



# 西北永新化工股份有限公司 二〇一二年半年度报告

2012 年 8 月 17 日

# 西北永新化工股份有限公司

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人康海军、主管会计工作负责人郭虎成及会计机构负责人(会计主管人员) 黄莺声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000791	B 股代码	
A 股简称	西北化工	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	西北永新化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	西北化工		
公司的法定英文名称	NORTHWEST YONGXIN CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	NYCI		
公司法定代表人	康海军		
注册地址	甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区		
注册地址的邮政编码	730046		
办公地址	甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区		
办公地址的邮政编码	730046		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.yoxin.net">www.yoxin.net</a>		
电子信箱	<a href="mailto:yongxin@public.lz.gs.cn">yongxin@public.lz.gs.cn</a>		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	元勤辉	
联系地址	甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区	
电话	0931-4862482	

传真	0931-8497112	
电子信箱	000791lz@sina.com	

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	154,647,843.59	142,082,721.82	8.84%
营业利润 (元)	-3,533,815.43	2,723,080.63	-229.77%
利润总额 (元)	11,621,659.07	2,632,130.42	341.53%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,725,403.90	1,593,412.77	573.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,430,070.57	1,684,362.98	-363.01%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-6,689,616.40	-7,613,531.67	12.14%
	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)	747,907,387.77	747,999,254.01	-0.01%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	324,893,825.30	314,168,421.40	3.41%
股本 (股)	189,000,000.00	189,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.0567	0.0084	575%
稀释每股收益 (元/股)	0.0567	0.0084	575%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0234	0.0089	-362.92%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.36%	0.49%	2.87%
加权平均净资产收益率 (%)	3.36%	0.49%	2.87%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-1.39%	0.52%	-1.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.39%	0.52%	-1.91%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0354	-0.0403	12.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.719	1.6623	3.41%
资产负债率（%）	53.45%	55.01%	-1.56%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	13,209,383.40	处置无形资产、固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,345,127.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,963.30	长期无法支付的款项、处理废旧物资收益等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	15,155,474.47	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 24,691 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西北油漆厂		39.27%	74,221,905	0	未质押或未冻结	0
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深		1.31%	2,483,830	0	未质押或未冻结	0
文程		0.85%	1,613,091	0	未质押或未冻结	0
王红军		0.83%	1,559,500	0	未质押或未冻结	0
闫荣		0.64%	1,210,400	0	未质押或未冻结	0
冉茂程		0.52%	986,378	0	未质押或未冻结	0
葛英霞		0.49%	928,631	0	未质押或未冻结	0
罗伦丁		0.46%	872,000	0	未质押或未冻结	0
罗琼		0.45%	845,400	0	未质押或未冻结	0
郑宋妹		0.31%	592,100	0	未质押或未冻结	0
股东情况的说明	西北油漆厂为公司控股股东。泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深为基金、理财产品等。其他几名股东为境内自然人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西北油漆厂	74,221,905	A 股	74,221,905
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深	2,483,830	A 股	2,483,830
文程	1,613,091	A 股	1,613,091
王红军	1,559,500	A 股	1,559,500
闫荣	1,210,400	A 股	1,210,400
冉茂程	986,378	A 股	986,378
葛英霞	928,631	A 股	928,631

罗伦丁	872,000	A 股	872,000
罗琼	845,400	A 股	845,400
郑宋妹	592,100	A 股	592,100

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

国有法人股股东西北油漆厂与无限售条件股东之间不存在关联关系；无限售条件股东之间是否存在关联关系未知；没有战略投资者或一般法人因配售新股而成为公司前十名股东的情况。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	西北永新集团有限公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

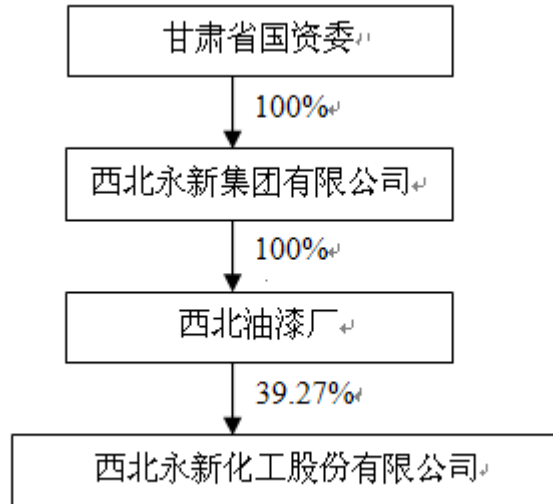
西北油漆厂持有本公司74221905股国有法人股份(占公司总股本的39.27%)，为公司控股股东，西北永新集团持有西北油漆厂100%股份，为本公司实际控制人。

本公司2011年度开始实施重大资产重组事项。2011年11月14日，甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会批准同意将西北油漆厂持有的公司74221905股国有法人股份(占公司总股本的39.27%)无偿划转给甘肃省电力投资集团公司（以下简称“甘肃电投”），甘肃电投将下属的优质水电资产，一部分用于置换西北化工的现有全部资产和负债，差额部分由西北化工向甘肃电投定向发行股份购买，最终实现甘肃电投水电资产借壳上市。截至本报告日，该国有股权无偿划转事项国务院国有资产监督管理委员会批准同意；本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经公司董事会、股东大会审议通过，并经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2012年7月10日第18次工作会议审核并无条件通过；2012年8月1日，公司收到中国证监会《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产重组及向甘肃电投发行股份购买资产事宜，该批复自核准之日起12个月内有效。

截至本报告日，西北油漆厂所持本公司国有法人股权无偿划转至甘肃电投的过户手续尚未办理，西北油漆厂仍持有公司7,422.1905万股股份，为公司控股股东。

本次重大资产重组及发行股份购买资产手续办理后，甘肃电投将成为公司新控股股东（实际控制人）。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用



## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单位或 其他关联单位领取 薪酬
康海军	董事长;董事	男	49	2009年09月22日		0	0	0		0	0	-	是
付淑丽	董事	女	53	2008年11月25日		5,266	0	0	5,266	3,949	0	-	是
罗志河	董事	男	45	2008年11月25日		6,086	0	1,522	4,564	4,564	0	正常减持	否
文立新	总经理;董事	男	45	2008年11月25日		0	0	0		0	0	-	否
崔明	独立董事	男	47	2008年11月25日		0	0	0		0	0	-	否
刘钊	独立董事	男	46	2008年11月25日		0	0	0		0	0	-	否
胡秀琴	独立董事	女	47	2008年11月25日		0	0	0		0	0	-	否
盛永宁	监事	男	47	2008年11月25日		0	0	0		0	0	-	否
张勇	监事	男	47	2008年11月25日		0	0	0	0	0	0	-	否
焦永林	监事	男	46	2009年02月21日		0	0	0	0	0	0	-	是
罗智武	监事	男	44	2009年02月21日		0	0	0	0	0	0	-	是
王克俭	副总经理	男	48	2008年11月25日		0	0	0	0	0	0	-	否
郭虎成	财务总监 副总经理	男	54	2008年11月25日		0	0	0	0	0	0	-	否
周灿	副总经理	男	49	2008年11月25日		0	0	0	0	0	0	-	否
李华明	副总经理	男	41	2008年11月25日		149	0	0	149	0	0	-	否

元勤辉	董事会秘书	男	37	2009年04月20日		0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	11,501	0	1,522	9,979	8,513	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
康海军	西北永新集团有限公司	董事长	2009年09月15日		是
付淑丽	西北永新集团有限公司	党委书记	2009年04月27日		是
付淑丽	西北油漆厂	厂长	2008年10月30日		否
焦永林	西北永新集团有限公司	人力资源部部长	2012年02月28日		是
罗智武	西北永新集团有限公司	财务审计部部长 战略投资部部长	2012年02月28日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述人员外，其他董事、监事及高管人员未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
康海军	西北永新陇神戎发药业股份有限公司	董事长	2011年08月08日	2014年08月09日	否
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司有行政职务的董事、监事和高级管理人员实行绩效工资，报酬情况依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末接受甘肃省国资委对省属企业领导班子经营业绩考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，公司对在本公司领取报酬的董、监、高人员按照绩效考核方案预发基本薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司现任董事、监事、高级管理人员中有 12 人（含三名独立董事）在公司领取报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其它津贴）。以上人员报告期内领取的报酬合计 33.29 万元

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	585
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	365
销售人员	71
技术人员	73
财务人员	12
行政人员	64
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，在宏观经济形势严峻复杂、经济发展面临诸多重大不确定性因素情况下，公司现有涂料、管材业务保持了增长态势。截止2012年6月30日，公司实现主营业务收入15464.8万元，净利润10725.4万元。

报告期内，公司积极推进重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项，西北油漆厂将持有本公司的39.27%股权经甘肃省国资委以及国务院国资委批准后无偿划转至甘肃电投，同时甘肃电投以所持的水电资产与西北化工全部资产及负债进行置换，置换后剩余的水电资产由西北化工向甘肃电投非公开发行股票购买。

该交易事项已经公司董事会、股东大会审议通过，并经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2012年7月10日第18次工作会议审核并无条件通过；2012年7月31日，中国证监会印发《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，该批复自核准之日起12个月内有效。

本次交易完成后，公司主营业务将彻底变更为水电生产业务，该部分水电资产目前大部分已经完成初始投资并已投入运营，具有稳定的盈利模式和盈利基础，主营业务资产质量、财务状况、盈利能力将得到较大改变，有利于增强公司的核心竞争力和持续发展能力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

□ 是 √ 否 □ 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、西北永新置业有限公司注册资本3000万元，公司持有该公司70%的股权。该公司以经营房地产开发、商贸物流和物业管理为主营业务。截止2012年6月末，该公司总资产8774万元，净资产4270.7万元，净利润87.5万元。

2、西北永新集团甘肃管业有限公司(原西北永新天虹化工有限责任公司)，注册资本11279万元。公司持有该公司58.5%的股权。该公司以开发和生产、经营管材为主。截止2012年6月末，该公司总资产16714.8万元，净资产2510.3万元，净利润144.7万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

无

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	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(%)
分行业						
油漆	106,718,705.17	91,225,992.09	14.52%	0.5%	0.83%	-0.28%
房地产及物业收入	13,783,674.20	8,589,182.79	37.69%	7.45%	24.13%	-8.38%
管材及配件	27,911,342.87	21,951,869.79	21.35%	105.89%	113.5%	-2.8%
颜料						
其他						
分产品						
醇酸树脂漆类	58,662,449.87	49,412,932.99	15.77%	1.89%	-2.16%	3.48%

主营业务分行业和分产品情况的说明

管材及配件业务报告期内营业收入同比增长105.89%，主要是市场开发取得成效，兰州新区建设对产品的用量增大；但同时随着产销量的增加，新招收员工、人员薪酬增长使人工成本升高，加之燃料动力费用、设备折旧费增加，稀释了因产品结构变化带来的原材料成本下降，使营业成本同比增长。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
西北地区	87,507,779.03	14.21%
西南地区	27,655,761.00	4.45%

中东部地区	33,250,182.21	5.39%
-------	---------------	-------

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

公司主营涂料、管材、房地产及物业管理业务。公司主营业务收入及利润主要来源于涂料产品。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

本报告期，公司利润总额同比增长3.42倍，主要原因是本报告期原厂区40亩土地完成产权过户，确认收益1331.74万元。

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

本公司目前正在进行重大资产重组，2012年7月10日，经中国证监会并购重组委员会第18次会议审核，本公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产事项获无条件通过；2012年7月31日，中国证监会下发《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产重组及向甘肃电投发行股份购买资产事宜。本公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，实施本次重大资产重组事项；公司重大资产重组完成后，公司主营业务将变更为水电业务。

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步保护公司股东特别是公众股东的权益，依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）及甘肃证监局、深圳证券交易所等监管机构的要求，并结合公司的实际情况，公司董事会于2012年7月31日召开临时董事会会议研究决定对公司章程进行修改。明确制定了公司现金分红政策，分红标准和比例清晰，利润分配的决策程序和机制完备，健全了公司持续、稳定、积极的利润分配政策，兼顾了股



东取得合理投资回报的意愿和公司可持续性发展的要求，更好地保护了股东特别是中小股东的利益，独立董事对利润分配预案发表独立董事意见并公开披露，发挥应有的作用。2012 年 8 月 16 日公司临时股东大会审议通过该议案。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，充分听取了中小股东的意见和诉求，充分维护中小股东的合法权益。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

#### （十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使。报告期内，公司董事会决策权力正常行使，董事会会议的筹备、召开及会议决议的披露均按《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行，董事能诚信、勤勉尽责。独立董事充分履行法律法规及《公司章程》赋予的职责，在深入、审慎地审查相关资料后，分别就对外担保、关联方资金往来、重大资产重组、修改公司章程关于利润分配相关政策等重大事项发表了独立意见。公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，公司高管人员均能忠实履行职务，并以维护公司和全体股东的最大利益为己任。董事会与监事会能够对公司经理层实施有效的监督和制约。报告期内公司按照中国证监会及《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，制订《内部控制规范工作实施方案》，开展内部控制体系建设、机构设置、内部宣传及对照检查、流程梳理等工作。目前，因公司重大资产重组事项正式获得中国证监会核准，公司主营业务将发生根本性调整，公司将结合未来水电业务特点，重新调整内部控制规范工作实施方案，加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进企业健康可持续发展。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**（四）破产重整相关事项**

适用  不适用

**（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

证券投资情况的说明

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

**（六）资产交易事项**

## 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

## 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售 日该资产为上市 公司贡献的净利 润(万元)	出售产生 的损益(万 元)	是否为关联 交易	资产出售定 价原则	所涉及的资 产产权是否 已全部过户	所涉及的债权 债务是否已全 部转移	资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占利润总额 的比例(%)	与交易对方 的关联关系 (适用关联 交易情形)	首次临时公告 披露日期
西北永新集 团有限公司	原厂区 40 亩 授权经营土 地及地面建 筑物	2011 年 08 月 23 日	6,127.844	1,331.74	1,331.74	是	协议价	是	否	114.59%	实际控制人	2011 年 08 月 24 日

出售资产情况说明

2011年9月9日经公司临时股东大会审议同意，本公司与西北永新集团有限公司签署《收回40亩授权经营土地补偿协议》，就其收回本公司原厂区40亩授权经营用地给予公司补偿事宜达成协议。根据协议约定，西北永新集团有限公司收回该40亩授权经营土地，给予本公司按该土地原值3360.39万元的基础上溢价60%的现金补偿，即5376.724万元现金补偿，对其地面建筑物按评估值给予751.12万元现金补偿，合计6127.844万元现金补偿。2011年，公司收到第一期现金补偿款2127.844万元，2012年3月公司收到第二期现金补偿款1500万元。报告期内，该40亩授权经营土地的权属变更手续已完成，西北永新集团有限公司已取得该土地的使用权。

## 3、资产置换情况

适用  不适用

## 资产置换情况说明

西北油漆厂将持有本公司的39.27%股权经甘肃省国资委以及国务院国资委批准后无偿划转至甘肃电投，同时公司拟与甘肃省电力投资集团公司所持有的水电资产进行置换，同时定向发行股份购买资产置换后的差额，收购交易对方持有的如下股权：（1）甘肃电投大容电力有限责任公司100%的股权；（2）甘肃电投洮河水电开发有限责任公司100%的股权；（3）甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司90%的股权；（4）甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司90%的股权；（5）甘肃电投河西水电开发有限责任公司96.62%的股权。

本次交易以具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告为基础确定最终的转让价格，交易标的的评估基准日为2011年10月31日。注入资产的评估值为441,264.32万元，置出资产的评估值为 44,594.80 万元。本次发行股份的价格为本次非公开发行股份购买资产的董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价，即7.44元/股。

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

西油漆厂将所持有西北化工39.27%股权经甘肃省国资委以及国务院国资委批准后无偿划转至甘肃电投，目前已经获得甘肃省国资委及国务院国资委的批准和中国证监会《关于核准甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可（2011第2162号）文件同意，股份尚未办理过户。

本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经公司董事会、股东大会审议通过，并经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2012年7月10日第18次工作会议审核并无条件通过；2012年8月1日，公司收到中国证监会《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产重组及向甘肃电投发行股份购买资产事宜，该批复自核准之日起12个月内有效。

截止本报告日，本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产相关手续尚未办理。该事项对公司本报告期经营成果与财务状况未产生影响。

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

## 5、其他重大合同

适用  不适用

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## (十二) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内无接待调研、沟通、采访等活动。

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东国有股权无偿划转获得中国证监会豁免要约收购批复的公告及《收购报告书》	证券时报	2012年01月06日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
业绩预亏公告及股票异常波动公告	证券时报	2012年01月11日	巨潮资讯网

			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
审议通过《关于公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产暨关联交易方案》相关的董事会、监事会决议公告及《收购报告书》等公告	证券时报	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩预告	证券时报	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司资产重组方案获得甘肃省国有资产监督管理委员会批复的公告	证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告及法律意见书	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告更正公告	证券时报	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内部控制规范工作实施方案及董事会决议公告	证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报及 2012 年一季度业绩预告	证券时报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度报告、2012 年一季度报告、董事会决议、监事会决议、独立董事独立意见等	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股子公司名称变更的公告	证券时报	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告及法律意见书	证券时报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重大事项停牌公告	证券时报	2012 年 07 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司重大资产重组事项获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过的公告	证券时报	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于完成 40 亩授权经营土地权属变更的公告及 2012 年上半年业绩预告公告	证券时报	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会决议公告、公司章程修订案等	证券时报	2012 年 08 月 01 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于西北永新化工股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联	证券时报	2012 年 08 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

交易事项获得中国证监会核准的公告及修订后的重组报告书等			
-----------------------------	--	--	--

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西北永新化工股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,475,152.12	31,073,746.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		4,535,000.00	12,015,147.02
应收账款		86,632,274.42	63,704,127.32
预付款项		33,740,435.85	29,456,240.66
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		13,358,411.66	15,353,464.66
买入返售金融资产			

存货		99,681,588.11	93,035,382.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		248,115.83	100,647.59
流动资产合计		261,670,977.99	244,738,756.49
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		58,965,221.56	59,037,589.03
投资性房地产		29,265,092.31	29,716,822.35
固定资产		181,928,519.91	181,628,187.18
在建工程		53,720,663.29	55,219,387.35
工程物资			
固定资产清理		10,460,955.68	10,460,955.68
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,803,137.27	98,394,676.74
开发支出		3,758,376.79	3,757,976.79
商誉		1,713,147.07	1,713,147.07
长期待摊费用		55,397,921.13	55,108,380.56
递延所得税资产		8,223,374.77	8,223,374.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		486,236,409.78	503,260,497.52
资产总计		747,907,387.77	747,999,254.01
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
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			
应付账款		56,938,627.86	55,485,440.96
预收款项		8,154,404.53	12,082,813.53

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,918,286.47	23,249,730.78
应交税费		3,031,705.03	2,603,044.30
应付利息		265,933.96	78,211.82
应付股利			
其他应付款		144,266,105.31	147,901,217.38
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		2,052,306.81	2,052,306.81
流动负债合计		327,627,369.97	333,452,765.58
非流动负债：			
长期借款		55,000,000.00	60,000,000.00
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		17,156,425.38	18,011,553.18
非流动负债合计		72,156,425.38	78,011,553.18
负债合计		399,783,795.35	411,464,318.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,000,000.00	189,000,000.00
资本公积		162,911,684.66	162,911,684.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		3,413,288.52	3,413,288.52
一般风险准备			
未分配利润		-30,431,147.88	-41,156,551.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		324,893,825.30	314,168,421.40



少数股东权益		23,229,767.12	22,366,513.85
所有者权益（或股东权益）合计		348,123,592.42	336,534,935.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		747,907,387.77	747,999,254.01

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,204,445.33	23,860,630.44
交易性金融资产			
应收票据		4,535,000.00	12,015,147.02
应收账款		39,921,080.93	34,309,885.34
预付款项		26,267,306.14	19,675,875.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款		47,632,172.14	47,827,425.82
存货		70,043,818.34	72,567,957.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		248,115.83	100,647.59
流动资产合计		205,851,938.71	210,357,569.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		95,629,451.50	95,629,451.50
投资性房地产			
固定资产		155,263,086.40	155,587,463.38
在建工程		5,625,556.16	7,175,824.10
工程物资			
固定资产清理		10,460,955.68	10,460,955.68
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		71,691,548.37	87,141,405.40
开发支出		3,758,376.79	3,757,976.79
商誉			
长期待摊费用		55,397,921.13	55,108,380.56
递延所得税资产		5,124,294.99	5,124,294.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		402,951,191.02	419,985,752.40
资产总计		608,803,129.73	630,343,321.42
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,687,941.28	30,026,871.72
预收款项		5,144,796.13	5,850,966.27
应付职工薪酬		14,761,727.65	15,204,629.45
应交税费		1,189,065.16	964,154.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		76,285,731.02	103,046,016.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,052,306.81	2,052,306.81
流动负债合计		222,121,568.05	247,144,945.38
非流动负债：			
长期借款		55,000,000.00	60,000,000.00
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		16,576,425.38	17,431,553.18
非流动负债合计		71,576,425.38	77,431,553.18
负债合计		293,697,993.43	324,576,498.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,000,000.00	189,000,000.00

资本公积		162,911,684.66	162,911,684.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		3,413,288.52	3,413,288.52
一般风险准备			
未分配利润		-40,219,836.88	-49,558,150.32
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		315,105,136.30	305,766,822.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		608,803,129.73	630,343,321.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		154,647,843.59	142,082,721.82
其中：营业收入		154,647,843.59	142,082,721.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		159,309,291.55	140,480,438.36
其中：营业成本		126,056,665.69	114,944,920.53
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		1,573,297.40	1,163,750.94
销售费用		12,555,188.79	6,523,815.52
管理费用		13,134,012.22	12,496,934.88
财务费用		5,990,127.45	5,351,016.49
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）		1,127,632.53	1,120,797.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-72,367.47	-79,202.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,533,815.43	2,723,080.63
加：营业外收入		15,304,011.38	1,867,228.16
减：营业外支出		148,536.88	1,958,178.37
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,621,659.07	2,632,130.42
减：所得税费用		33,001.90	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,588,657.17	2,632,130.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		10,725,403.90	1,593,412.77
少数股东损益		863,253.27	1,038,717.65
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0567	0.0084
（二）稀释每股收益		0.0567	0.0084
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,588,657.17	2,632,130.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,725,403.90	1,593,412.77
归属于少数股东的综合收益总额		863,253.27	1,038,717.65

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：元。

法定代表人：康海军

主管会计工作负责人：郭虎成

会计机构负责人：黄莺

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		112,952,581.21	112,998,749.39
减：营业成本		95,505,001.11	95,306,464.26
营业税金及附加		770,629.91	459,465.44
销售费用		10,668,879.21	5,650,716.15
管理费用		7,100,610.76	7,421,713.56
财务费用		4,976,456.25	5,093,780.23
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）		1,200,000.00	1,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,868,996.03	266,609.75
加：营业外收入		14,358,848.25	1,369,693.89
减：营业外支出		118,536.88	1,957,350.50
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,371,315.34	-321,046.86
减：所得税费用		33,001.90	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,338,313.44	-321,046.86
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,338,313.44	-321,046.86

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	148,403,154.30	135,390,620.20
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	10,110,028.08	16,119,378.03
经营活动现金流入小计	158,513,182.38	151,509,998.23
购买商品、接受劳务支付的现金	105,695,185.84	111,454,154.00
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	28,658,494.52	23,537,959.49
支付的各项税费	9,212,917.68	6,975,970.27
支付其他与经营活动有关的现金	21,636,200.74	17,155,446.14
经营活动现金流出小计	165,202,798.78	159,123,529.90
经营活动产生的现金流量净额	-6,689,616.40	-7,613,531.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	15,003,000.00	

长期资产收回的现金净额		
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	15,003,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,203,511.58	10,632,901.76
投资支付的现金		10,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	10,203,511.58	20,632,901.76
投资活动产生的现金流量净额	4,799,488.42	-20,632,901.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,700,000.00	20,049,817.00
筹资活动现金流入小计	32,700,000.00	90,049,817.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,973,466.39	5,408,798.68
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	17,435,000.00	65,885,817.00
筹资活动现金流出小计	38,408,466.39	74,294,615.68
筹资活动产生的现金流量净额	-5,708,466.39	15,755,201.32
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	-7,598,594.37	-12,491,232.11
加：期初现金及现金等价物余额	31,073,746.49	33,705,648.73
六、期末现金及现金等价物余额	23,475,152.12	21,214,416.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,546,584.62	104,673,600.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,013,145.80	9,742,897.77
经营活动现金流入小计	114,559,730.42	114,416,498.56
购买商品、接受劳务支付的现金	77,989,986.88	89,169,291.06
支付给职工以及为职工支付的现金	17,186,805.28	14,659,017.91
支付的各项税费	6,824,263.53	4,801,494.80
支付其他与经营活动有关的现金	9,955,306.17	7,194,380.17
经营活动现金流出小计	111,956,361.86	115,824,183.94
经营活动产生的现金流量净额	2,603,368.56	-1,407,685.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,003,000.00	
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	15,003,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,771,506.72	6,656,860.03
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,771,506.72	16,656,860.03
投资活动产生的现金流量净额	11,231,493.28	-16,656,860.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	70,000,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,091,046.95	5,202,361.08
支付其他与筹资活动有关的现金	15,400,000.00	59,550,000.00
筹资活动现金流出小计	35,491,046.95	64,752,361.08
筹资活动产生的现金流量净额	-20,491,046.95	5,247,638.92
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	-6,656,185.11	-12,816,906.49
加：期初现金及现金等价物余额	23,860,630.44	27,283,192.70
六、期末现金及现金等价物余额	17,204,445.33	14,466,286.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-41,156,551.78		22,366,513.85	336,534,935.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-41,156,551.78		22,366,513.85	336,534,935.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,725,403.90		863,253.27	11,588,657.17
（一）净利润							10,725,403.90		863,253.27	11,588,657.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,725,403.90		863,253.27	11,588,657.17

							03.90		7	.17
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-30,431,147.88		23,229,767.12	348,123,592.42

上年金额

单位：元

项目	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
	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	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-33,628,393.98		26,486,185.06	348,182,764.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-33,628,393.98		26,486,185.06	348,182,764.26
二、本年年初余额							-7,528,157.80		-4,119,671.21	-11,647,829.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,528,157.80		-4,119,671.21	-11,647,829.01
（一）净利润										
（二）其他综合收益							-7,528,157.80		-4,119,671.21	-11,647,829.01
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-41,156,551.78		22,366,513.85	336,534,935.25
四、本期期末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-41,156,551.78		22,366,513.85	336,534,935.25

	,000.00	684.66			88.52		551.78		3.85	5.25
--	---------	--------	--	--	-------	--	--------	--	------	------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-49,558,150.32	305,766,822.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-49,558,150.32	305,766,822.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,338,313.44	9,338,313.44
（一）净利润							9,338,313.44	9,338,313.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,338,313.44	9,338,313.44
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(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	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-40,219,836.88	315,105,136.30

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		492,748.86	355,817,722.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		492,748.86	355,817,722.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-50,050.89	-50,050.89
(一) 净利润							9.18	9.18
(二) 其他综合收益							-50,050.89	-50,050.89
上述(一)和(二)小计							9.18	9.18
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	189,000,000.00	162,911,684.66			3,413,288.52		-49,558,150.32	305,766,822.86

### (三) 公司基本情况

西北永新化工股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1997年7月8日经甘肃省人民政府甘政函[1997]36号文件批准,由西北油漆厂独家发起,部分改制,采用募集设立方式设立的股份有限公司。公司1997年8月29日向社会公众公开发行4500万股人民币普通股,并于1997年9月23日在甘肃省工商行政管理局登记注册,注册号:62000000003961,公司法定代表人:康海军,公司住所:中国甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区。

1997年8月14日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]417号文件批准,公司股票于1997年10月14日在深圳证券交易所上市交易,股票简称“西北化工”,公司股票交易代码:000791。

公司于1998年8月5日以每10股送2股转增6股后,公司目前总股本为18900万股,2006年6月12日公司完成了股权分置改革,股改后的有限售条件的国有法人持股8,366.4万股,社会流通股10,533.6万股。

公司经营范围:油漆、涂料、化工原料及产品、工业粘合剂(胶)、颜料、精细化工系列产品(以上国家限制经营的除外)、化工机械的研制、开发、生产、批发零售及咨询服务;金属包装容器(不含压力容器)、泵产品的研制、生产、经营;涂料及涂装工程、涂装技术咨询和涂装业务承包、施工(凭资质证经营);出口本企业自产的漆类产品、涂料专用机械,进口本企业生产、科研所需的原辅材料,机械设备,仪器仪表及零售配件,以及经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

本公司设综合办公室、证券部、生产管理部、安全环保部、资产财务部、人力资源部、技术质量管理部、技术研发部、营销中心、供应部等职能管理部门和制漆厂、制桶厂、动力厂等生产单位。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

自2007年1月1日起,公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2012年半年度的财务状况、2012年半年度的经营成果和现金流量等信息。

## 3、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的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。

购买方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。购买方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，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编

制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

**(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**

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

**(1) 外币业务**

**(2) 外币财务报表的折算**

## **9、金融工具**

金融工具分为金融资产与金融负债。

**(1) 金融工具的分类**

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

a. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

a. 可供出售金融资产



可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### a. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

#### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

#### a. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### a. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### a. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于关联方的应收款项（包括集团内部、集团各控股公司之间形成的应收款项）不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明关联方已经撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或无其他收回方式的，则应按规定的程序申请计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。 单项金额重大是指：应收款项余额前 5 名或大于 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	以应收款项的信用期限为风险特征划分组合
与交易对象关系组合	其他方法	以关联方往来款划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合，不计提坏账准备

### (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：

有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失

坏账准备的计提方法：

按个别认定法计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为原材料、周转材料、材料采购、在途物资、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、开发产品和开发成本。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货的盘存采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：其他

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### a. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。

成本法下公司确认投资收益，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价

值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 14、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，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	3	2.43
机器设备	14	3	6.93
电子设备	5	3	19.40
运输设备	8	3	12.13
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	40	3	2.43
机器设备	14	3	6.93
电子设备	5	3	19.40
运输设备	8	3	12.13
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### (5) 其他说明

固定资产的处置



固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	

软件	5 年	
----	-----	--

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 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。
- c. 出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

### **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：

- 一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- 二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的 进项税后的余额计算)	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	母公司 15%，子公司 25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率：母公司 15%，子公司 25%。

##### 2、税收优惠及批文

根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的相关规定，公司按 15%的企业所得税优惠税率进行申报。

##### 3、其他说明

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### 1、子公司情况



## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
西北永新集团甘肃管业有限公司(原名称:西北永新天虹化工有限公司)	控股	甘肃天水	生产加工	112,790,000.00		建筑工程用塑料管材及管件、节水灌溉用塑料管材管件、聚乙烯燃气管材、管件、聚乙烯钢骨架复合管材、管件、球墨铸铁管材、管件; 颜料和颜料中间体的生产经营; 化工原料、金属材料、建筑材料的经营、贸易; 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪烯燃气管材、管件、聚乙烯钢骨架复合管材、管件、球墨铸铁管材、管件; 颜料和颜料中间体的生产经营; 化工原料、金属材料、建筑材料的经营、贸易; 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术进口业务 [国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外]; 经营本企业	64,850,000.00		58.5%	58.5%	是	10,417,726.50		

					的进料加工和‘三来一补’业务。								
西北永新 置业有限 公司	控股	甘肃兰州	商业 地产	30,000,000.00	城市房地产开发，商品房销售； 建筑材料、水暖器材、五金交电 （不含进口摄、录像机）、机电 产品（不含小轿车）的批发零售。 住宿（仅限分支机构经营）；货 运站场经营	21,000,000.00		70%	70%	是	12,812,040.62		

单位：元

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

公司期末无同一控制下企业合并取得的子公司。

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

公司期末无同一控制下企业合并取得的子公司。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

公司本年度合并范围未发生变更。

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

--	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	313,919.00	--	--	264,791.49
人民币	--	--	313,919.00	--	--	264,791.49
银行存款：	--	--	23,161,233.12	--	--	30,808,955.00
人民币	--	--	23,161,233.12	--	--	30,808,955.00
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	23,475,152.12	--	--	31,073,746.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

--	--	--

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,535,000.00	11,815,147.02
商业承兑汇票		200,000.00
合计	4,535,000.00	12,015,147.02

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	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								
信用风险特征组合	106,850,984.58	100%	20,218,710.16	18.92%	83,922,837.48	100%	20,218,710.16	24.09%
组合小计	106,850,984.58	100%	20,218,710.16	18.92%	83,922,837.48	100%	20,218,710.16	24.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	106,850,984.58	--	20,218,710.16	--	83,922,837.48	--	20,218,710.16	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	80,272,195.01	75.13%	3,413,598.21	57,344,047.91	68.33%	3,413,598.21
1年以内小计	80,272,195.01	75.13%	3,413,598.21	57,344,047.91	68.33%	3,413,598.21
1至2年	6,172,685.46	5.78%	617,268.55	6,172,685.46	7.35%	617,268.55
2至3年	1,317,515.51	1.23%	395,254.65	1,317,515.51	1.57%	395,254.65
3年以上	19,088,588.60	17.86%	15,792,588.75	19,088,588.60	22.75%	15,792,588.75
3至4年	5,975,082.63	5.59%	2,987,541.32	5,975,082.63	7.12%	2,987,541.32
4至5年	1,542,292.77	1.44%	1,233,834.23	1,542,292.77	1.84%	1,233,834.23
5年以上	11,571,213.20	10.83%	11,571,213.20	11,571,213.20	13.79%	11,571,213.20
合计	106,850,984.58	--	20,218,710.16	83,922,837.48	--	20,218,710.16

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:



适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1	客户	18,161,602.44	1 年以内	17%
2	客户	8,830,681.06	1 年以内	8.26%
3	客户	4,409,565.89	1 年以内	4.13%
4	客户	2,428,645.17	1 年以内	2.27%

5	客户	2,133,311.38	1 年以内	2%
	合计	35,963,805.94	--	33.66%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	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	0.00		0.00		0.00		0.00	

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
信用风险特征组合	48,115,831.38	95.52%	36,573,224.25	76.01%	50,124,298.58	95.72%	36,573,224.25	72.97%
与交易对象关系组合	1,815,804.53	3.6%	0.00	0%	1,802,390.33	3.44%	0.00	0%
组合小计	49,931,635.91	99.12%	36,573,224.25	73.25%	51,926,688.91	99.16%	36,573,224.25	70.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	441,937.87	0.88%	441,937.87	100%	441,937.87	0.84%	441,937.87	100%
合计	50,373,573.78	--	37,015,162.12	--	52,368,626.78	--	37,015,162.12	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	9,700,178.32	20.16%	162,199.87	11,708,645.52	23.36%	162,199.87
1 年以内小计	9,700,178.32	20.16%	162,199.87	11,708,645.52	23.36%	162,199.87
1 至 2 年	1,712,168.55	3.56%	171,216.85	1,712,168.55	3.42%	171,216.85
2 至 3 年	106,878.92	0.22%	32,063.68	106,878.92	0.21%	32,063.68
3 年以上	36,596,605.59	76.06%	36,207,743.85	36,596,605.59	73.01%	36,207,743.85
3 至 4 年	653,093.13	1.36%	326,546.57	653,093.13	1.3%	326,546.57
4 至 5 年	311,575.87	0.65%	249,260.69	311,575.87	0.62%	249,260.69
5 年以上	35,631,936.59	74.05%	35,631,936.59	35,631,936.59	71.09%	35,631,936.59
合计	48,115,831.38	--	36,573,224.25	50,124,298.58	--	36,573,224.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	1,815,804.53	0.00
合计	1,815,804.53	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
王旭东	246,999.82	246,999.82	100%	已发生减值
潘雯迎	181,637.71	181,637.71	100%	已发生减值
陆卫	6,411.28	6,411.28	100%	已发生减值
吴庆生	3,500.00	3,500.00	100%	已发生减值
涂静	2,481.60	2,481.60	100%	已发生减值
姜安学	605.85	605.85	100%	已发生减值
张学雷	301.61	301.61	100%	已发生减值
合计	441,937.87	441,937.87	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
甘肃德昌投资公司	往来	10,000,000.00	5 年以上	19.85%
甘肃君和投资有限公司	往来	8,019,250.00	5 年以上	15.92%
兰州大利涂料公司	往来	5,040,000.00	5 年以上	10.01%
兰州华世泵业科技股份有限公司	往来	1,815,804.53	1-5 年	3.6%
北京兆丰国投资产管理有限公司	往来	1,500,000.00	5 年以上	2.98%
合计	--	26,375,054.53	--	52.36%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
兰州华世泵业科技股份有限公司	联营企业	1,815,804.53	3.6%
合计	--	1,815,804.53	3.6%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计	0.00	0.00
----	------	------

## (9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,167,954.40	36.06%	7,883,759.21	26.76%
1 至 2 年	6,851,529.72	20.31%	6,851,529.72	23.26%
2 至 3 年	3,553,789.87	10.53%	3,553,789.87	12.07%
3 年以上	11,167,161.86	33.1%	11,167,161.86	37.91%
合计	33,740,435.85	--	29,456,240.66	--

预付款项账龄的说明:

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北方涂料工业设计院	往来	10,914,438.19		尾款未付
四川金石东方新材料设备有限公司	供应商	3,221,000.00		结算尾款未付
江苏南通三建集团有限公司	工程款	2,501,433.13		工程尾款未付
甘肃汇视广告传播有限公司	工程款	1,845,680.00		工程尾款未清

深圳市佳和乐实业发展有限公司	供应商	1,411,267.16		结算尾款未付
合计	--	19,893,818.48	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	37,726,755.23		37,726,755.23	34,885,052.74		34,885,052.74
在产品	10,988,498.62		10,988,498.62	13,380,256.56		13,380,256.56
库存商品	49,337,178.60	367,566.92	48,969,611.68	44,059,888.79	367,566.92	43,692,321.87
周转材料	22,049.58		22,049.58	22,049.58		22,049.58
消耗性生物资产						
开发成本	1,974,673.00		1,974,673.00	1,053,873.00		1,053,873.00
其他				1,829.00		1,829.00
合计	100,049,155.03	367,566.92	99,681,588.11	93,402,949.67	367,566.92	93,035,382.75

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	367,566.92				367,566.92
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	367,566.92				367,566.92
-----	------------	--	--	--	------------

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	存货过期		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	248,115.83	100,647.59
合计	248,115.83	100,647.59

其他流动资产说明：

### 11、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

#### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或	期末余额



			本				已收利息	
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润

称							例(%)	资单位 表决权 比例 (%)			额	总额		
一、合营企业														
二、联营企业														
兰州华 世泵业 科技股 份有限 公司	有限公 司	甘肃兰 州	董亮	工业企 业	29,000, 000.00		37.66%	37.66%	22,544, 046.50	5,875,4 84.72	16,668, 561.78		-192,16 0.03	

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
兰州华世泵业科技 股份有限公司	权益法	10,920,000.00	5,636,839.03	-72,367.47	5,564,471.56	37.66%	37.66%				
宝鸡忠诚机床股份 有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.59%	1.59%				1,200,000.00
天津环球高新技术 投资有限公司	成本法	39,420,000.00	39,420,000.00		39,420,000.00	45%	45%				
兰州新区给排水有 限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
甘肃省科技风险投 资有限公司	成本法	1,980,750.00	1,980,750.00		1,980,750.00	5%	5%				
合计	--	64,320,750.00	59,037,589.03	-72,367.47	58,965,221.56	--	--	--			1,200,000.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	32,902,308.09	0.00	0.00	32,902,308.09
1.房屋、建筑物	32,902,308.09			32,902,308.09
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,185,485.74	451,730.04	0.00	3,637,215.78
1.房屋、建筑物	3,185,485.74	451,730.04		3,637,215.78
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	29,716,822.35	0.00	0.00	29,265,092.31
1.房屋、建筑物	29,716,822.35			29,265,092.31
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	29,716,822.35	0.00	0.00	29,265,092.31
1.房屋、建筑物	29,716,822.35			29,265,092.31
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	451,730.04

投资性房地产本期减值准备计提额	
-----------------	--

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

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:	230,466,298.38	5,952,612.90		398,971.23	236,019,940.05
其中: 房屋及建筑物	131,538,186.52				131,538,186.52
机器设备	87,402,181.21	4,733,266.59			92,135,447.80
运输工具	9,613,059.37	1,090,630.49		398,971.23	10,304,718.63
电子设备	1,073,709.99	71,653.21			1,145,363.20
办公设备	161,252.03	8,000.00			169,252.03
其他	677,909.26	49,062.61			726,971.87
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	47,852,196.95	5,471,626.28	5,471,626.28	169,832.48	53,153,990.75
其中: 房屋及建筑物	20,340,276.78	1,924,121.89	1,924,121.89		22,264,398.67
机器设备	19,244,418.91	2,735,238.03	2,735,238.03		21,979,656.94
运输工具	7,791,215.46	489,750.17	489,750.17	169,832.48	8,111,133.15
电子设备	212,708.00	240,683.65	240,683.65		453,391.65
办公设备	107,661.26	11,980.44	11,980.44		119,641.70
其他	155,916.54	69,852.10	69,852.10		225,768.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	182,614,101.43	--			182,865,949.30
其中: 房屋及建筑物	111,197,909.74	--			109,273,787.85
机器设备	68,157,762.30	--			70,155,790.86
运输工具	1,821,843.91	--			2,193,585.48
电子设备	861,001.99	--			691,971.55
办公设备	53,590.77	--			49,610.33
其他	521,992.72	--			501,203.23

四、减值准备合计	985,914.25	--	937,429.39
其中：房屋及建筑物	27,740.64	--	27,740.64
机器设备	221,413.55	--	221,413.55
运输工具	506,437.94	--	457,953.08
电子设备	230,322.12	--	230,322.12
办公设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	181,628,187.18	--	181,928,519.91
其中：房屋及建筑物	111,170,169.10	--	109,246,047.21
机器设备	67,936,348.75	--	69,934,377.31
运输工具	1,315,405.97	--	1,735,632.40
电子设备	630,679.87	--	461,649.43
办公设备	53,590.77	--	49,610.33
其他	521,992.72	--	501,203.23

本期折旧额 5,471,626.28 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,262,877.89 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	新建厂区或者未按规划建设	

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酞菁蓝、铜酞菁车间、闪拼车间等	62,790,107.32	14,695,000.19	48,095,107.13	62,738,563.44	14,695,000.19	48,043,563.25
10KV 备供电线路工程				1,745,647.98		1,745,647.98
防火门制作	11,000.00		11,000.00	11,000.00		11,000.00
三四台护坡	5,316,608.81		5,316,608.81	5,123,156.12		5,123,156.12
喷漆房工程	17,117.35		17,117.35	16,690.00		16,690.00
废弃资源再生技改项目	279,330.00		279,330.00	279,330.00		279,330.00
粉末涂料挤出生产线	1,500.00		1,500.00			
合计	68,415,663.48	14,695,000.19	53,720,663.29	69,914,387.54	14,695,000.19	55,219,387.35

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
酞菁蓝、铜酞菁车间、闪拼车间等	5,000,000.00	48,043,563.25	51,543.88								自筹	48,095,107.13
10KV 备电源线路工程	3,050,000.00	1,745,647.98	1,517,229.91	3,262,877.89		106.98%	完工				自筹	
防火门制作	22,972.00	11,000.00				47.88%	完工				自筹	11,000.00
三四台护坡	6,800,000.00	5,123,156.12	193,452.69			72.18%					自筹	5,316,608.81
喷漆房工程	260,000.00	16,690.00	427.35			6.58%					自筹	17,117.35
废弃资源再生技改项目	28,500,000.00	279,330.00				0.98%					自筹	279,330.00
粉末涂料挤出生产线	1,000,000.00		1,500.00								自筹	1,500.00
合计	44,632,972.00	55,219,387.35	1,764,153.83	3,262,877.89		--	--			--	--	53,720,663.29

在建工程项目变动情况的说明：



**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
酞菁蓝车间、铜酞菁车间、闪拼车间等	14,695,000.19			14,695,000.19	可收回金额低于其账面价值
合计	14,695,000.19	0.00	0.00	14,695,000.19	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00			0.00
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋	7,092,837.65	7,092,837.65	厂区搬迁
机械设备	3,368,118.03	3,368,118.03	厂区搬迁
合计	10,460,955.68	10,460,955.68	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

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	140,930,264.48	0.00	22,456,792.26	118,473,472.22
1. 土地使用权	140,830,564.48		22,456,792.26	118,373,772.22
2. 技术配方	60,000.00			60,000.00
3. 用友软件	5,500.00			5,500.00
4. 新东部网站	6,000.00			6,000.00

5.物业管理软件	18,200.00			18,200.00
6.GPS 监控平台软件	10,000.00			10,000.00
二、累计摊销合计	42,535,587.74	141,682.44	7,006,935.23	35,670,334.95
1.土地使用权	42,449,019.14	141,682.44	7,006,935.23	35,583,766.35
2.技术配方	60,000.00			60,000.00
3.用友软件	5,500.00			5,500.00
4.新东部网站	5,300.00			5,300.00
5.物业管理软件	10,768.54			10,768.54
6.GPS 监控平台软件	5,000.06			5,000.06
三、无形资产账面净值合计	98,394,676.74	-141,682.44	15,449,857.03	82,803,137.27
1.土地使用权	98,381,545.34	-141,682.44	15,449,857.03	82,790,005.87
2.技术配方				
3.用友软件				
4.新东部网站	700.00			700.00
5.物业管理软件	7,431.46			7,431.46
6.GPS 监控平台软件	4,999.94			4,999.94
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.土地使用权				
2.技术配方				
3.用友软件				
4.新东部网站				
5.物业管理软件				
6.GPS 监控平台软件				
无形资产账面价值合计	98,394,676.74	-141,682.44	15,449,857.03	82,803,137.27
1.土地使用权	98,381,545.34	-141,682.44	15,449,857.03	82,790,005.87
2.技术配方				
3.用友软件				
4.新东部网站	700.00			700.00
5.物业管理软件	7,431.46			7,431.46
6.GPS 监控平台软件	4,999.94			4,999.94

本期摊销额 141,682.44 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
风电项目	2,167,781.99	400.00			2,168,181.99
色浆法生产新工艺	345,769.27				345,769.27
胶粘剂	359,979.63				359,979.63
高性能系列乳液	127,081.07				127,081.07
水性工业防护漆	512,594.60				512,594.60
粉末涂料	244,485.23				244,485.23
石油储罐防腐涂料	285.00				285.00
合计	3,757,976.79	400.00	0.00	0.00	3,758,376.79

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
西北永新置业有限公司	1,713,147.07			1,713,147.07	
合计	1,713,147.07			1,713,147.07	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
永新化工园区土地租赁费	54,532,466.49		600,103.38		53,932,363.11	
临时苗圃	89,591.67		14,146.02		75,445.65	
财产保险		195,893.42	27,984.77		167,908.65	
广告费		1,511,100.00	752,417.46		758,682.54	
广告牌制作	483,740.52		21,897.60		461,842.92	
其他	2,581.88		903.62		1,678.26	
合计	55,108,380.56	1,706,993.42	1,417,452.85	0.00	55,397,921.13	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,223,374.77	8,223,374.77
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	8,223,374.77	8,223,374.77
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	26,684,414.64	26,684,414.64
可抵扣亏损		
合计	26,684,414.64	26,684,414.64

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	45,612,024.75	45,612,024.75
固定资产减值准备	985,914.25	985,914.25
小计	46,597,939.00	46,597,939.00

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	
一、坏账准备	57,233,872.28				57,233,872.28
二、存货跌价准备	367,566.92				367,566.92
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	985,914.25				937,429.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	14,695,000.19	0.00			14,695,000.19
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	73,282,353.64	0.00	0.00	0.00	73,282,353.64

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	51,330,757.52	49,877,570.62
1-2 年	3,411,687.23	3,411,687.23
2-3 年	396,600.79	396,600.79
3 年以上	1,799,582.32	1,799,582.32
合计	56,938,627.86	55,485,440.96

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西北油漆厂	2,194.73	2,194.73
合计	2,194.73	2,194.73

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明



### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,967,217.49	8,895,626.49
1-2 年	3,038,122.81	3,038,122.81
2-3 年	149,064.23	149,064.23
合计	8,154,404.53	12,082,813.53

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	54,008.09	21,765,409.37	21,956,197.34	-136,779.88
二、职工福利费	17,503.79	1,262,445.42	1,142,929.29	137,019.92
三、社会保险费	8,666,166.56	4,467,438.03	4,463,312.46	8,670,292.13
养老保险费	7,429,686.43	1,002,015.64	1,034,704.10	-32,688.46
医疗保险费	632,721.89	3,364,061.94	3,344,371.31	8,082,098.95
失业保险费	603,758.24	3,689.28	3,689.28	603,758.24
工伤保险费		71,816.85	54,693.45	17,123.40
生育保险费		25,854.32	25,854.32	
四、住房公积金	12,466,238.29	1,250,628.00	1,275,231.00	12,441,635.29
五、辞退福利				
六、其他	2,045,814.05	405,379.36	645,074.40	1,806,119.01
工会经费和职工教育经费	1,999,681.21	405,379.36	645,074.40	1,759,986.17
其他	46,132.84			46,132.84
合计	23,249,730.78	29,151,300.18	29,482,744.49	22,918,286.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 1,759,986.17，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	907,798.79	-115,740.65
消费税		
营业税	170,588.91	171,359.82
企业所得税	290,096.86	590,019.84
个人所得税	711.86	39,140.05
城市维护建设税	182,215.93	165,945.52
房产税	746,692.87	640,227.99
土地使用税	572,520.37	763,475.99
教育费附加	108,408.20	103,669.11
印花税	8,082.43	31,935.92
地方教育费附加	30,085.50	22,259.67
价格调节基金	14,383.31	1,831.90
其他	120.00	188,919.14
合计	3,031,705.03	2,603,044.30

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	265,933.96	78,211.82
合计	265,933.96	78,211.82

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	86,324,425.60	89,959,537.67
1-2 年	43,665,099.29	43,665,099.29
2-3 年	11,742,604.30	11,742,604.30
3 年以上	2,533,976.12	2,533,976.12
合计	144,266,105.31	147,901,217.38

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	具体内容
西北永新集团有限公司	73,336,309.14	往来款
西北永新生物化工有限公司	38,000,000.00	往来款
兰州市城关区盐场路街道草场街村民委员会	1,450,000.00	土地拆迁款
合计	112,786,309.14	

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,052,306.81	2,052,306.81
合计	2,052,306.81	2,052,306.81

其他流动负债说明：

本项目为下一会计年度转入利润表的政府补助金额。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	55,000,000.00	60,000,000.00
保证借款		
信用借款		

合计	55,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行兰州城关支行	2011年02月01日	2013年01月31日	CNY	6.65%		55,000,000.00		60,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	55,000,000.00	--	60,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	17,156,425.38	18,011,553.18
合计	17,156,425.38	18,011,553.18

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	189,000,000						189,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价（股本溢价）	129,396,553.28			129,396,553.28
其他资本公积	33,515,131.38			33,515,131.38
合计	162,911,684.66			162,911,684.66

资本公积说明：

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,413,288.52			3,413,288.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,413,288.52			3,413,288.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-41,156,551.78	--
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	-30,431,147.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,725,403.90	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-30,431,147.88	--



调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,413,722.24	134,647,501.87
其他业务收入	6,234,121.35	7,435,219.95
营业成本	126,056,665.69	114,944,920.53

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油漆	106,718,705.17	91,225,992.09	106,192,352.57	90,478,959.02
房地产及物业收入	13,783,674.20	8,589,182.79	12,828,543.00	6,919,380.15
管材及配件	27,911,342.87	21,951,869.79	13,556,146.74	10,281,746.69
颜料			127,820.50	49,678.57
其他			1,942,639.06	1,883,091.04
合计	148,413,722.24	121,767,044.67	134,647,501.87	109,612,855.47

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	15,549,982.44	10.06%
2	4,989,680.34	3.23%
3	3,884,024.36	2.51%
4	3,771,575.21	2.44%
5	2,720,839.49	1.76%
合计	30,916,101.84	20%

营业收入的说明

**55、合同项目收入** 适用  不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	731,588.88	676,271.85	5%
营业税	403,320.17	283,724.55	7%
城市维护建设税	248,489.59	122,984.88	3%
教育费附加			
资源税			
其它	189,898.76	80,769.66	
合计	1,573,297.40	1,163,750.94	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-72,367.47	-79,202.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,127,632.53	1,120,797.17

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宝鸡忠诚机床股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兰州华世泵业科技股份有限公司	-72,367.47	-79,202.83	
合计	-72,367.47	-79,202.83	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

**59、资产减值损失**

单位：元

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

**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	13,317,427.97	190,214.02
其中：固定资产处置利得		190,214.02
无形资产处置利得	13,317,427.97	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,345,127.80	1,077,504.74
其他	641,455.61	599,509.40
合计	15,304,011.38	1,867,228.16

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
环保功能型粉末涂料项目	208,333.35	250,000.00	
工业废水治理系统项目	184,523.80	221,428.56	
能量系统优化-系统节能	29,761.90	35,714.28	
环境隐患综合治理项目	391,968.25	470,361.90	
环保功能型粉末涂料生产线项目	40,540.50		
淘汰落后产能	340,000.00		
表彰 2011 年度振兴工业经济发展先进奖	50,000.00		
省经贸委补助资金	80,000.00		
表彰奖励节能工作先进单位	20,000.00	100,000.00	
合计	1,345,127.80	1,077,504.74	--

营业外收入说明

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	108,044.57	1,943,890.68
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	40,492.31	14,287.69
合计	148,536.88	1,958,178.37

营业外支出说明：

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,001.90	
递延所得税调整		

合计		33,001.90

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

#### 1. 2012年半年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.0567	0.0567
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.39	-0.0234	-0.0234

#### 1. 2011年半年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.0084	0.0084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.0089	0.0089

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期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；E<sub>j</sub> 为报告期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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

#### 1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减

少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 1. 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+ S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

**65、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	4,514,623.67
政府补助	440,000.00
代收水电暖费用	3,298,123.72
收保证金及押金	104,780.00
其他	1,752,500.69
合计	10,110,028.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
往来款	5,309,647.61
水电费	2,693,879.78
广告宣传费	1,474,861.00
支付代收的水电暖费用	4,000,502.98
退保证金及押金	89,700.00
其他	8,067,609.37
合计	21,636,200.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明



**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
向集团公司借款	22,700,000.00
合计	22,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
偿还集团公司借款	17,435,000.00
合计	17,435,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	11,588,657.17	2,632,130.42
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,471,626.28	5,194,249.37
无形资产摊销	141,682.44	141,682.44
长期待摊费用摊销	1,417,452.85	913,301.71

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）	13,209,383.40	1,943,890.68
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）	6,104,194.37	5,470,080.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,127,632.53	-1,120,797.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-6,646,205.36	-15,136,421.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,792,477.86	-5,614,829.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,380,091.06	-2,036,818.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,689,616.40	-7,613,531.67
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	23,475,152.12	
减：现金的期初余额	21,214,416.62	33,705,648.73
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	-7,598,594.37	-12,491,232.11

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	23,475,152.12	21,214,416.62
其中：库存现金	313,919.00	264,791.49
可随时用于支付的银行存款	23,161,233.12	30,808,955.00
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	23,475,152.12	31,073,746.49

现金流量表补充资料的说明

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
西北油漆厂	控股股东	国有	兰州市城关区东岗东路1917号	付淑丽	涂料产品、半成品、化工原料及产品（国家限制经营的除外）等	84,020,000.00		39.27%	29.27%	西北永新集团有限公司	22443076-3

本企业的母公司情况的说明

西北油漆厂属于西北永新集团有限公司的下属公司，主要经营涂料产品、半成品、化工原料及产品（国家限制经营的除外），本企业自产的漆类产品，涂料专用机械；经营本企业生产、研究所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件，以及本企业进料加工。

公司2011年度开始实施重大资产重组事项。2011年11月14日，甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会批准同意将西北油漆厂持有的公司74221905股国有法人股份(占公司总股本的39.27%)无偿划转给甘肃省电力投资集团公司（以下简称“甘肃电投”），甘肃电投将下属的优质水电资产，一部分用于置换西北化工的现有全部资产和负债，差额部分由西北化工向甘肃电投定向发行股份购买，最终实现甘肃电投水电资产借壳上市。截至本报告日，该国有股权无偿划转事项已经国务院国有资产监督管理委员会批准同意；本次重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经公司董事会、股东大会审议通过，并经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2012年7月10日第18次工作会议审核并无条件通过；2012年8月1日，公司收到中国证监会《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产重组及向甘肃电投发行股份购买资产事宜，该批复自

核准之日起12个月内有效。

截至本报告日，西北油漆厂所持本公司国有法人股权无偿划转至甘肃电投的过户手续尚未办理，西北油漆厂仍持有公司7,422.1905万股股份，仍为公司控股股东。

本次重大资产重组及非公开发行股份购买资产手续办理后，甘肃电投将成为公司控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
西北永新集团甘肃管业有限公司	控股子公司	有限责任	甘肃天水	康海军	生产加工	112,790,000.00	CNY	58.5%	58.5%	71274316-0
西北永新置业有限公司	控股子公司	有限责任	甘肃兰州	康海军	商业地产	30,000,000.00	CNY	70%	70%	71906218-1

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
兰州华世泵业科技股份有限公司	有限公司	甘肃兰州	董亮	工业企业	29,000,000.00		37.66%	37.66%	22,544,046.50	5,875,484.72	16,668,561.78		-192,160.03	联营	71275675-4

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
甘肃陇神戎发药业股份有限公司	受同一方控制	72023814-8
西北永新生物化工有限公司	受同一方控制	67592692-8
兰州永新大贸贸易有限责任公司	受同一方控制	55626545-0

本企业的其他关联方情况的说明

甘肃陇神戎发药业股份有限公司是本公司母公司的控股股东西北永新集团有限公司的控股子公司，主要从事药品的制造和销售。

西北永新生物化工有限公司是本公司母公司的控股股东西北永新集团有限公司的控股子公司，主要从事醋酸乙烯的制造和销售。

兰州永新大贸贸易有限责任公司是本公司母公司的控股股东西北永新集团有限公司的全资子公司，主要从事有色金属、化工产品、建筑材料的销售等。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

								包收益	

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
西北永新集团有限公司	西北永新化工股份有限公司	土地使用权			2007年01月01日	2057年01月01日	协议	505,471.08	

关联租赁情况说明

根据本公司与本公司的实际控制人西北永新集团有限公司达成的《土地使用协议》，本公司在对西北永新集团有限公司所拥有的大砂坪“永新化工园区”568亩荒山进行平整后，可获得“永新化工园区”330亩土地的使用权，期限为50年。土地平整共发生费用58,976,281.14元。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃省电力投资集团公司	西北永新化工股份有限公司	50,000,000.00	2011年11月06日	2012年09月06日	否
西北永新置业有限	西北永新化工股份	30,000,000.00	2010年11月14日	2012年11月14日	否



公司	有限公司				
西北永新集团有限 公司	西北永新化工股份 有限公司	60,000,000.00	2011 年 02 月 01 日	2013 年 01 月 31 日	否

## 关联担保情况说明

关联担保情况说明：① 西北永新集团有限公司为本公司在中国银行股份有限公司兰州市黄河支行 5000 万元借款提供最高额担保，签订编号为：2011 年黄河保字 001 号《最高额保证合同》。同时，西北油漆厂为本公司提供质押担保，签订编号为 2011 年黄河质字 001 号质押合同，质押物一为西北油漆厂持有的西北化工（000791）2000 万股，评估价值为 15,000 万元，登记机关：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。因公司重组事项，该质押股权已于 2011 年 11 月 7 日解除质押担保，由甘肃电投为其提供担保，担保期限自 2011 年 11 月 6 日至 2012 年 9 月 6 日。

② 西北永新置业有限公司为本公司在交通银行股份有限公司甘肃省分行 3000 万元借款抵押担保，抵押物为西北永新置业有限公司位于兰州市城关区拱星墩街道东岗东路 1205 号商铺。产权证书编号为：兰房(城股)产字第 119264 号，《抵押合同》编号：甘交银 2011 年第 6211102011A300000700 号。

③ 西北永新集团有限公司为本公司在中国建设银行股份有限公司兰州城关支行 6000 万元借款提供抵押，合同编号为：2011-GLDK-001《抵押合同》。抵押物一为西北永新集团的土地使用权，权属证书：兰国用（2007）第 C07400 号，面积：256,925.31 m<sup>2</sup>，评估价值为 10,766.71 万元。截止本报告期末，公司已偿还 500 万元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)

## (7) 其他关联交易

2011 年 9 月 9 日经公司临时股东大会审议同意，本公司与西北永新集团有限公司签署《收

回40亩授权经营土地补偿协议》，就其收回本公司原厂区40亩授权经营用地给予公司补偿事宜达成协议。根据协议约定，西北永新集团有限公司收回该40亩授权经营土地，给予本公司按该土地原值3360.39万元的基础上溢价60%的现金补偿，即5376.724万元现金补偿，对其地面建筑物按评估值给予751.12万元现金补偿，合计6127.844万元现金补偿。西北永新集团有限公司分四期支付给本公司：①自协议生效之日起三个月内，支付2127.844万元现金补偿款；②在2012年12月31日前，支付1500万元现金补偿款；③在2013年12月31日前，支付1500万元现金补偿款；④在2014年12月31日前，支付剩余1000万元现金补偿款。2011年，公司收到第一期现金补偿款2127.844万元，2012年3月公司收到第二期现金补偿款1500万元。报告期内，该40亩授权经营土地的权属变更手续已完成，西北永新集团有限公司已取得该土地的使用权。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	兰州华世泵业科技股份有限公司	1,815,804.53	1,802,390.33

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	西北油漆厂	2,194.73	2,194.73
其他应付款	西北永新集团有限公司	73,336,309.14	70,064,748.89
其他应付款	西北永新生物化工有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
其他应付款	兰州永新大贸贸易有限责任公司		2,000,000.00
其他应付款	甘肃陇神戎发药业股份有限公司		1,503,826.45

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至审计报告日，本公司尚未完成重大资产重组事项。

1、2012年1月5日，中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2162号《关于核准甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件，批复主要内容：①中国证监会对甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书无异议；②中国证监会核准甘肃省电力投资集团公司因国有资产无偿划转而持有西北永新化工股份有限公司74221905股股份，约占本公司总股本的39.27%而应履行的要约收购义务。

2、2012年3月5日，本公司收到甘肃电投转来甘肃省国有资产监督管理委员会甘国资发改组[2012]31号《关于西北永新化工股份有限公司资产重组方案的批复》文件，批复主要内容：①同意甘肃省电力投资集团公司上报的西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产方案；②甘肃省电力投资集团公司所持相关水电股权资产441264.32万元全部注入西北永新化工股份有限公司，其中44594.8万元与西北永新化工股份有限公司的等值资产进行置换，置换后的差额部分资产396669.52万元由西北永新化工股份有限公司向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买；③甘肃省电力投资集团公司要按照国有股权管理的有关规定，正确行使股东权利，维护国有权益，促进西北永新化工股份有限公司健康发展。

3、2012年3月12日，本公司召开2012年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于〈西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书〉及其摘要的议案》、《签署〈西北永新集团有限责任公司、西北永新化工股份有限公司与甘肃省电力投资集团公司之重大资产置换及发行股份购买资产协议〉的议案》、《签署〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于提请公司股东大会批准甘肃省电力投资集团公司免于

以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产置换及发行股份购买资产相关事宜的议案》等。

4、本公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2012年7月10日第18次工作会议审核并无条件通过；2012年8月1日，公司收到中国证监会《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产重组及向甘肃电投发行股份购买资产事宜，该批复自核准之日起12个月内有效。截至本报告日，西北油漆厂所持本公司国有法人股权无偿划转至甘肃电投的过户手续尚未办理，本次重大资产重组及非公开发行股份购买资产手续办理后，甘肃电投将成为公司控股股东。

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

##### 7、其他需要披露的重要事项

1、本公司2011年度正在进行重大资产重组事项，甘肃电投将下属的优质水电资产置换西北化工的全部资产和负债，差额部分由西北化工向甘肃电投定向发行股份购买，最终实现甘肃电投水电资产借壳上市。

① 2011年11月14日，经甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会《关于将西北油漆厂持有的西北永新化工股份有限公司国有法人股无偿划转甘肃省电力投资集团公司持有的批复》（甘国资产权[2011]338号）文件批准，同意将西北油漆厂持有的本公司所有国有法人股（共计74221905股，占公司总股本的39.27%）无偿划转给甘肃电投，划转基准日为2011年10月31日。

② 2011年11月17日，本公司、本公司控股股东西北油漆厂、西北永新集团有限公司与甘肃电投签署了《重大资产置换、发行股份购买资产及国有股份无偿划转之框架协议》。西北油漆厂将持有本公司的39.27%股权经国务院国资委以及甘肃省国资委批准后无偿划转至甘肃电投，同时甘肃电投以所持的水电资产与本公司全部资产及负债进行置换，置换后剩余的水电资产由本公司向甘肃电投非公开发行股票购买。对于置换出的资产、业务、负债以及人员全部由西北永新集团有限公司承接。

③ 2011年12月6日，国务院国有资产监督管理委员会《关于西北永新化工股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2011]1349号），主要内容如下：一、同意将西北油漆厂所持股份公司7422.1905万股股份无偿划转给甘肃电投；二、本次股份无偿划转完成后，股份公司总股本不变，其中甘肃电投（SS）持有7422.1905万股，占总股本的39.27%。

④ 2012年1月5日，中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2162号《关于核准甘肃省电力投资集团

公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件，批复主要内容：①中国证监会对甘肃省电力投资集团公司公告西北永新化工股份有限公司收购报告书无异议；②中国证监会核准甘肃省电力投资集团公司因国有资产无偿划转而持有西北永新化工股份有限公司74221905股股份，约占本公司总股本的39.27%而应履行的要约收购义务。

⑤2012年3月5日，本公司收到甘肃电投转来甘肃省国有资产监督管理委员会甘国资改组[2012]31号《关于西北永新化工股份有限公司资产重组方案的批复》文件，批复主要内容：①同意甘肃省电力投资集团公司上报的西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产方案；②甘肃省电力投资集团公司所持相关水电股权资产441264.32万元全部注入西北永新化工股份有限公司，其中44594.8万元与西北永新化工股份有限公司的等值资产进行置换，置换后的差额部分资产396669.52万元由西北永新化工股份有限公司向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买；③甘肃省电力投资集团公司要按照国有股权管理的有关规定，正确行使股东权利，维护国有权益，促进西北永新化工股份有限公司健康发展。

⑥2012年3月12日，本公司召开2012年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司重大资产重组及非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于〈西北永新化工股份有限公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书〉及其摘要的议案》、《签署〈西北永新集团有限责任公司、西北永新化工股份有限公司与甘肃省电力投资集团公司之重大资产置换及发行股份购买资产协议〉的议案》、《签署〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于提请公司股东大会批准甘肃省电力投资集团公司免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产置换及发行股份购买资产相关事宜的议案》等。

⑦、2012年7月10日，本公司重大资产置换及非公开发行股份购买资产的交易事项已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会第18次工作会议审核并无条件通过；2012年8月1日，公司收到中国证监会《关于核准西北永新化工股份有限公司重大资产重组及向甘肃省电力投资集团公司非公开发行股份购买资产的批复》，核准公司本次重大资产重组及向甘肃电投发行股份购买资产事宜，该批复自核准之日起12个月内有效。截至本报告日，西北油漆厂所持本公司国有法人股权无偿划转至甘肃电投的过户手续尚未办理，本次重大资产重组及非公开发行股份购买资产手续办理后，甘肃电投将成为公司控股股东。

2、2009年4月，本公司子公司西北永新集团甘肃管业有限公司因江苏东台宏峰化工有限公司欠其货款35.4万元一事，向天水市麦积区人民法院提起诉讼，请求法院依法判决对方清偿欠款。2009年7月，天水市麦积区人民法院一审判决西北永新集团甘肃管业有限公司胜诉，判令江苏东台宏峰化工有限公司偿还欠款34.29万元，并承担本案诉讼费。后对方提起上诉，2009年11月天水市麦积区人民法院终审判决，维持原判。截止本报告期末，西北永新集团甘肃管业有限公司尚未收到被告的欠款。

## （十五）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	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 (%)	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								
组合小计	52,909,936.19	100%	12,988,855.26	24.55%	47,298,740.60	100%	12,988,855.26	27.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	52,909,936.19	--	12,988,855.26	--	47,298,740.60	--	12,988,855.26	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	39,170,146.23	74.04%	2,286,594.68	33,558,950.64	70.95%	2,286,594.68
1 至 2 年	1,448,766.43	2.74%	144,876.64	1,448,766.43	3.06%	144,876.64
2 至 3 年	230,119.51	0.43%	69,035.85	230,119.51	0.49%	69,035.85
3 年以上	12,060,904.02	22.79%	10,488,348.09	12,060,904.02	25.5%	10,488,348.09
3 至 4 年	3,050,006.40	5.76%	1,525,003.20	3,050,006.40	6.45%	1,525,003.20
4 至 5 年	237,763.66	0.45%	190,210.93	237,763.66	0.5%	190,210.93
5 年以上	8,773,133.96	16.58%	8,773,133.96	8,773,133.96	18.55%	8,773,133.96
合计	52,909,936.19	--	12,988,855.26	47,298,740.60	--	12,988,855.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用



## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1	客户	4,409,565.89	1 年以内	8.33%
2	客户	2,133,311.38	1 年以内	4.03%
3	客户	1,488,789.84	1 年以内	2.81%
4	客户	1,260,408.15	1 年以内	2.38%
5	客户	955,634.02	1 年以内	1.81%
合计	--	10,247,709.28	--	19.36%



## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西北永新置业有限公司	子公司	4,335.00	0.01%
合计	--	4,335.00	0.01%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	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(%)	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								
信用风险特征组合	31,617,771.46	42.64%	26,519,872.54	83.88%	33,530,820.98	45.1%	26,519,872.54	79.09%
与交易对象关系组合	42,534,273.22	57.36%			40,816,477.38	54.9%		
组合小计	74,152,044.68	100%	26,519,872.54	35.76%	74,347,298.36	100%	26,519,872.54	35.67%
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	74,152,044.68	--	26,519,872.54	--	74,347,298.36	--	26,519,872.54	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,319,074.61	13.66%	114,270.04	6,232,124.13	18.58%	114,270.04
1 至 2 年	512,420.94	1.62%	51,242.09	512,420.94	1.53%	51,242.09
2 至 3 年	57,068.66	0.18%	17,120.60	57,068.66	0.17%	17,120.60
3 年以上	26,729,207.25	84.54%	26,337,239.81	26,729,207.25	79.72%	26,337,239.81
3 至 4 年	754,604.51	2.39%	377,302.26	754,604.51	2.25%	377,302.26
4 至 5 年	73,325.93	0.23%	58,660.74	73,325.93	0.22%	58,660.74
5 年以上	25,901,276.81	81.92%	25,901,276.81	25,901,276.81	77.25%	25,901,276.81
合计	31,617,771.46	--	26,519,872.54	33,530,820.98	--	26,519,872.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
与交易对象关系组合	42,534,273.22	
合计	42,534,273.22	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
西北永新集团甘肃管业有限公司	子公司	28,420,749.60	1 年以内、1-4 年	38.33%
西北永新置业有限公司	子公司	12,297,719.09	1 年以内、1-2 年	16.58%
甘肃德昌投资公司	往来单位	10,000,000.00	5 年以上	13.49%
兰州大利涂料公司	往来单位	5,040,000.00	5 年以上	6.8%
兰州华世泵业科技股份有限公司	联营企业	1,815,804.53	1 年以内、1-5 年	2.45%
合计	--	57,574,273.22	--	77.65%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西北永新集团甘肃管业有限公司	子公司	28,420,749.60	38.33%
西北永新置业有限公司	子公司	12,297,719.09	16.58%
兰州华世泵业科技股份有限公司	联营企业	1,815,804.53	2.45%
合计	--	42,534,273.22	57.36%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
西北永新置业有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70%	70%				
西北永新集团甘肃管业有限公司	成本法	64,850,000.00	65,369,822.41		65,369,822.41	58.5%	58.5%		47,797,209.94		
兰州华世泵业科技股份有限公司	权益法	10,920,000.00	5,636,839.03		5,636,839.03	37.66%	37.66%				
天津环球高新技术投资有限公司	成本法	39,420,000.00	39,420,000.00		39,420,000.00	45%	45%				
宝鸡忠诚机床股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.59%	1.59%				1,200,000.00
兰州新区给排水有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
合计	--	148,190,000.00	143,426,661.44		143,426,661.44	--	--	--	47,797,209.94		1,200,000.00

长期股权投资的说明

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	106,718,705.17	106,192,352.57

其他业务收入	6,233,876.04	6,806,396.82
营业成本	95,505,001.11	95,306,464.26
合计		

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
涂料	106,718,705.17	91,225,992.09	106,192,352.57	90,478,959.02
合计	106,718,705.17	91,225,992.09	106,192,352.57	90,478,959.02

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
西北地区	80,812,761.96	69,080,901.72	48,165,132.24	41,038,087.21
西南地区	10,655,761.00	9,108,828.36	26,478,458.25	22,560,413.07
中东部地区	15,250,182.21	13,036,262.01	31,548,762.08	26,880,458.73
合计	106,718,705.17	91,225,992.09	106,192,352.57	90,478,959.02

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	4,989,680.34	4.77%
2	3,884,024.36	3.29%
3	2,720,839.49	1.94%
4	2,461,538.46	1.93%
5	1,894,282.91	1.76%

合计	15,950,365.56	13.69%
----	---------------	--------

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宝鸡忠诚机床股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	9,338,313.44	-321,046.86
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,323,987.90	4,178,204.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,417,452.85	913,301.71
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）	-13,209,383.40	1,943,890.68
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）	5,091,046.95	5,202,361.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,200,000.00	-1,200,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-2,524,139.01	-9,239,151.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,185,493.91	-4,125,043.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,408,426.20	1,239,797.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,603,368.56	-1,407,685.38
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	17,204,445.33	14,466,286.21
减：现金的期初余额	23,860,630.44	27,283,192.70
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	-6,656,185.11	-12,816,906.49

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.0567	0.0567
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.39%	-0.0234	-0.0234

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动 (%)	原因
应收票据	-62.26	主要原因是本期银行承兑汇票付款增加，余额同比下降
应收账款	35.99	主要原因是本期子公司永新管业赊销业务增加，应收账款同比增加
预收账款	-32.51	主要原因是本期与上期相比，子公司永新管业预收货款减少
未分配利润	26.06	主要原因是本年利润同比增加引起
营业税金及附加	35.19	主要原因是销售增加，使应交增值税相应增加，进而城建税、教育费附加同比增长；此外本年新增价格调节基金影响该项目同比增长。
销售费用	92.45	主要原因是人工成本、运输成本及为扩展业务发生的广告宣传、劳务费等费用增加，是该项目同比增长。
营业外收入	719.61	主要原因是本期原厂区40亩土地完成产权过户，确认1331.74万元收益。
营业外支出	-92.41	主要原因是上年处置榆中县土地等非流动资产损失使该项目发生额195.8万元，而本期仅发生14.8万元，均为处置报废车辆损失，使该项目同比减少。



## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、法定代表人、财务总监、会计主管人员亲笔签字盖章的财务报表。
2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
3、备查文件备置地点：甘肃省兰州市城关区北龙口永新化工园区公司证券部。

西北永新化工股份有限公司

董事长：康海军

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日