 公司原材料、在制品增加所致。

5、非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额 (元)
非流动资产处置损益	-193,828.19
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,645,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	514,965.24
所得税影响额	-747,921.16
合计	4,218,315.89

报告期, 计入当期损益的政府补助金额为 4, 645, 100. 00 元, 明细如下:

项目	金额 (元)
企业扶持资金	4,545,100.00
研究开发补助	100,000.00
合计	4,645,100.00

6、现金流量构成情况

报表项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动比率	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-406,926,535.14	-45,786,659.05	-788.74%	①报告期内公司应收票据、应收账款增加。 ②公司扩大经营规模, 引起的采购额和期间费用现金流出增加。
现金流入小计	513,432,209.21	216,325,707.37	137.34%	
现金流出小计	920,358,744.35	262,112,366.42	251.13%	
投资活动产生的现金流量净额	-191,760,860.63	-60,015,586.44	-219.52%	募投项目投入所致。
现金流入小计	20,000.00	10,000.00	100.00%	
现金流出小计	191,780,860.63	60,025,586.44	219.50%	
筹资活动产生的现金流量净额	353,696,761.93	1,586,348,327.12	-77.70%	①上期发行新股收到货币资金, 本期未增发股票所致。 ②偿还到期银行借款及支付银行承兑保证金。
现金流入小计	470,000,000.00	1,678,431,020.00	-72.00%	
现金流出小计	116,303,238.07	92,082,692.88	26.30%	
现金及现金等价物净增加额	-244,990,633.84	1,480,546,081.63	-116.55%	

(四) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力情况

本报告期公司利润构成及主营业务的盈利能力未发生重大变化。

(五) 报告期内无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

(六) 报告期内公司无形资产变动情况

报告期内, 公司新获专利证书 3 项, 分别为:

专利证书名称	专利证书号	授权公告日
CO 燃烧复用式 SiC 冶炼炉	专利号：ZL200810049391.0	2011-1-26
晶硅片切割刀料的制备方法	专利号：ZL201010187765.2	2011-5-25
碳化硅/碳化钨复合材料及其制备方法	专利号：ZL201010135673.X	2011-6-15

(七) 报告期内公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力能力受到严重影响的情况

二、对公司未来发展的展望

(一)、公司所处的行业分析

报告期内，由于二季度太阳能光伏市场短期波动，公司二季度的经营也受到了一定的影响。太阳能光伏行业波动的直接原因是德国、意大利等国家下调补贴政策、捷克计划征收太阳能税等不利信息，终端安装、过程中间商等出现短暂的观望，造成终端电池片及组件库存升高，行业出货量和光伏组件以及硅料的价格受到了一定的负面影响，太阳能终端市场及包括硅片生产在内的各中间环节出现短期波动。

从能源需求和低碳环保、可持续发展的全球性趋势来看，光伏产业以其清洁、安全、低碳环保等优秀特性备受人们青睐，被视为未来的主流能源之一。特别是日本地震引发核泄漏以后，各国开始重新审视核能，太阳能等可再生能源发展得到广泛重视，除德国、意大利、捷克、法国等欧洲国家外，美国、日本、中国、印度等新兴市场正在快速发展。

中国作为太阳能行业产品的出口大国也必将在新能源利用方面做更多的努力。5月5日，国家发改委能源研究所副所长李俊峰曾就国内光伏应用前景明确表态：到2015年，国内的光伏装机容量目标将达到10GW，到2020年，目标至少要到50GW。随着利好政策的导向和经济发展及环保要求对新能源的迫切需求，太阳能光伏行业必将迎来高速增长。

报告期内，公司较好地实现了营业收入的预期增长。同时，公司通过完善各工序的生产流程，优先保证了大客户的订单稳定。下半年公司募集资金投资项目“年产25,000吨太阳能晶硅片切割专用刀料扩产项目”、“新建年产25,000吨太阳能晶硅片切割专用刀料扩产项目”及“年产8,000吨半导体晶圆片切割用碳化

硅专用刃料项目”将陆续投产。毫无疑问，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，但随着光伏行业发展周期的调整及国际经济环境不确定性因素的增加，光伏产业下半年发展趋势还不太明朗，或将会对公司下半年经营业绩产生一定的影响。

（二）公司面临的机遇和风险

1. 公司面临的机遇

随着传统能源的频频告急及其严重的污染问题，各国政府将发展新能源提上日程。我国政府提出构建资源节约型、环境友好型和谐社会，并把节能减排作为一项长期的基本发展方针。各地政府在推进循环经济和生态城市方面都已制定了长期的发展规划和切实可行的政策举措。大规模开发利用可再生能源，鼓励可再生能源进入市场，改变过去的能源消费结构，已成为世界各国能源开发战略的重要组成部分。作为光伏产业链中的一员，公司发展前景广阔。

经过多年的发展，公司是晶硅片切割刃料行业唯一的上市企业，股票的成功发行增强了公司的资本实力，为公司拓展产业链，积极进行产业扩张和战略布局提供了有力保障，为公司实施品牌战略发展奠定了良好的契机。

2. 公司面临的主要风险

（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。为降低公司产品单一风险，公司“年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目“正在建设中、公司”新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目“也正在建设中。

（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。但二季度以来，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。

公司是太阳能光伏产业的重要辅料供应商，占其成本较小，公司的合理利润率已趋于稳定。

(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，公司下半年的经营业绩将受到一定程度的影响，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。为防止日益激烈的市场竞争对公司业绩产生影响，公司将在未来发展中强化质量与品牌管理，在保持公司现有竞争优势的基础上增强公司的核心竞争力。

（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 2011 年下半年发展目标

2011 年下半年，公司将继续以晶硅片切割刃料生产为核心，加强技术创新，保持公司在行业内的技术领先优势，提升核心竞争力，增加新的利润增长点，以降低光伏行业波动带来的影响。公司计划采取以下几项措施：

1. 稳步推进募投项目建设，扩大现有产品产能

2011 年下半年公司募集资金投资项目所带来的产能提高将进一步扩大公司

现有市场份额，公司废砂浆回收利用项目已经形成产能，新疆年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目的建设也为公司整合生产线、增加产能提供了有利条件。未来，公司将不断完善产业链与产品结构，逐步减少外购半成品的比例，提高毛利率。

2. 加大研发投入，提升技术创新能力、延伸产品的产业链、开拓新产品市场

公司技术研发中心在现有的产品基础上，将根据市场需求加大研发力度，致力于新材料的研究与开发，大力开发生产高技术含量、高附加值的新产品。公司未来将进一步加强对碳化硅材料的研发投入，加强对公司现有碳化硅超细粉利用的研究。公司与其他单位合作研发的硅粉提纯项目目前实验室研发阶段取得了阶段性的成果，公司将在现有生产技术基础之上，继续加强与相关单位的技术合作，以技术研发中心为依托，增强自主创新能力，实现研发与生产的紧密结合，从而促进公司产品技术水平的提高，提升核心竞争优势。

3. 积极引进管理和技术人才，加强团队建设

基于公司的迅速发展的需要，公司将继续加强优秀人才特别是技术人才与管理人才的培养与引进。一方面加强对内部人才培养，特别是技术人才培养，提高公司的研发能力、自主创新能力，另一方面注重引进外部人才，引入竞争上岗机制，增强企业活力。

4. 增强市场营销策略和品牌建设

巩固现有优势，扩大市场份额，公司在保持与原有客户合作的基础上，积极开发新的客户。公司在扩大市场份额的同时，更加注重品牌效应，实施品牌战略。

5. 加强应收账款的管理，防范经营风险

公司在下半年将本着稳健经营的原则，规范应收账款管理制度，加强客户的信用管理，防范经营风险，跟踪客户经营状况。

三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内募集资金的实际使用情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本报告期公司实际使用募集资金 31,027.77 万元。

1、募集资金使用情况对照表：

单位：人民币 万元

募集资金总额		148,008.00		本报告期投入募集资金总额				31,027.77		
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				89,635.08		
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	5.00	15,661.66	99.76%	2010 年 12 月 31 日	2,451.10	不适用	否
晶硅片切割废砂浆回收利用再利用项目	否	9,900.00	9,900.00	862.77	7,877.63	79.57%	2011 年 03 月 31 日	3,356.20	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	2,196.39	4,963.56	48.00%	2011 年 09 月 30 日	-	不适用	否
研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	119.07	355.56	11.85%	2011 年 12 月 31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	38,940.00	38,940.00	3,183.23	28,858.41	-	-	5,807.30	-	-
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	11,420.00	20,452.56	91.22%	2011 年 06 月 30 日	591.32	不适用	否
新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目	否	16,860.00	16,860.00	4,344.54	7,244.11	42.97%	2011 年 12 月 31 日	-	不适用	否
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	12,080.00	12,080.00	81.13%	2011 年 12 月 31 日	-	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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	75,170.00	75,170.00	27,844.54	60,776.67	-	-	591.32	-	-
合计	-	114,110.00	114,110.00	31,027.77	89,635.08	-	-	6,398.62	-	-
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	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 20,452.26 万元、7,244.11 万元、12,080.00 万元。截止 2011 年 6 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	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刀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	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	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，公司尚未使用该闲置募集资金补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
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、承诺投资项目中的年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刀料扩产项目于 2011 年第二季度达产。

2、承诺投资项目中的晶硅片切割废砂浆回收再利用项目于 2011 年第二季度建设完工并达产。

3、新疆年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目于 2011 年二季度基本建成并进入试生产阶段，预计 2011 年第四季度达产。

2、变更募集资金投资项目情况表

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

3、募集资金管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

（二）报告期内公司无重大非募集资金投资项目

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产

四、报告期内，公司没有对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改

五、报告期内公司实施的利润分配方案

（一）公司 2011 年上半年不进行利润分配也不进行公积金转增股本

（二）公司 2010 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况

公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.00 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 3.60 元）；同时，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，共计转增 140,000,000 股，转增后公司股本变为 280,000,000 股。该权益分派方案已经 2011 年 6 月 22 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过。至报告期末上述权益分派方案尚未实施。

六、开展投资者关系管理的具体情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司证券部作为投资者关系管理具体实施机构，一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

（一）投资者专线与互动平台

公司由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。公司在网站开办了投资者关系管理专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

（二）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

为保证投资者及投资机构对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对投资调研人员要求其出具有效证明文件，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备深圳证券交易所。

（三）举办业绩网上说明会

公司于 2011 年 5 月 16 日通过投资者关系互动平台举办了 2010 年度业绩网上说明会，公司董事长、总经理、副总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书及保荐代表人出席了本次网上业绩说明会，就公司经营业绩、竞争优势、发展战

略及行业前景等问题与投资者进行了深入交流。

公司于 2011 年 6 月 20 日参加“河南上市公司投资者网上交流会”，公司财务总监、董事会秘书出席了本次网上业绩说明会，就公司 2010 年年报、2011 年一季报、经营情况、公司治理、发展战略、可持续发展等投资者所关心的问题与投资者进行了深入交流。

七、公司董事履职情况

报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，为公司的发展献计献策。

（一）董事长履职情况

公司董事长积极行使法定职权，不断推动公司内控制度的健全和公司治理的完善工作，督促、检查董事会决议的执行，确保公司及股东的利益不受侵害。

（二）独立董事履职情况

公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，独立、勤勉地履行职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力为公司的经营管理和发展战略建言献策，对确保董事会的科学决策发挥了重要作用。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况：

（一）报告期内，未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项；

（二）报告期内，本公司无对外重大担保事项；

（三）报告期内，本公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项；

（四）报告期内，本公司无需要披露的重大合同。

七、报告期内公司关联方资金占用情况

报告期内，公司无关联方资金占用情况。

八、公司及持股 5%以上（含 5%）股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员承诺事项

（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、总经理姜维海，董事、副总经理郝玉辉和董事、副总经理、董事会秘书季方印还承诺：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、总经理姜维海，董事、副总经理郝玉辉和董事、副总经理、董事会秘书季方印还承诺：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。

九、解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未出现更换、解聘原会计师事务所的情形。

十、报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

十一、报告期内，公司未持有其他上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无买卖其他上市公司股份情况。

十二、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的情形。

十三、报告期内公司信息披露情况

报告期内公司公告索引

序号	公告编号	名称	公告日期	信息披露媒体
----	------	----	------	--------

1	2011-001	第一届董事会第十七次会议决议公告	2011 年 1 月 6 日	巨潮资讯网
2	2011-002	关于变更项目实施地点的公告	2011 年 1 月 6 日	巨潮资讯网
3	2011-003	关于对外投资的公告	2011 年 1 月 6 日	巨潮资讯网
4	2011-004	关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的公告	2011 年 1 月 6 日	巨潮资讯网
5	2011-005	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 1 月 6 日	巨潮资讯网
6	2011-006	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 1 月 25 日	巨潮资讯网
7	2011-007	2010 年度业绩快报公告	2011 年 2 月 24 日	巨潮资讯网
8	2011-008	关于完成全资子公司开封万盛新材料有限公司注册登记的公告	2011 年 3 月 16 日	巨潮资讯网
9	2011-009	关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本提案的公告	2011 年 3 月 18 日	巨潮资讯网
10	2011-010	2011 年第一季度业绩预增公告	2011 年 4 月 12 日	巨潮资讯网
11	2011-011	第一届董事会第十八次会议决议公告	2011 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
12	2011-012	第一届监事会第十次会议决议公告	2011 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
13	2011-013	2010 年年度报告摘要	2011 年 4 月 26 日	巨潮资讯网/ 证券时报
14	2011-014	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 4 月 26 日	巨潮资讯网/ 证券时报
15	2011-015	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
16	2011-016	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 4 月 26 日	巨潮资讯网
17	2011-017	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011 年 5 月 5 日	巨潮资讯网
18	2011-018	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	2011 年 6 月 15 日	巨潮资讯网
19	2011-019	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 6 月 22 日	巨潮资讯网
20	2011-020	限售股解禁提示性公告	2011 年 6 月 24 日	巨潮资讯网

十四、内幕信息知情人管理制度的执行情况

为进一步加强对公司内幕信息知情人的管理,维护公司及全体股东的合法权益,报告期内,公司严格遵守所制定的《内幕信息知情人登记制度》、《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》等有关制度。安排专人负责内幕信息管理,同时公司定期、不定期的对内幕信息知情人进行检查,及时向监管部门报送内幕信息知情人登记表和内幕信息自查报告等有关资料。

公司依据上述有关制度的规定,对每一次重大信息的披露都进行了严格的备案登记并采取了有效的保密措施。报告期内,公司内幕信息的披露符合相关法律法规的规定,未发生内幕信息泄露的情况;未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前

10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况；未发生相关人员利用内幕信息从事内幕交易等违法违规的情况。公司在向特定外部信息使用人报送公司未公告的重大信息如财务报税等相关信息报送时，已按有关规定履行了相关登记和保密程序。

第五节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动及股东情况

(一) 有限售条件流通股上市流通情况

经中国证券监督管理委员会 2010 年 4 月 26 日《关于核准河南新大新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可[2010]532 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,500 万股，并于 2010 年 6 月 25 日在深圳证券交易所上市交易。2011 年 6 月 28 日公司部分限售股份可上市流通，本次解除限售股份数量为 49,721,910 股，占总股本的 35.52%；于解禁日实际可上市流通限售股份数量为 30,769,384 股，占总股本的 21.98%。

(二) 股份变动情况表

单位：股	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,000,000	75.00%				-30,769,384	-30,769,384	74,230,616	53.02%
1、国家持股		0.00%							
2、国有法人持股		0.00%							
3、其他内资持股	105,000,000	75.00%				-30,769,384	-30,769,384	74,230,616	53.02%
其中：境内非国有法人持股	7,095,900	5.07%				-7,095,900	-7,095,900	0	
境内自然人持股	97,904,100	69.93%				-23,673,484	-23,673,484	74,230,616	53.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	35,000,000	25.00%				30,769,384	30,769,384	65,769,384	46.98%
1、人民币普通股	35,000,000	25.00%				30,769,384	30,769,384	65,769,384	46.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	140,000,000	100.00%			0	0	140,000,000	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	---	---	-------------	---------

(三) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数(股)	本期解除限售股数(股)	本期增加限售股数(股)	期末限售股数(股)	限售原因	解除限售日期
宋贺臣	31,587,465	0		31,587,465	首发承诺	2013年6月25日
姜维海	23,690,625	0	-	23,690,625	首发承诺	2013年6月25日
郝玉辉	18,287,535	4,571,884	-	13,715,651	首发承诺	2011年6月28日
季方印	6,982,500	1,745,625	-	5,236,875	首发承诺	2011年6月28日
王风书	4,738,125	4,738,125	-		首发承诺	2011年6月28日
郑伟鹤	2,755,305	2,755,305	-		首发承诺	2011年6月28日
黄荔	2,755,305	2,755,305	-	0	首发承诺	2011年6月28日
王红波	2,369,115	2,369,115	-	0	首发承诺	2011年6月28日
崔晓路	4,738,125	4,738,125	-	0	首发承诺	2011年6月28日
深圳红树创业投资有限公司	2,493,750	2,493,750	-	0	首发承诺	2011年6月28日
深圳市同创伟业创业投资有限公司	402,150	402,150	-	0	首发承诺	2011年6月28日
上海尚雅投资管理有限公司	1,050,000	1,050,000	-	0	首发承诺	2011年6月28日
深圳市裕泉投资有限公司	3,150,000	3,150,000	-	0	首发承诺	2011年6月28日
合计	105,000,000	30,769,384	-	74,230,616	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

股东总数(户)		11,090			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量(股)
宋贺臣	境内自然人	22.56%	31,587,465	31,587,465	
姜维海	境内自然人	16.92%	23,690,625	23,690,625	2,800,000
郝玉辉	境内自然人	13.06%	18,287,535	13,715,651	1,200,000
季方印	境内自然人	4.99%	6,982,500	5,236,875	600,000
崔晓路	境内自然人	3.38%	4,738,125		
王风书	境内自然人	3.38%	4,738,125		
深圳市裕泉投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	3,150,000		
黄荔	境内自然人	1.97%	2,755,305		
郑伟鹤	境内自然人	1.97%	2,755,305		

深圳红树创业投资有限公司	境内非国有法人	1.78%	2,493,750		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
崔晓路		4,738,125		人民币普通股	
王风书		4,738,125		人民币普通股	
郝玉辉		4,571,884		人民币普通股	
深圳市裕泉投资有限公司		3,150,000		人民币普通股	
黄荔		2,755,305		人民币普通股	
郑伟鹤		2,755,305		人民币普通股	
深圳红树创业投资有限公司		2,493,750		人民币普通股	
王红波		2,369,115		人民币普通股	
季方印		1,745,625		人民币普通股	
交通银行股份有限公司一天治核心成长股票型证券投资基金		1,571,186		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东王风书为股东郝玉辉的岳母，股东郑伟鹤与黄荔为夫妻关系； 公司未知其他股东之间、其他股东与前十名无限售条件股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

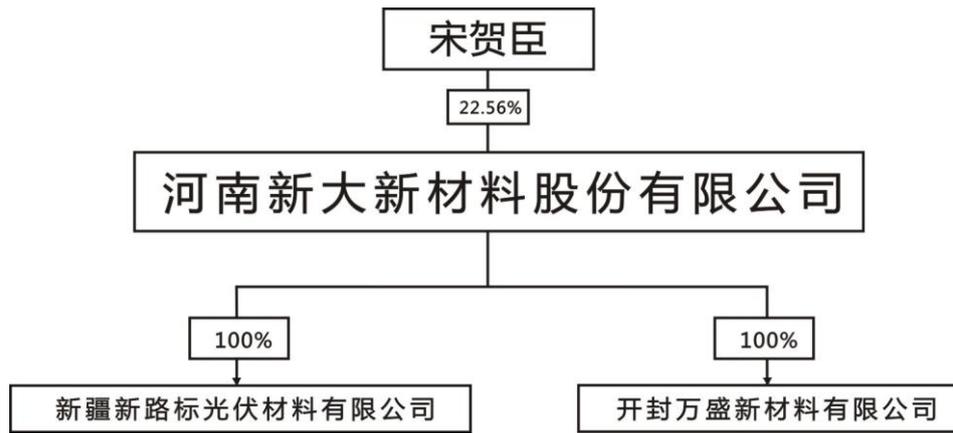
三、 控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

宋贺臣先生，持有公司 31,587,465 股，占总股本的 22.56%；中国国籍，无境外居留权，1963 年 7 月出生，本科学历，工程师。1983 至 1998 年在白鸽（集团）股份有限公司机电工程公司工作，曾任技改办公室主任，多次参与单位科研攻关。1998 年 6 月加入本公司，2006 年主持研发了“晶硅电池片切磨专用刃料”项目，该产品被河南省科学技术厅评为高新技术产品；2008 年，其主持研发的《一种微粉湿法分级设备》已取得实用新型专利。现任公司董事长，任期至 2011 年 10 月。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东

截至本报告期末, 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

第六节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
宋贺臣	董事长	男	48	2008年10月01日	2011年10月01日	31,587,465	31,587,465		15.72	否
姜维海	董事、总经理	男	49	2008年10月01日	2011年10月01日	23,690,625	23,690,625		14.52	否
郝玉辉	董事、副总经理	男	38	2008年10月01日	2011年10月01日	18,287,535	18,287,535		13.32	否
季方印	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	2008年10月01日	2011年10月01日	6,982,500	6,982,500		13.24	否
张博晓	董事	男	39	2008年10月01日	2011年10月01日				0.00	是
胡殿君	董事	男	45	2008年10月01日	2011年10月01日				0.00	是
王诚军	独立董事	男	42	2008年10月01日	2011年10月01日				2.50	否
耿明斋	独立董事	男	59	2008年10月01日	2011年10月01日				2.50	否
卢景霄	独立董事	男	69	2008年10月01日	2011年10月01日				2.50	否
范建增	监事、营销总监	男	45	2008年10月01日	2011年10月01日				7.68	否
曾凡有	监事、证券事务代表	男	29	2009年8月01日	2011年10月01日				3.34	否
谭锐	监事、投资总监	男	41	2008年10月01日	2011年10月01日				6.21	否
闫琳	财务总监	男	41	2010年10月26日	2011年10月01日				7.56	否
合计						80,548,125	80,548,125		89.09	

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

三、报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员被授予股权激励的情况。

第七节 财务报告

(未经审计)

名称	页码
资产负债表	36-38
利润表	39-40
现金流量表	41-43
所有者权益变动表	44-48
报表附注	49-97

一、资产负债表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

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	862,591,567.13	792,125,455.10	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	239,654,158.75	267,254,158.75	98,414,607.44	98,414,607.44
应收账款	485,106,880.88	458,808,485.18	240,674,201.10	240,674,201.10
预付款项	89,261,234.18	60,204,541.90	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	2,784,433.25	12,103,374.03	1,591,966.28	905,981.73
买入返售金融资产				
存货	509,899,247.44	463,490,160.41	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	2,189,297,521.63	2,053,986,175.37	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	378,200,000.00	14,000,000.00	154,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	353,334,093.00	292,302,336.45	272,623,372.75	269,998,919.48
在建工程	195,257,496.86	121,275,431.77	105,205,399.74	44,783,844.70
工程物资	1,337,693.97			

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	63,769,447.69	38,610,224.00	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	632,059,545.79	834,059,549.41	457,179,166.87	524,391,329.40
资产总计	2,821,357,067.42	2,888,045,724.78	2,202,666,362.96	2,191,957,295.20
流动负债：				
短期借款	420,000,000.00	420,000,000.00	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	224,897,068.00	257,897,068.00	89,528,767.32	89,528,767.32
应付账款	140,317,545.01	177,913,421.38	127,758,624.93	121,191,695.72
预收款项	30,759,610.00	30,720,410.00	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	6,938,983.38	5,651,147.78	5,401,659.68	5,075,349.59
应交税费	-29,286,060.93	-23,202,350.22	2,688,457.98	6,183,844.66
应付利息				
应付股利				
其他应付款	10,645,260.79	5,041,523.88	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	804,272,406.25	874,021,220.82	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	804,272,406.25	874,021,220.82	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）	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	1,456,377,934.77	1,456,377,934.77	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	389,866,532.73	386,806,375.52	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	2,017,084,661.17	2,014,024,503.96	1,902,858,145.73	1,904,779,871.47
少数股东权益				
所有者权益合计	2,017,084,661.17	2,014,024,503.96	1,902,858,145.73	1,904,779,871.47
负债和所有者权益总计	2,821,357,067.42	2,888,045,724.78	2,202,666,362.96	2,191,957,295.20

法定代表人： 宋贺臣 主管会计工作负责人： 闫琳 会计机构负责人： 闫琳

二、利润表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

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	1,050,661,237.28	1,023,859,538.94	484,834,935.02	484,834,935.02
其中：营业收入	1,050,661,237.28	1,023,859,538.94	484,834,935.02	484,834,935.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	920,802,686.47	900,234,815.47	403,709,662.72	403,709,662.72
其中：营业成本	838,031,442.57	827,676,438.39	363,012,477.35	363,012,477.35
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	2,493,623.10	2,493,623.10	735,707.81	735,707.81
销售费用	26,387,821.31	21,230,999.96	14,764,837.80	14,764,837.80
管理费用	34,093,488.30	28,920,756.46	15,380,534.26	15,380,534.26
财务费用	8,214,956.76	8,331,643.13	6,210,212.87	6,210,212.87
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）	129,858,550.81	123,624,723.47	81,125,272.30	81,125,272.30
加：营业外收入	5,223,777.29	5,193,921.29	3,500,771.08	3,500,771.08
减：营业外支出	257,540.24	257,540.24	433,186.76	433,186.76
其中：非流动资产处置损				

失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	134,824,787.86	128,561,104.52	84,192,856.62	84,192,856.62
减：所得税费用	20,598,272.42	19,316,472.03	12,628,928.49	12,628,928.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	114,226,515.44	109,244,632.49	71,563,928.13	71,563,928.13
归属于母公司所有者的净利润	114,226,515.44	109,244,632.49	71,563,928.13	71,563,928.13
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.82	0.78	0.65	0.65
(二) 稀释每股收益	0.82	0.78	0.65	0.65
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	114,226,515.44	109,244,632.49	71,563,928.13	71,563,928.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,226,515.44	109,244,632.49	71,563,928.13	71,563,928.13
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人： 宋贺臣 主管会计工作负责人： 闫琳 会计机构负责人： 闫琳

三、现金流量表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

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	502,655,963.94	502,488,421.44	211,841,934.52	211,841,934.52
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				
收到其他与经营活动有关的现金	10,776,245.27	9,365,430.74	4,483,772.85	4,483,772.85
经营活动现金流入小计	513,432,209.21	511,853,852.18	216,325,707.37	216,325,707.37
购买商品、接受劳务支付的现金	818,683,294.93	743,692,081.43	212,327,478.15	212,327,478.15
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	39,267,201.50	34,775,450.85	20,766,599.70	20,766,599.70

支付的各项税费	47,743,079.76	47,613,300.96	24,027,354.70	24,027,354.70
支付其他与经营活动有关的现金	14,665,168.16	6,145,622.37	4,990,933.87	4,990,933.87
经营活动现金流出小计	920,358,744.35	832,226,455.61	262,112,366.42	262,112,366.42
经营活动产生的现金流量净额	-406,926,535.14	-320,372,603.43	-45,786,659.05	-45,786,659.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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				
投资活动现金流入小计	20,000.00	20,000.00	10,000.00	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	191,780,860.63	104,045,599.24	60,025,586.44	60,025,586.44
投资支付的现金		224,200,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	191,780,860.63	328,245,599.24	60,025,586.44	60,025,586.44
投资活动产生的现金流量净额	-191,760,860.63	-328,225,599.24	-60,015,586.44	-60,015,586.44
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	470,000,000.00	470,000,000.00	188,892,720.00	188,892,720.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			9,458,300.00	9,458,300.00
筹资活动现金流入小计	470,000,000.00	470,000,000.00	1,678,431,020.00	1,678,431,020.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,303,238.07	9,303,238.07	6,431,221.38	6,431,221.38
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	7,000,000.00		37,651,471.50	37,651,471.50
筹资活动现金流出小计	116,303,238.07	109,303,238.07	92,082,692.88	92,082,692.88
筹资活动产生的现金流量净额	353,696,761.93	360,696,761.93	1,586,348,327.12	1,586,348,327.12
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	-244,990,633.84	-287,901,440.74	1,480,546,081.63	1,480,546,081.63
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	746,643,033.13	683,176,921.10	1,505,527,708.43	1,505,527,708.43

法定代表人： 宋贺臣 主管会计工作负责人： 闫琳 会计机构负责人： 闫琳

四、合并所有者权益变动表

(一) 合并所有者权益变动表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		275,640,017.29		1,902,858,145.73	105,000,000.00	1,435,634.77			15,787,319.54		142,085,875.89		264,308,830.20		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		275,640,017.29		1,902,858,145.73	105,000,000.00	1,435,634.77			15,787,319.54		142,085,875.89		264,308,830.20		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							114,226,515.44		114,226,515.44	35,000,000.00	1,454,942,300.00			15,052,874.13		133,554,141.40		1,638,549,315.53		
(一) 净利润							114,226,515.44		114,226,515.44							148,607,015.53		148,607,015.53		
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							114,226,515.44		114,226,515.44							148,607,015.53		148,607,015.53		

							4				4						3			3	
(三)所有者投入和减少资本												35,000,000.00	1,454,942,300.00								1,489,942,300.00
1. 所有者投入资本												35,000,000.00	1,454,942,300.00								1,489,942,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他																					
(四) 利润分配																15,052,874.13	-15,052,874.13				
1. 提取盈余公积																15,052,874.13	-15,052,874.13				
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(五)所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					

(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		389,866,532.73			2,017,084,661.17	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		275,640,017.29			1,902,858,145.73

法定代表人： 宋贺臣

主管会计工作负责人： 闫琳

会计机构负责人： 闫琳

(二) 母公司所有者权益变动表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		277,561,743.03	1,904,779,871.47	105,000,000.00	1,435,634.77			15,787,319.54		142,085,875.89	264,308,830.20
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		277,561,743.03	1,904,779,871.47	105,000,000.00	1,435,634.77			15,787,319.54		142,085,875.89	264,308,830.20
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							109,244,632.49	109,244,632.49	35,000,000.00	1,454,942,300.00			15,052,874.13		135,475,867.14	1,640,471,041.27
(一) 净利润							109,244,632.49	109,244,632.49							150,528,741.27	150,528,741.27
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							109,244,632.49	109,244,632.49							150,528,741.27	150,528,741.27
(三)所有者投入和减少资本									35,000,000.00	1,454,942,300.00						1,489,942,300.00
1. 所有者投入资本									35,000,000.00	1,454,942,300.00						1,489,942,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配												15,052,874.13		-15,052,874.13		
1. 提取盈余公积												15,052,874.13		-15,052,874.13		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		386,806,375.52	2,014,024,503.96	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		277,561,743.03	1,904,779,871.47

法定代表人： 宋贺臣

主管会计工作负责人： 闫琳

会计机构负责人： 闫琳

河南新大新材料股份有限公司

财务报表附注

2011 年半年度

一、公司基本情况

(一) 公司概况

1、中文名称：河南新大新材料股份有限公司

英文名称：Henan XinDaXin Materials Co., Ltd.

2、法定代表人：宋贺臣

3、注册资本：人民币 14000 万元

4、公司注册地址：开封市精细化工产业园区

5、电话：0378-2656666

6、互联网网址：<http://www.xindaxin.cn>

7、电子信箱：xindaxin@xindaxin.cn

(二) 历史沿革

河南新大新材料股份有限公司系由河南新大新科技有限公司（原名郑州市新大新科技实业有限公司）整体变更设立的股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于 1997 年 11 月 4 日，原公司注册地址：郑州市中原区须水镇谷庄村。2008 年 8 月 2 日，根据河南新大新科技有限公司 2008 年第三次临时股东会决议，将公司住所由“郑州市中原区须水镇谷庄村”变更为“开封市精细化工产业园区”。

2008 年 9 月 23 日，经河南新大新科技有限公司第五次临时股东会审议通过，以河南新大新科技有限公司 2008 年 7 月 31 日业经审计的净资产整体变更设立股份公司，净资产人民币 106,435,634.77 元中的 105,000,000.00 元按 1:1 的比例折为 105,000,000 股（每股面值为人民币 1 元），注册资本为人民币 105,000,000.00 元，剩余部分人民币 1,435,634.77 元计入股份公司资本公积。2008 年 10 月 8 日，设立河南新大新材料股份有限公司。本次变更设立由深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具审计报告（深鹏所审字[2008]929 号）和验资报告（深鹏所验字[2008]163 号）。本次整体变更之后，公司股权结构如下：

序号	出资人	出资金额(人民币 万元)	出资比例(%)
1	宋贺臣	3,158.7465	30.0833
2	姜维海	2,369.0625	22.5625
3	郝玉辉	1,828.7535	17.4167
4	季方印	698.25	6.65

序号	出资人	出资金额(人民币 万元)	出资比例(%)
5	王风书	473.8125	4.5125
6	崔晓路	473.8125	4.5125
7	深圳市裕泉投资有限公司	315.00	3.00
8	郑伟鹤	275.5305	2.6241
9	黄荔	275.5305	2.6241
10	深圳红树创业投资有限公司	249.375	2.375
11	王红波	236.9115	2.2563
12	上海尚雅投资管理有限公司	105.00	1.00
13	深圳市同创伟业创业投资有限公司	40.215	0.383
	合计	10,500.00	100.00

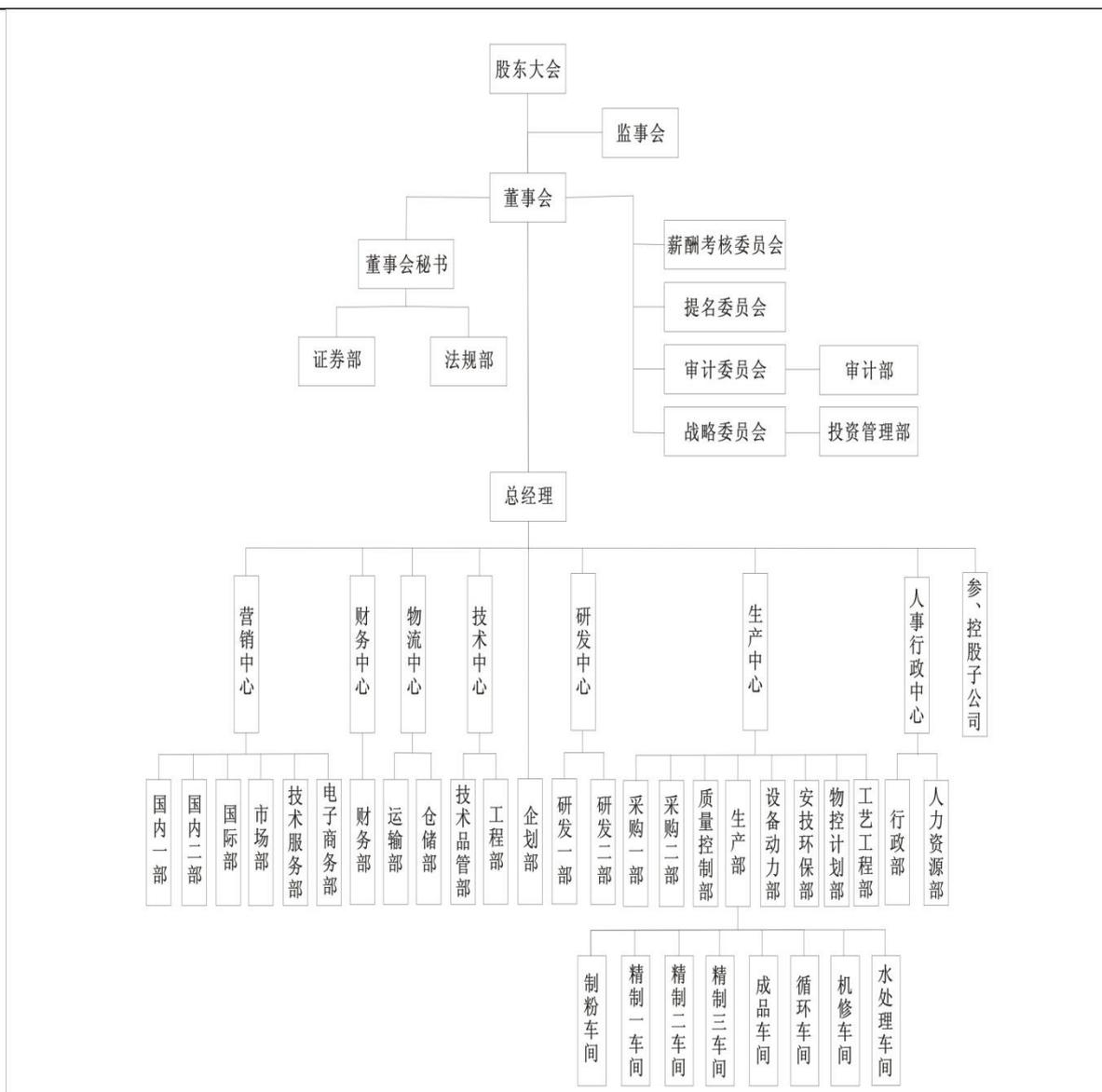
2010年4月26日根据中国证券监督管理委员会(证监许可[2010]532号)《关于核准河南新大新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准本公司向社会公开发行人民币普通股3,500万股，每股面值1元，每股发行价43.40元，并于2010年6月25日在深圳证券交易所上市(股票简称“新大新材”，股票代码“300080”)，变更后注册资本14,000万元。本次发行由深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具验资报告(深鹏所验字[2010]171号)。公司于2010年7月6日完成了工商变更登记手续，并取得了开封市工商行政管理局换发的注册号为410100100026546《企业法人营业执照》。

(三) 公司经营范围及行业性质

公司经营范围：晶硅片切割刃料、晶硅片切削液的生产和销售；晶硅片切割废砂浆的处理和销售；耐火材料，工程陶瓷及其他碳化硅粉体及制品的生产和销售；磨料磨具的生产和销售；化工产品(危险化学品、易制毒化学品、监控化学品除外)、机电设备的销售；从事货物和技术进出口业务。(以上范围国家法律法规规定禁止经营的不得生产、经营，国家有专项规定的从其规定，需经许可或审批的凭有效许可证或审批件核准的范围生产、经营)

公司行业性质：非金属矿物制品业。

(四) 公司的基本组织结构



(五) 公司的实际控制人

公司的实际控制人是自然人宋贺臣，持有本公司 22.56%股份。

(六) 报告批准人及批准日

本报告由公司第一届董事会第二十一次会议批准于 2011 年 8 月 12 日对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 半年度经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币

（五）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：

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、非同一控制下的企业合并：

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。对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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1、金融资产的分类：

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

2、金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

3、金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

4、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

5、金融资产减值：

在资产负债表日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。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

6、金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额人民币 20 万以上
------------------	----------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其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，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

单项金额不重大

金额在 20 万元以下，账龄在 3 年以内

按组合计提坏账准备的计提方法

单项金额不重大

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大 (金额在 20 万元以下，账龄在 3 年以上)
坏账准备的计提方法	单独进行测试，并计提个别坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

此外在应收款项、其他应收款项挂账应收合并单位范围内的往来款，不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、自制半成品、在产品、委托加工物资五大类。

2、发出存货的计价方法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

A、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，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

2、后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司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，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，投资企业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。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业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，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

2、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75%
机器设备	10	5	9.5%
辅助设备	5	5	19%
运输设备	5	5	19%
电子设备及其他	5	5	19%

2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产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。

（十四）在建工程

1、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

2、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、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。

2、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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十六）无形资产

1、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

2、无形资产在取得时按照实际成本计价。

3、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

4、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、研究开发支出的资本化

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 该无形资产能够带来经济利益；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

1、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

2、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）预计负债

1、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

2、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

（十九）收入

1、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十二）主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

（二十三）前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

（二十四）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

根据《中华人民共和国公司法》，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，提取法定盈余公积 10%，计入当期利润分配；剩余未分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施，计入实施当期的利润分配。

三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15% / 25%

全资子公司新疆新路标光伏材料有限公司企业所得税税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

公司于 2009 年 4 月份取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（发证时间 2008 年 12 月 31 日），证书编号 GR200841000227，有效期三年。2009 年 5 月 14 日经开封市禹王台区国税局批准从 2008 年 1 月 1 日起按 15% 的税率征收所得税，有效期三年。

根据财政部、国家税务总局 2008 年 9 月 23 日发布的《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财

税（2008）47号），企业自2008年1月1日起以《目录》中所列资源为主要原材料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。河南新大新材料股份有限公司废砂浆回收项目属于资源综合利用，于2009年7月1日获得了河南省发展和改革委员会颁发的河南省资源综合利用认定证书（综证书ZQRD-09第077号），故2011年上半年度公司废砂浆回收业务中的回收砂收入享受减按90%计算应纳税所得额的税收优惠。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆新路标光伏材料有限公司	有限公司	新疆奎屯市	碳化硅微粉的制造与销售	6000万	※1	6000万		100	100	是	-	-	-
开封万盛新材料有限公司	有限公司	河南开封市	晶硅片切割废砂浆的加工处理和销售	5000万	※2	5000万		100	100	是			

※1 经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：碳化硅专用微粉及制品，增碳剂，耐火材料，工程陶瓷，磨料磨具的生产、销售。化工产品（有毒危险品除外），机电设备的销售。自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务。

※2 经营范围：晶硅片切割废砂浆的加工处理和销售；晶硅片切削液、耐火材料、工程陶瓷、碳化硅粉体及其制品、磨料磨具的生产和销售；化工产品（易燃易爆易制毒危险化学品除外）、机电设备的销售；从事货物和技术进出口业务。

(二) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
开封万盛新材料有限公司	109,344,574.30	-655,425.70

五、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

货币资金分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			688,364.84		-	85,825.05
银行存款			745,954,668.29		-	991,534,450.62
其他货币资金			115,948,534.00		-	44,087,933.21
合计	-	-	862,591,567.13	-	-	1,035,721,600.18

银行存款中尚未使用的募集资金为 578,198,739.25 元。

其他货币资金中银行承兑汇票保证金 115,948,534.00 元。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	239,654,158.75	98,414,607.44

2、期末公司已贴现未到期的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-2-25	2011-8-25	10,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-2-25	2011-8-25	10,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-2-25	2011-8-25	10,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行

江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-2-25	2011-8-25	10,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行
无锡市佳诚太阳能科技有限公司	2011-2-18	2011-8-18	5,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行
无锡市佳诚太阳能科技有限公司	2011-2-18	2011-8-18	10,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行
无锡市佳诚太阳能科技有限公司	2011-2-18	2011-8-18	5,000,000.00	贴现行：广发银行 郑州银基支行
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	2011-3-1	2011-9-1	30,090,000.00	国内信用证议付： 中国银行开封分行
合计			90,090,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合	509,511,277.12	100.00%	24,404,396.24	4.79%
组合小计	509,511,277.12	100.00%	24,404,396.24	4.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	509,511,277.12	100.00%	24,404,396.24	4.79%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合	253,521,958.60	100.00%	12,847,757.50	5.07%
组合小计	253,521,958.60	100.00%	12,847,757.50	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	253,521,958.60	100.00%	12,847,757.50	5.07%

应收账款种类的说明：

①单项金额重大的应收账款指单笔金额为 20 万元以上的客户应收账款。②单项金额不重大的应收账款指单笔金额为 20 万元以下的，账龄在三年以内的应收账款。③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指单项金额在 20 万元以下，账龄超过三年的应收账款。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	505,815,166.42	99.27	23,975,838.54	250,285,337.90	98.72	12,514,266.90
1 至 2 年	3,379,840.00	0.66	337,984.00	3,128,110.00	1.23	312,811.00
2 至 3 年	249,920.00	0.05	37,488.00	95,930.70	0.04	14,389.60
3 至 4 年	26,530.00	0.01	13,265.00	12,580.00	0.01	6,290.00
4 年以上	39,820.70	0.01	39,820.70			
合计	509,511,277.12	100.00	24,404,396.24	253,521,958.60	100.00	12,847,757.50

3、本报告期末无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

6、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	客户	162,687,976.27	1 年以内	31.93
安阳市凤凰光伏科技有限公司	客户	57,745,550.00	1 年以内	11.33
浙江昱辉阳光能源有限公司	客户	50,002,464.54	1 年以内	9.81
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	客户	33,332,058.20	1 年以内	6.54
英利能源(中国)有限公司	客户	24,064,745.50	1 年以内	4.72
合计		327,832,794.51		64.34

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,830,471.66	99.52	112,613,669.89	99.77
1 至 2 年	419,512.52	0.47	222,790.93	0.20
2 至 3 年	11,250.00	0.01	35,500.00	0.03
合计	89,261,234.18	100.00	112,871,960.82	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
石棉县腾龙光伏材料有限公司	非关联方	10,066,003.23	一年以内	预付原材料款
马鞍山优异光伏有限公司	非关联方	7,250,000.00	一年以内	预付原料款
天全县郑和碳化硅厂	非关联方	6,767,396.62	一年以内	预付原材料款
新疆龙海硅业发展有限公司	关联方	5,444,274.46	一年以内	预付原材料款
永靖县春辉化工有限责任公司	非关联方	5,060,408.12	一年以内	预付原材料款
合计		34, 588, 082.43		

3、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。预付关联方新疆龙海硅业发展有限公司 5,444,274.46 元。

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	2,893,189.48			
组合小计	2,893,189.48	100	108,756.23	3.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,893,189.48	100	108,756.23	3.76

种类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	1,676,006.82	100.00	84,040.54	5.01
组合小计	1,676,006.82	100.00	84,040.54	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,676,006.82	100.00	84,040.54	5.01

其他应收款种类的说明：

①单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 20 万元以上的其他应收账款。②单项金额不重大的其他应收账款指单笔金额为 20 万元以下的，账龄在三年以内的其他应收账款。③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额在 20 万元以下，账龄超过三年的其他应收账款。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,798,026.40	96.71	97,893.61	1,671,202.82	99.71	83,560.14
1 至 2 年	68,236.87	2.36	6,823.69	4,804.00	0.29	480.40
2 至 3 年	26,926.21	0.93	4,038.93	-	-	-
合计	2,893,189.48	100.00	108,756.23	1,676,006.82	100.00	84,040.54

3、本报告期末无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款。

4、本报告期无核销的其他应收款。

5、本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国石油化工股份有限公司河南开封石油分公司	非关联方	257,356.00	1 年以内	8.90%
郑州大学	非关联方	250,000.00	1 年以内	8.64%

工商银行开封支行	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.46%
赵文普	非关联方	89,993.40	1 年以内	3.11%
李响儿	非关联方	86,250.00	1 年以内	2.98%
合计		783,599.40		27.08%

(六) 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,093,282.72	0	138,093,282.72	22,563,099.30	0	22,563,099.30
在产品	224,544,880.40	0	224,544,880.40	72,839,433.05	0	72,839,433.05
库存商品	17,125,356.06	0	17,125,356.06	83,747,558.58	0	83,747,558.58
自制半成品	84,104,357.72	0	84,104,357.72	69,222,780.68	0	69,222,780.68
委托加工物资	6,567,480.09	0	6,567,480.09	7,839,988.66	0	7,839,988.66
发出商品	39,463,890.45	0	39,463,890.45	0	0	0
合计	509,899,247.44	0	509,899,247.44	256,212,860.27		256,212,860.27

报告期公司无存货跌价的情况

(七) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆龙海硅业发展有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00	19.35	19.35	-	-	-
合计	-	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00	19.35	19.35	-	-	-

注：①公司参股公司新疆奎屯龙海科技发展有限公司的公司名称已变更为“新疆龙海硅业发展有限公司”。

②根据河南新大新材料股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决议，为保证上游碳化硅原料的供应和质量，公司决定对新疆龙海硅业发展有限公司进行战略投资。2008 年 12 月 17 日以货币投资 1,400 万元，

占增资后新疆龙海硅业发展有限公司注册资本的 19.35%。

（八）固定资产

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	292,962,975.15	105,863,626.28	9,100,794.31	389,725,807.12
其中：房屋及建筑物	142,285,964.61	35,880,076.04	7,541,314.94	170,624,725.71
机器设备	109,011,523.79	51,694,022.27	837,727.90	159,867,818.16
辅助设备	23,260,215.98	14,408,768.35	418,650.87	37,250,333.46
运输设备	13,519,533.15	3,086,985.89	303,100.49	16,303,418.55
电子设备及其他	4,885,737.62	793,773.73	0.11	5,679,511.24
二、累计折旧合计：	20,339,602.40	16,445,454.24	393,342.52	36,391,714.12
其中：房屋及建筑物	7,215,868.63	3,981,437.57	186,916.83	11,010,389.37
机器设备	7,975,823.56	7,042,401.08	90,108.53	14,928,116.11
辅助设备	3,020,931.18	3,200,421.65	17,693.61	6,203,659.22
运输设备	1,375,874.91	1,713,997.99	98,623.55	2,991,249.35
电子设备及其他	751,104.12	507,195.95		1,258,300.07
三、固定资产账面净值合计	272,623,372.75	-	-	353,334,093.00
其中：房屋及建筑物	135,070,095.98	-	-	159,614,336.34
机器设备	101,035,700.23	-	-	144,939,702.05
辅助设备	20,239,284.80	-	-	31,046,674.24
运输设备	12,143,658.24	-	-	13,312,169.20
电子设备及其他	4,134,633.50	-	-	4,421,211.17
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
辅助设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	272,623,372.75	-	-	353,334,093.00
其中：房屋及建筑物	135,070,095.98	-	-	159,614,336.34
机器设备	101,035,700.23	-	-	144,939,702.05
辅助设备	20,239,284.80	-	-	31,046,674.24

运输设备	12,143,658.24	-	-	13,312,169.20
电子设备及其他	4,134,633.50	-	-	4,421,211.17

2、本期折旧额 16,445,454.24 元。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刀料扩产项目				11,454,518.08	-	11,454,518.08
新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刀料项目	76,082,888.97		76,082,888.97	20,070,000.00	-	20,070,000.00
年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刀料项目	45,192,542.80		45,192,542.80	13,259,326.62	-	13,259,326.62
碳化硅微粉生产线项目	43,414,353.17		43,414,353.17	60,421,555.04	-	60,421,555.04
新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目	30,567,711.38		30,567,711.38			
合计	195,257,496.86		195,257,496.86	105,205,399.74	-	105,205,399.74

在建工程项目变动情况的说明：

① 晶硅片切割废砂浆回收再利用项目于 2008 年底动工建设，已完工项目已转入固定资产核算。

② 年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目于 2009 年 7 月动工建设，部分已完工项目已转入固定资产核算，剩余部分 2011 年上半年已完工转入固定资产核算。

③ 新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目于 2010 年底动工建设，预计于 2011 年底全部完工转入固定资产核算。

④ 年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目于 2010 年底动工建设，预计于 2011 年下半年全部完工转入固定资产核算。

⑤ 新疆年产 5 万吨碳化硅微粉项目为本公司子公司新疆新路标光伏材料有限公司项目，该项目于 2010 年 9 月动工，部分已完工项目已转入固定资产核算。

⑥ 新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目为本公司子公司开封万盛新材料有限公司项目，该项目于 2011 年 3 月动工，预计于 2011 年下半年全部完工转入固定资产核算。

(十) 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专用物资		2,811,514.78	1,473,820.81	1,337,693.97

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	64,793,418.68	17,861,835.75	16,200,000.00	66,455,254.43
浪潮软件	56,800.00	-	-	56,800.00
金蝶 K3 软件	247,076.92	143,589.75	-	390,666.67
OA 办公软件	29,000.00	-	-	29,000.00
开封第一块土地	7,297,165.44	-	-	7,297,165.44
开封第二块土地	27,901,731.34	-	-	27,901,731.34
年产 25000 吨晶硅片项目土地	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
年产 8000 吨晶圆片项目土地	4,000,000.00	1,462,246.00	-	5,462,246.00
干式球磨分级设备实用新型专利	1,200.00	0	-	1,200.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
微粉湿法分级设备实用新型专利	1,200.00	0	-	1,200.00
CO 燃烧复用式 SiC 冶炼炉	-	56,000.00		56,000.00
新路标公司第一块土地	9,059,244.98		-	9,059,244.98
二、累计摊销合计	2,017,953.57	694,853.17	27,000.00	2,685,806.74
浪潮软件	56,800.00	-	-	56,800.00
金蝶 K3 软件	50,536.01	15,427.56	-	65,963.57
OA 办公软件	4,591.73	1,450.02	0	6,041.75
开封第一块土地	462,153.72	72,971.64	-	535,125.36
开封第二块土地	1,395,086.70	279,017.34	-	1,674,104.04
年产 25000 吨晶硅片项目土地	27,000.00	189,000.00	27,000.00	189,000.00
年产 8000 吨晶圆片项目土地	6,666.67	44,874.16	0	51,540.83
干式球磨分级设备实用新型专利	10.00	60.00	-	70.00
微粉湿法分级设备实用新型专利	10.00	60.00	-	70.00
CO 燃烧复用式 SiC 冶炼炉	-	1,400.01	0	1,400.01
新路标公司第一块土地	15,098.74	90,592.44	-	105,691.18
三、无形资产账面净值合计	62,775,465.11			63,769,447.69
浪潮软件	-			-
金蝶 K3 软件	196,540.91			324,703.10
OA 办公软件	24,408.27			22,958.25
开封第一块土地	6,835,011.72			6,762,040.08
开封第二块土地	26,506,644.64			26,227,627.30
年产 25000 吨晶硅片项目土地	16,173,000.00			16,011,000.00
年产 8000 吨晶圆片项目土地	3,993,333.33			5,410,705.17
干式球磨分级设备实用新型专利	1,190.00			1,130.00
微粉湿法分级设备实用新型专利	1,190.00			1,130.00
CO 燃烧复用式 SiC 冶炼炉	-			54,599.99
新路标公司第一块土地	9,044,146.24			8,953,553.80
四、减值准备合计	-			-
浪潮软件	-			-
金蝶 K3 软件	-			-
OA 办公软件	-			-
开封第一块土地	-			-
开封第二块土地	-			-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
年产 25000 吨晶硅片项目土地	-			-
年产 8000 吨晶圆片项目土地	-			-
干式球磨分级设备实用新型专利	-			-
微粉湿法分级设备实用新型专利	-			-
CO 燃烧复用式 SiC 冶炼炉				
新路标公司第一块土地	-			-
五. 无形资产账面价值合计	62,775,465.11			63,769,447.69
浪潮软件	-			-
金蝶 K3 软件	196,540.91			324,703.10
OA 办公软件	24,408.27			22,958.25
开封第一块土地	6,835,011.72			6,762,040.08
开封第二块土地	26,506,644.64			26,227,627.30
年产 25000 吨晶硅片项目土地	16,173,000.00			16,011,000.00
年产 8000 吨晶圆片项目土地	3,993,333.33			5,410,705.17
干式球磨分级设备实用新型专利	1,190.00			1,130.00
微粉湿法分级设备实用新型专利	1,190.00			1,130.00
CO 燃烧复用式 SiC 冶炼炉	-			54,599.99
新路标公司第一块土地	9,044,146.24			8,953,553.80

2、本期无形资产摊销额 667,853.17 元。

3、公司的无形资产以自行申请的相关外部费用或外购实际成本记账。

(十二) 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	3,729,265.14	1,943,380.14
新疆新路标公司可抵扣亏损	631,549.13	631,549.13
合计	4,360,814.27	2,574,929.27

(十三) 资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	12,931,798.04	11,581,354.43		-	24,513,152.47

(十四) 所有权受到限制的资产

截至 2011 年 6 月 30 日，所有权受到限制的资产明细如下：

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
银行承兑汇票保证金存款*1	44,087,933.21	130,867,704.98	59,007,104.19	115,948,534.00
用于借款抵押的固定资产	-	-	-	-
用于借款抵押的土地使用权	-	-	-	-
用于银行承兑汇票保证金的 应收票据质押*2	8,873,750.00	-	8,873,750.00	-

*1 公司与广东发展银行股份有限公司郑州银基支行 2011 年 1 月 20 日签订银行承兑协议（编号：13103111Z001-002-044 号），公司为 20,000,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 10,000,000.00 元；2011 年 2 月 23 日签订银行承兑协议（编号：13103111Z001-045-177 号），公司为 19,700,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 9,850,000.00 元；2011 年 5 月 9 日签订银行承兑协议（编号：13103111Z001-118 号），公司为 6,108,400.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 3,054,200.00 元；2011 年 5 月 17 日签订银行承兑协议（编号：13103111Z001-119 号），公司为 10,060,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 5,030,000.00 元；2011 年 6 月 8 日签订银行承兑协议（编号：13103111Z001-120 号），公司为 15,435,046.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 7,717,523.00 元。

公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行 2011 年 3 月 8 日签订银行承兑协议（编号：CD76012011880555 号），公司为 40,000,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 20,000,000.00 元。

公司与中国光大银行郑州分行 2011 年 3 月 24 日签订银行承兑协议（编号：光郑分营 CD2011011 号），公司为 14,760,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 7,380,000.00 元；2011 年 4 月 13 日签订银行承兑协议（编号：光郑分营 CD2011014 号），公司为 20,000,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 10,000,000.00 元；2011 年 4 月 22 日签订银行承兑协议（编号：光郑分营 CD2011018 号），公司为 8,580,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 4,290,000.00 元；2011 年 6 月 16 日签订银行承兑协议（编号：光郑分营 CD2011031 号），公司为 10,000,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 5,000,000.00 元；2011 年 6 月 23 日签订银行承兑协议（编号：光郑分营 CD2011034 号），公司为 10,000,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 5,000,000.00 元；2011 年 6 月 24 日签订银行承兑协议（编号：光郑分营 CD2011035 号），公司为 7,960,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 3,980,000.00 元。

公司与中国银行股份有限公司开封分行 2011 年 5 月 24 日签订银行承兑协议（编号：2011 年汴司承字 008 号），公司为 14,793,622.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 7,396,811.00 元。

公司与中国农业银行股份有限公司开封分行 2011 年 5 月 19 日签订银行承兑协议（编号：41030120110000565）动产质押合同（编号：41100320110000034 号），公司为 20,000,000.00 元的银行承兑汇票提供 50%保证金 10,000,000.00 元。

2011 年 2 月 24 日新疆新路标光伏材料有限公司在中国银行奎屯市支行开具 4,000,000.00 元银行承兑汇票，公司为 4,000,000.00 元银行承兑汇票提供 100%保证金 4,000,000.00 元。

2011 年 2 月 28 日新疆新路标光伏材料有限公司在中国银行奎屯市支行开具 3,000,000.00 元银行承兑汇票，，公司为 3,000,000.00 元银行承兑汇票提供 100%保证金 3,000,000.00 元。

截止 2011 年 6 月 30 日公司为 224,397,068.00 元银行承兑汇票提供 115,698,534.00 元的承兑保证金。

*2、2010 年 8 月 26 日公司与招商银行郑州桐柏路支行签订银行汇票承兑协议（编号：2010 年 3707 承字第 024 号）及该合同下相关质押合同 2010 年 3707 质保字第 007 号，公司以银行承兑汇票 8,873,750.00 元（出票人为无锡市佳诚太阳能科技有限公司，票号 07165037）为质押，开具了银行承兑汇票 21 张，总额共计 8,845,098.90 元，票据到期日为 2011 年 2 月 26 日。

（十五）短期借款

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	-
保证借款	110,000,000.00	-
信用借款	280,000,000.00	50,000,000.00
国内保理	30,000,000.00	
票据贴现		-
合计	420,000,000.00	50,000,000.00

截至 2011 年 6 月 30 日短期借款期末余额中无逾期借款。期末借款明细情况如下：

贷款单位	借款日	约定还款日	利率	币种	金额	借款形式
中国农业银行开封分行	2011-1-20	2012-1-19	6.15%	人民币	30,000,000.00	信用
兴业银行郑州分行	2011-1-31	2012-1-30	5.86%	人民币	50,000,000.00	信用
光大银行郑州分行	2011-2-1	2012-2-1	5.86%	人民币	50,000,000.00	保证
开封市商业银行洪河沿支行	2011-2-2	2012-2-1	5.23%	人民币	50,000,000.00	信用
中信银行郑州分行	2011-3-15	2012-3-14	6.06%	人民币	10,000,000.00	保证

中国农业银行开封分行	2011-3-11	2012-3-10	6.36%	人民币	10,000,000.00	信用
上海浦东发展银行郑州分行	2011-4-12	2012-4-11	6.31%	人民币	100,000,000.00	信用
中国银行开封分行	2011-4-29	2012-4-28	6.31%	人民币	50,000,000.00	保证
中国工商银行开封分行	2011-5-5	2012-1-18	6.06%	人民币	30,000,000.00	保理
中国农业银行开封分行	2011-5-12	2012-5-11	6.63%	人民币	10,000,000.00	信用
中国农业银行开封分行	2011-6-24	2012-6-23	6.63%	人民币	30,000,000.00	信用

(十六) 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	224,897,068.00	89,528,767.32

- 1、截至 2011 年 6 月 30 日应付票据余额为应付的材料款和工程款。
- 2、截至 2011 年 6 月 30 日应付票据余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。
- 3、本公司应付票据全部系银行承兑汇票，期限均为 6 个月。

(十七) 应付账款

1、应付账款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	139,282,719.80	126,673,117.81
1 至 2 年	848,862.71	1,083,927.12
2 至 3 年	185,962.50	1,580.00
合计	140,317,545.01	127,758,624.93

- 2、本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。
- 3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：账龄超过 1 年的应付款项均为尚未决算的应付工程款。

(十八) 预收款项

1、预收账款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,759,610.00	12,088,462.28

- 2、本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,738,815.09	35,720,869.65	33,866,243.14	6,593,441.60
二、职工福利费	-	2,352,091.33	2,352,091.33	-
三、社会保险费	565,139.74	3,243,695.28	3,847,728.58	-38,893.56
其中：1.医疗保险费	56,814.16	632,547.49	729,488.67	-40,127.02
2.基本养老保险费	457,187.97	2,055,414.58	2,511,493.89	1,108.66
3.失业保险费	5,789.81	240,696.72	246,361.61	124.92
4.工伤保险费	34,384.32	218,022.57	252,407.35	-0.46
5.生育保险费	10,963.48	97,013.92	107,977.06	0.34
四、住房公积金	-	606,360.00	522,753.00	83,607.00
五、工会和职工教育经费	88,737.85	647,702.27	435,611.78	300,828.34
六、其他（大病救助）	8,967.00	28,674.00	37,641.00	-
合计	5,401,659.68	42,599,392.53	41,062,068.83	6,938,983.38

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额，工会经费和职工教育经费金额 300,828.34 元，

(二十) 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,496,613.56	588,662.36
城市维护建设税	262,102.53	285,992.03
企业所得税	8,188,067.12	7,317,321.10
教育费附加	112,329.66	122,568.02
地方教育费附加	74,886.44	0.00
城镇土地使用税	621,395.88	339,504.03
房产税	228,183.11	232,198.10
待抵扣进项税	-35,473,045.06	-6,349,591.09
代扣代缴个人所得税	196,218.95	151,803.43
印花税	414.00	
合计	-29,286,060.93	2,688,457.98

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款账龄分类表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,454,947.04	12,325,995.04
1—2 年	8,193.75	16,250.00
2---3 年	182,120.00	-
合计	10,645,260.79	12,342,245.04

2、本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

3、账龄超过 2 年的大额其他应付款情况的说明：

账龄超过 2 年的大额其他应付款主要为职工餐厅承包保证金、物流公司运输押金。

(二十二) 股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00		-	-	-		140,000,000.00

(二十三) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,456,377,934.77		-	1,456,377,934.77

(二十四) 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,840,193.67		-	30,840,193.67
合计	30,840,193.67		-	30,840,193.67

本期增加数按公司税后净利润的 10%提取法定盈余公积。

(二十五) 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	275,640,017.29	-
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	275,640,017.29	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,226,515.44	-

减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	389,866,532.73	-

（二十六）营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,050,430,702.27	472,719,724.47
其他业务收入	230,535.01	12,115,210.55
营业成本	838,031,442.57	363,012,477.35

2、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶硅片切割刃料	906,211,628.25	724,088,411.57	424,008,530.52	330,580,994.47
回收液循环利用	51,611,601.69	32,150,935.56	48,711,193.95	23,769,478.63
其他产品	92,607,472.33	81,792,095.44		
合计	1,050,430,702.27	838,031,442.57	472,719,724.47	354,350,473.10

3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东南区	537,402,383.79	432,144,658.22	306,965,533.36	230,687,190.60
西南区	2,271,444.44	1,979,823.72	792,998.29	578,431.74
东北区	8,584,922.23	6,583,358.51	4,816,888.91	3,568,435.59
西北区	492,251,082.75	389,573,238.55	152,946,257.47	113,794,688.50
国外	9,920,869.06	7,750,363.57	7,198,046.44	5,721,726.67

公司根据自身经营管理的需要将市场分为国内和国外部分，国内部分划分为东南区、西南区、东北区、西北区四个大区，因公司出口业务较少，故国外部分未再划分。

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	274,630,280.30	26.14
客户 2	121,598,162.00	11.57
客户 3	100,204,273.80	9.54
客户 4	78,833,321.34	7.50
客户 5	41,309,401.70	3.93
合计	616,575,439.14	58.68

(二十七) 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	计缴标准
营业税	-	4,434.20	5%
城市维护建设税	1,454,613.47	511,891.51	7%
教育费附加	623,405.77	219,382.10	3%
地方教育费附加	415,603.86	-	2%
合计	2,493,623.10	735,707.81	-

(二十八) 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	3,770,084.04	904,849.58
办公费	166,520.68	108,759.46
折旧费	24,070.74	-
招待费	576,966.75	657,621.92
运输费	12,720,245.31	6,538,888.33
广告费及展览费	208,660.00	1,201,746.63
代理费	1,000,000.00	-
差旅费	270,238.00	251,617.76
包装物	7,648,153.54	4,405,462.49
其他	2,882.25	695,891.63
合计	26,387,821.31	14,764,837.80

销售费用增加的原因分析：①售量的大幅度增长，与销售相关的运杂费等也有较大幅度增长。②随着客户营销网络的建设，公司扩大了营销队伍，加大了市场拓展力度，使得工资薪金等相应增长。

(二十九) 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	12,764,546.84	6,091,049.52
办公费	2,048,880.44	1,085,483.15
招待费	2,002,462.09	1,170,746.34
物料消耗	2,170,418.22	445,922.65
差旅费	708,877.90	772,874.23
折旧费及摊销	5,212,646.63	1,627,595.23
税金	2,020,253.23	1,918,037.22
研发支出	3,795,459.95	678,811.22
广告宣传费	1,969,372.21	639,355.49
其他	1,400,570.79	950,659.21
合计	34,093,488.30	15,380,534.26

管理费用增加的原因分析：①随着公司资产规模及员工人数的增加使折旧费和职工薪酬有所增加。②研发支出也有所增加。

(三十) 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	11,553,113.57	6,444,349.67
减：利息收入	4,516,055.13	840,385.55
银行手续费	996,665.07	152,547.35
汇兑损失	133,798.48	10,344.97
贷款担保费	-	279,000.00
其他	47,434.77	164,356.43
合计	8,214,956.76	6,210,212.87

(三十一) 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,581,354.43	3,605,892.63

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分类

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
处置固定资产利得	25,750.95		25,750.95
政府补助	4,645,100.00	3,449,000.00	4,645,100.00
其他	552,926.34	51,771.08	552,926.34
合计	5,223,777.29	3,500,771.08	5,223,777.29

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	4,545,100.00	3,399,000.00
研究开发补助	100,000.00	50,000.00
合计	4,645,100.00	3,449,000.00

(三十三) 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
处置固定资产净损失	219,579.14	215,375.74	219,579.14
其他	37,961.10	217,811.02	37,961.10
合计	257,540.24	433,186.76	257,540.24

(三十四) 所得税费用

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	22,335,475.58	12,628,928.49
递延所得税费用	-1,737,203.16	
合计	20,598,272.42	12,628,928.49

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	114,226,515.44	71,563,928.13
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,218,315.89	2,607,446.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	110,008,199.55	68,956,481.46
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在	P1=P0+V	114,226,515.44	71,563,928.13

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。			
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	110,008,199.55	68,956,481.46
期初股份总数	S0	140,000,000.00	105,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		35,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	140,000,000.00	110,833,333.33
加:假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	140,000,000.00	110,833,333.33
其中:可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.82	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.79	0.62
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.82	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.79	0.62

(三十六) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
----	----

政府补助收入	4,645,100.00
罚款收入	29,856.00
存款利息	4,332,676.32
收保证金	1,216,000.00
收到的其他	552,612.95
合计	10,776,245.27

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	金额
销售费用、管理费用支付的现金	12,341,126.72
退保证金	1,036,000.00
支付的其他现金	1,288,041.44
合计	14,665,168.16

3、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	金额
子公司支付的承兑保证金	7,000,000.00
合计	7,000,000.00

(三十七) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,502,379.23	71,563,928.13
加：资产减值准备	11,581,354.43	3,605,892.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,646,246.61	5,734,132.53
无形资产摊销	667,873.17	362,839.02
长期待摊费用摊销		
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）	193,828.19	215,375.74
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）	9,303,238.07	6,431,221.38
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,641,460.52	-540,883.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-254,010,932.80	-74,177,016.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-518,852,364.37	-89,153,828.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	216,683,302.85	30,171,680.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-406,926,535.14	-45,786,659.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	746,643,033.13	1,505,527,708.43
减：现金的期初余额	991,633,666.97	24,981,626.80
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	-244,990,633.84	1,480,546,081.63

2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	746,643,033.13	1,505,527,708.43
其中：库存现金	688,364.84	72,066.41
可随时用于支付的银行存款	745,954,668.29	1,505,455,642.02
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	746,643,033.13	1,505,527,708.43

现金和现金等价物不含使用受限制、三个月以内不能动用的银行承兑汇票保证金存款 115,948,534.00 元。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比	本企业最终控制方
宋贺臣	实际控制人	自然人	-	-	-	-	22.5625%	22.5625%	宋贺臣

(二) 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆新路标光伏材料有限公司	有限公司	新疆奎屯	井东辉	碳化硅微粉的生产 and 销售	60,000,000.00	100	100	6050050-5
开封万盛新材料有限公司	有限公司	河南开封	姜维海	晶硅片切割废砂浆的加工处理和销售	50,000,000.00	100	100	57101807-9

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆龙海硅业发展有限公司	本公司参股公司	79228011-8

本企业的其他关联方情况的说明：

根据河南新大新材料股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会决议，为保证上游碳化硅原料的供应和质量，公司决定对新疆龙海硅业发展有限公司进行战略投资。2008 年 12 月 17 日以货币投资 1,400 万元，占增资后新疆龙海硅业发展有限公司注册资本的 19.35%。

(四) 关联交易情况

1、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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
新疆龙海硅业发展有限公司	提供原材料	按市场定价	301,647,598.68	64.12%	171,381,168.31	72.46%
新疆新路标光伏材料有限公司	提供原材料	按市场定价	140,496,885.27	31.02%		

2、销售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
新疆新路标光伏材料有限公司	销售商品	按市场定价	3,7324,374.59	7.70%		

(五) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆新路标光伏材料有限公司	-897,395.70			
其他应收款	开封万盛新材料有限公司	10,845,079.49			
其他应收款	新疆龙海硅业发展有限公司	7,677.40			

2、上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	新疆龙海硅业发展有限公司	-5,444,274.46	17,008,299.08
应付账款	新疆新路标光伏材料有限公司	59,981,355.75	
应付票据	新疆龙海硅业发展有限公司	93,030,000.00	25,000,000.00
应付票据	新疆新路标光伏材料有限公司	40,000,000.00	

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要特别披露的或有事项

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无对外财务承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011 年 4 月 22 日第一届董事会第十八次会议审议通过的 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：拟以公司 2010 年末总股本 14,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），同时，拟以公司 2010 年末总股本 14,000.00 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 14,000.00 万股，转增后公司股本变为 28,000.00 万股。上述权益分派方案已经 2011 年 6 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议批准，并于 2011 年 7 月 15 日实施完毕，实

施后公司总股本变为 28,000.00 万股。

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合	483,212,881.42	100.00	24,404,396.24	5.05
组合小计	483,212,881.42	100.00	24,404,396.24	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	483,212,881.42	100.00	24,404,396.24	5.05

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合	253,521,958.60	100.00	12,847,757.50	5.07
组合小计	253,521,958.60	100.00	12,847,757.50	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	253,521,958.60	100.00	12,847,757.50	5.07

应收账款种类的说明：

①单项金额重大的应收账款指单笔金额为 20 万元以上的客户应收账款。②单项金额不重大应收账款指单笔金额为 20 万元以下的，账龄在三年以内的应收账款。③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指单项金额在 20 万以下，账龄超过三年的应收账款。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	479,516,770.72	99.23	23,975,838.54	250,285,337.90	98.72	12,514,266.90
1 至 2 年	3,379,840.00	0.70	337,984.00	3,128,110.00	1.23	312,811.00
2 至 3 年	249,920.00	0.05	37,488.00	95,930.70	0.04	14,389.61
3 至 4 年	26,530.00	0.01	13,265.00	12,580.00	0.01	6,290.00
4 年以上	39,820.70	0.01	39,820.70	-	-	-
合计	483,212,881.42	100.00	24,404,396.24	253,521,958.60	100.00	12,847,757.50

3、本报告期末无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

6、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	客户	162,687,976.27	1 年以内	33.67%
客户 2	客户	57,745,550.00	1 年以内	11.95%
客户 3	客户	50,002,464.54	1 年以内	10.35%
客户 4	客户	33,332,058.20	1 年以内	6.90%
客户 5	客户	24,064,745.50	1 年以内	4.98%
合计		327,832,794.51		67.85%

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	12,176,025.81	100.00	72,651.78	0.60
组合小计	12,176,025.81	100.00	72,651.78	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	12,176,025.81	100.00	72,651.78	0.60

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合	953,917.82	100.00	47,936.09	5.03
组合小计	953,917.82	100.00	47,936.09	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	953,917.82	100.00	47,936.09	5.03

其他应收款种类的说明:

①单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 20 万元以上的其他应收账款。②单项金额不重大其他应收账款指单笔金额为 20 万元以下的, 账龄在三年以内的其他应收账款。③单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额在 20 万以下, 账龄超过三年的其他应收账款。

2、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,080,862.73	99.22	61,789.16	949,113.82	99.50	47,455.69
1 至 2 年	68,236.87	0.56	6,823.69	4,804.00	0.50	480.40
2 至 3 年	26,926.21	0.22	4,038.93	-	-	-
合计	12,176,025.81	100.00	72,651.78	953,917.82	100.00	47,936.09

3、本报告期末无报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

4、本报告期无核销的其他应收款。

5、本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
开封万盛新材料有限公司	子公司	10,845,079.49	1 年以内	89.07%
中国石油化工股份有限公司河南开封石油分公司	非关联方	257,356.00	1 年以内	2.11%
郑州大学	非关联方	250,000.00	1 年以内	2.05%
工商银行开封支行	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.82%
赵文普	非关联方	89,993.40	1 年以内	0.74%
合计		11,542,428.89		94.79%

(三) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-06-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆新路标光伏材料有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00	114,200,000.00	254,200,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
新疆龙海硅业发展有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00	19.35	19.35	-	-	-	-
开封万盛新材料有限公司	成本法	110,000,000.00	-	110,000,000.00	110,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
合计		204,000,000.00	154,000,000.00	224,200,000.00	378,200,000.00	-	-	-	-	-	-

长期股权投资的说明：

(1) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(2) 根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议，为保证上游碳化硅原料的供应和质量，公司决定对新疆龙海硅业发展有限公司进行战略投资。2008 年 12 月 17 日以货币投资 1,400.00 万元，其中 360.00 万元为注册资本，占增资后新疆龙海硅业发展有限公司注册资本的 19.35%，1,040.00 万元计入资本公积。

(3) 2010 年 7 月 21 日根据公司第一届董事会第十三次会议决议，同意公司以自筹资金 3000 万元在新疆奎屯市设立全资子公司新疆新路标光伏材料有限公司从事碳化硅专用微粉的生产和销售。2010 年 8 月 6 日根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，同意公司计划使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金中的 22,420.00 万元在新疆新路标光伏材料有限公司投资建设年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目，上述资金以增资的方式投入。截止 2011 年 6 月 30 日，公司累计对新疆新路标光伏材料有限公司投资 25,420.00 万元，其中注册资本 6,000.00 万元，资本公积 19,4200 万元。

(4) 2011 年 1 月 5 日公司第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金中其他与主营业务相关的营运资金投资新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目的议案》。截止 2011 年 6 月 30 日，公司累计对开封万盛新材料有限公司投资 11,000.00 万元，其中注册资本 5,000.00 万元，资本公积 6,000.00 万元。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,023,629,003.93	472,719,724.47
其他业务收入	230,535.01	12,115,210.55
营业成本	827,676,438.39	363,012,477.35

2、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶硅片切割刃料	883,734,367.01	715,888,789.13	424,008,530.52	330,580,994.47
回收液循环利用	51,611,601.69	32,150,935.56	48,711,193.95	23,769,478.63
其他产品	88,283,035.23	79,636,713.70		
合计	1,023,629,003.93	827,676,438.39	472,719,724.47	354,350,473.10

3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东南区	537,402,383.79	432,144,658.22	306,965,533.36	230,687,190.60
西南区	2,271,444.44	1,979,823.72	792,998.29	578,431.74
东北区	8,584,922.23	6,583,358.51	4,816,888.91	3,568,435.59
西北区	465,449,384.41	379,218,234.37	152,946,257.47	113,794,688.50
国外	9,920,869.06	7,750,363.57	7,198,046.44	5,721,726.67
合计	1,023,629,003.93	827,676,438.39	472,719,724.47	354,350,473.10

公司根据自身经营管理的需要将市场分为国内和国外部分，国内部分划分为东南区、西南区、东北区、西北区四个大区，因公司出口业务较少，故国外部分未再划分。

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	274,630,280.30	26.82%
客户 2	121,598,162.00	11.88%
客户 3	100,204,273.8	9.79%
客户 4	78,833,321.34	7.70%
客户 5	41,309,401.70	4.03%
合计	616,575,439.14	60.22%

十二、公司主要会计报表项目变动情况及原因的说明

(一) 资产、负债构成情况分析

单位：元 币种：人民币

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因分析
应收票据	239,654,158.75	98,414,607.44	143.51%	①随着销售收入增长，客户使用银行承兑汇票结算的业务增加所致。 ②报告期末的应收票据全部为银行承兑汇票和信用证。
应收账款	485,106,880.88	240,674,201.10	101.56%	销售收入大幅增加，应收账款相应增加。
其他应收款	2,784,433.25	1,591,966.28	74.91%	业务规模扩大及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。
存货	509,899,247.44	256,212,860.27	99.01%	企业规模扩大，产量增加，使原材料、在制品增加。
在建工程	195,257,496.86	105,205,399.74	85.60%	募投项目及其配套项目工程进入建设期所致。
递延所得税资产	4,360,814.27	2,574,929.27	69.36%	本期按照账龄计提的坏账准备增加，致可抵扣差异增加所致。
短期借款	420,000,000.00	50,000,000.00	740.00%	扩大经营规模借款所致
应付票据	224,897,068.00	89,528,767.32	151.20%	银行承兑票据结算方式增加所致
预收账款	30,759,610.00	12,088,462.28	154.45%	部分客户预收货款增加所致。
应交税费	-29,286,060.93	2,688,457.98	-1189.33%	因存货增加，使待抵扣税金增加。

(二) 利润表项目大幅度变动原因分析

单位：元 币种：人民币

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因分析
营业收入	1,050,661,237.28	484,834,935.02	116.70%	公司扩大生产销售规模，销售大幅增加所致。
营业成本	838,031,442.57	363,012,477.35	130.85%	营业收入增加，相应营业成本增加。
营业税金及附加	2,493,623.10	735,707.81	238.94%	营业收入增加，相应税金增加。
销售费用	26,387,821.31	14,764,837.80	78.72%	①销售量的大幅度增长，与销售相关的运杂费等也有较大幅度增长。②随着客户营销网络的建设，公司扩大了营销队伍，加大了市场拓展力度，使得工资薪金等相应增长。
管理费用	34,093,488.30	15,380,534.26	121.67%	①随着公司资产规模及员工人数的增加使折旧费和职工薪酬有所增加。 ②研发支出也有所增加。
财务费用	8,214,956.76	6,210,212.87	32.28%	借款增加所致。
资产减值损失	11,581,354.43	3,605,892.63	221.18%	本期按照账龄计提的坏账准备增加。
所得税费用	20,598,272.42	12,628,928.49	63.10%	营业收入增加，相应所得税增加。

(三) 现金流量表变动情况

单位：元 币种：人民币

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因分析
经营活动产生的现金流量：	-406,926,535.14	-45,786,659.05	-788.74%	①报告期内公司应收票据、应收账款增加。 ②公司扩大经营规模，引起的采购额和期间费用现金流出增加。
现金流入小计	513,432,209.21	216,325,707.37	137.34%	
现金流出小计	920,358,744.35	262,112,366.42	251.13%	
投资活动产生的现金流量净额	-191,760,860.63	-60,015,586.44	-219.52%	募投项目投入所致。
现金流入小计	20,000.00	10,000.00	100.00%	
现金流出小计	191,780,860.63	60,025,586.44	219.50%	
筹资活动产生的现金流量净额	353,696,761.93	1,586,348,327.12	-77.70%	①上期发行新股收到货币资金，本期未增发股票所致。 ②偿还到期银行借款及支付银行承兑保证金。
现金流入小计	470,000,000.00	1,678,431,020.00	-72.00%	
现金流出小计	116,303,238.07	92,082,692.88	26.30%	
现金及现金等价物净增加额	-244,990,633.84	1,480,546,081.63	-116.55%	

(四) 收益指标计算

	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
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	5.83%	0.82	0.82
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.79	0.79
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	13.09%	0.65	0.65
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.61%	0.62	0.62

法定代表人： 宋贺臣

主管会计工作负责人： 闫琳

会计机构负责人： 闫琳

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的《2011 年半年度报告》文本原件；
 - 二、载有法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件文本及公告原稿；
 - 四、其他备查文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

河南新大新材料股份有限公司

法定代表人（董事长）：_____

宋贺臣

2011 年 8 月 12 日