

证券简称：新大新材

证券代码：300080



# 河南新大新材料股份有限公司

Henan Xindaxin Materials Co., Ltd.

## 2012 年年度报告

披露日期：2013 年 2 月 7 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人宋贺臣、主管会计工作负责人陈文及会计机构负责人(会计主管人员)王志强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	39
第八节 公司治理 .....	47
第九节 财务报告 .....	52
第十节 备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新大新材	指	河南新大新材料股份有限公司
股东大会	指	河南新大新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	河南新大新材料股份有限公司董事会
监事会	指	河南新大新材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	河南新大新材料股份有限公司章程
A 股	指	人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
晶体硅	指	包括单晶硅和多晶硅，都是由高纯多晶硅原料制备而成
晶硅片	指	将单晶硅棒或多晶硅锭切割成的薄片
太阳能电池	指	利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体 P-N 结转变为电能的一种器件，上述光电转换原理通常称为"光生伏特效应"，因此太阳能电池也称为"光伏电池"
太阳能电池组件	指	由单个太阳能电池通过串联或并联的方式组合而成，作为离网或并网太阳能供电系统的基本发电单元
MW	指	兆瓦，功率单位，1MW=1000KW
GW	指	吉瓦，功率单位，1GW=1000MW
中国平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
易成新材	指	平顶山易成新材料股份有限公司
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	新大新材	股票代码	300080
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南新大新材料股份有限公司		
公司的中文简称	新大新材		
公司的外文名称	Henan XinDaXin Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	XinDaXin Materials		
公司的法定代表人	宋贺臣		
注册地址	开封市精细化工产业园区		
注册地址的邮政编码	475000		
办公地址	开封市精细化工产业园区		
办公地址的邮政编码	475000		
公司国际互联网网址	www.xindaxin.cn		
电子信箱	xindaxin@xindaxin.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站-巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	开封市精细化工产业园区河南新大新材料股份有限公司证券部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 11 月 04 日	郑州市伏牛路 26 号	4101002112943-1/1	410102268129438	77797693-4
股份公司成立变更 注册登记	2008 年 10 月 08 日	开封市精细化工产 业园区	410100100026546	410205268129438	26812943-8
首次公开发行股票 变更注册登记	2010 年 07 月 06 日	开封市精细化工产 业园区	410100100026546	410205268129438	26812943-8
变更注册资本注册 登记	2011 年 08 月 04 日	开封市精细化工产 业园区	410100100026546	410205268129438	26812943-8
变更注册资本注册 登记	2012 年 06 月 28 日	开封市精细化工产 业园区	410100100026546	410205268129438	26812943-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

##### 主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	867,939,657.48	1,635,082,870.63	-46.92%	1,209,802,822.86
营业利润 (元)	-86,638,165.32	126,556,003.84	-168.46%	157,148,259.62
利润总额 (元)	-69,109,962.68	147,395,955.45	-146.89%	174,110,008.86
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-62,323,385.44	124,974,278.14	-149.87%	148,607,015.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-79,489,652.43	107,853,700.01	-173.7%	134,195,760.71
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-45,263,102.94	-435,044,499.62	-89.6%	-28,615,619.70
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	2,775,332,279.21	2,676,635,291.74	3.69%	2,202,666,362.96
负债总额 (元)	864,831,107.83	704,802,867.87	22.71%	299,808,217.23
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,909,509,038.43	1,971,832,423.87	-3.16%	1,902,858,145.73
期末总股本 (股)	364,000,000.00	280,000,000.00	30%	140,000,000.00

##### 主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	-0.1712	0.4463	-138.36%	1.1849
稀释每股收益 (元/股)	-0.1712	0.4463	-138.36%	1.1849
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.22	0.39	-156.41%	1.07
全面摊薄净资产收益率 (%)	-3.26%	6.34%	-9.6%	7.81%
加权平均净资产收益率 (%)	-3.21%	6.44%	-9.65%	12.35%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-4.16%	5.47%	-9.63%	7.05%
扣除非经常性损益后的加权平均	-4.1%	5.55%	-9.65%	11.15%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.12	-1.55	107.74%	-0.2
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.25	7.04	-25.43%	13.59
资产负债率 (%)	31.16%	26.33%	4.83%	13.61%

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-62,323,385.44	124,974,278.14	1,909,509,038.43	1,971,832,423.87
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-62,323,385.44	124,974,278.14	1,909,509,038.43	1,971,832,423.87
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-64,682.36	-308,783.76	-215,375.74	



计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,858,068.71	16,907,308.32	17,403,175.00	
债务重组损益	974,674.91			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	760,141.38	4,240,403.05	-226,050.02	
所得税影响额	361,935.65	3,718,349.48	2,550,494.42	
合计	17,166,266.99	17,120,578.13	14,411,254.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

#### 四、重大风险提示

##### 1、光伏行业持续低迷的风险

2012年，美国商务部宣布了针对中国光伏“双反”的终裁结果，对从中国进口太阳能板与太阳能电池产品征收34%至247%的关税；欧盟分别对中国光伏产品发起了反倾销和反补贴调查，目前已经进入了法律调查程序，由于光伏行业目前的终端市场主要在欧洲，这使得光伏主要市场受到严重影响。光伏产业目前在国内市场的发展，还依赖于政府的政策引导，政府启动光伏扶持政策的内容及政策的启动速度等也存在不确定性。公司募集资金投资项目是基于当时的产业政策、国内外市场环境及本公司的实际情况做出的。尽管本公司已经会同有关专家对项目的可行性进行了充分的论证，项目的实施也是为了缓解当时公司产能不足的问题，以保证公司的持续稳定发展。但由于目前光伏市场供求变化、国际经济环境影响等因素导致募投项目无法达到预期收益，光伏市场低迷调整的大背景下，对公司的经营业绩产生了一定的不利影响。

##### 2、应收账款和现金流的风险

由于当前光伏行业低迷，下游硅片企业出现普遍亏损，因此，刃料生产企业在争夺有限市场的同时，需要面对下游企业对付款条件的苛刻要求。公司在市场扩张的过程中，存在着扩大销售量和信用政策稳健的矛盾。

##### 3、技术替代风险

根据生产技术的不同，太阳能电池分为晶体硅太阳能电池和薄膜太阳能电池两类，晶体硅太阳能电池的生产技术较为成熟，目前应用比较广泛。但薄膜电池对晶体硅太阳能电池市场也产生了一定程度的影响。行业中对现有技术方案和路线的改良和突破，也将对公司的产品形成挑战。

#### 4、管理风险

随着公司经营规模和投资规模的不断扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织、售后服务等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。尽管公司高层团队配置合理，经营管理经验丰富，但如果公司在业务流程运作过程中不能实施有效控制和持续引进高素质人才，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年，全球经济低迷，各国贸易摩擦逐步升级，美国商务部宣布了针对中国光伏“双反”的终裁结果，对从中国进口太阳能板与太阳能电池产品征收34%至247%的关税；欧盟分别对中国光伏产品发起了反倾销和反补贴调查，目前已经进入了法律调查程序。美国、欧盟先后对中国的太阳能光伏产业进行了“双反”调查，这让中国太阳能光伏产业遭遇到了有史以来最严重的冲击，光伏产业发展开始步入调整期。在国内外经济形势不容乐观的大环境下，公司发展同样经受考验。报告期内，公司管理层根据董事会制定的战略发展规划，紧紧围绕公司的发展目标，对晶硅片切割刀料、砂浆回收再利用及碳化硅新的应用领域进行深度挖潜，多方位、多形式拓展市场，在光伏行业极度低迷的情况下，布局下游太阳能电站市场，引进树脂金刚线项目，积极地在危机中寻找机遇。2012年是中国太阳能光伏产业内外交困的一年，也是公司求生存求变的一年。

2012年，公司受光伏行业调整影响明显，生产销售大幅下降；光伏下游的硅片、电池等环节的大部分企业毛利率大幅度下降，行业内产能利用不足情况较为普遍，光伏产品销售价格出现大幅下跌，尽管公司2012年保持着行业领先地位，但由于销售量同比减少，毛利率下降，导致2012年度公司总体业绩出现很大的下滑。报告期内，公司全年共实现销售收入86,793.97万元，比上年同期下降46.92%；实现利润总额-6,911万元，比上年同期降低146.89%；实现净利润-6,232.34万元，比上年同期降低149.88%。报告期末，公司总资产277,533.23万元，同比增长3.69%；股东权益191,050.12万元，比上年同期下降3.11%；每股净资产5.25元。

业务拓展方面，面对不利的市场环境，公司一方面重点加强市场推广的力度，调整销售策略；另一方面积极拓展公司经营范围，促进产品结构调整，通过投资电站项目布局产业链终端，拉动公司产品需求。

2012年度公司用自有资金5,000万元设立全资子公司河南华沐通途新能源科技有限公司；使用自有资金1,800万元与中能国电（北京）国际能源投资有限公司合作，成立控股子公司辽宁新大新能源投资有限公司，从事太阳能电站等新能源项目的投资、运营和管理。既拓展了公司经营范围，促进产品结构调整，规避产业链中间环节技术进步给公司带来的风险，又通过布局产业链终端，使公司成为下游企业的客户，从而扩大公司目前产品市场空间，密切与下游企业的合作关系。

2012年，公司“新建年产360万千米切割树脂金刚线项目”总投资46,000万元。公司本次引进的树脂

金刚线生产设备和技术，有利于公司积极探索光伏材料加工新技术，对加强企业技术储备，降低公司产品单一的风险，提升企业技术水平，强化公司在晶硅片切割领域的技术领先优势。

2012年，公司积极探索回收砂浆的深度利用。公司与其他单位合作研发的硅粉提纯项目中试阶段已完成，但因目前光伏市场低迷，多晶硅价格偏低，从废砂浆中回收提纯晶体硅暂时失去了成本优势，公司正在研究其在现有业务其他方面的应用。公司将在现有技术基础之上，继续加强与相关单位的技术合作，增强自主创新能力，实现研发与生产的紧密结合，从而促进公司产品技术水平的提高，提升核心竞争优势。

在管理方面，在当前不景气的行业形势下，公司一方面加强对内部人才培养，特别是技术人才培养，提高公司的研发能力、自主创新能力，另一方面注重引进外部人才，引入竞争上岗机制，增强企业活力。

报告期内，公司新获专利证书5项，分别为：

专利证书名称	专利权人	专利证书号	授权公告日
一种陶瓷密封环内外圆倒角装置	河南新大新材料股份有限公司	专利号： ZL201120354047.X	2012-5-23
碳化硅微粉中游离碳清除装置	新疆新路标光伏材料有限公司	专利号： ZL201120336204.4	2012-5-9
溢流分级式塔磨装置	河南新大新材料股份有限公司	专利号： ZL201120319921.6	2012-4-25
一种碳化硅/碳化钨复合材料及其制备方法	河南新大新材料股份有限公司	专利号：ZL2011100474413	2012-10-3
再生切割液精滤树脂洗罐中排过滤装置	开封万盛新材料有限公司	专利号： ZL201220185833.6	2012-11-21

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

2012年，公司受光伏行业调整影响明显，生产销售大幅下降；光伏下游的硅片、电池等环节的大部分企业毛利率大幅度下降，行业内产能利用不足情况较为普遍，光伏产品销售价格出现大幅下跌，尽管公司2012年保持着行业领先地位，但销售量同比下降，导致2012年度公司总体业绩出现很大的下滑。报告期内公司全年共实现销售收入86,793.97万元，比上年同期下降46.92%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
制造业	销售量	47,454	86,220	-44.96%
	生产量	52,320	96,255	-45.64%
	库存量	65,956	69,380	-4.94%

**相关数据同比发生变动30%以上的原因说明**
 适用  不适用

销售量、生产量同比下降主要原因为光伏行业调整，公司收到影响明显。

**公司重大的在手订单情况**
 适用  不适用

**数量分散的订单情况**
 适用  不适用

**公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况**
 适用  不适用

**(2) 成本**

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制造业	晶硅片切割刃料	390,271,530.68	55.28%	1,155,600,593.17	86.68%	-66.23%
制造业	废砂浆回收利用	260,272,408.93	36.87%	89,876,369.01	6.74%	189.59%
制造业	其他产品	55,423,956.75	7.85%	87,692,599.92	6.58%	-36.8%

**(3) 费用**

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	51,525,044.19	56,876,999.21	-9.41%	
管理费用	81,260,040.90	96,992,061.37	-16.22%	

财务费用	30,452,014.55	7,644,136.07	298.37%	原因是短期借款增加及利息收入减少所致
所得税	-6,778,710.19	22,421,677.31	-130.23%	原因是报告期利润减少所致

#### (4) 研发投入

公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都率先保证研发资金的投入，用于购买研发设备，改造研发项目的实验室，培训研发人员，以保障公司在行业内的技术领先地位。报告期研发支出无资本化。2012年，公司投入研发费用2,681.93万元，公司研发人员102人。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例：

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	26,819,335.41	51,620,572.63	39,253,441.34
研发投入占营业收入比例（%）	3.09%	3.18%	3.24%

#### (5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	854,997,835.32	1,210,189,728.75	-29.35%
经营活动现金流出小计	900,260,938.26	1,645,234,228.37	-45.28%
经营活动产生的现金流量净额	-45,263,102.94	-435,044,499.62	-89.6%
投资活动现金流入小计	680,942.65	20,000.00	3,304.71%
投资活动现金流出小计	347,706,923.60	344,170,202.18	1.03%
投资活动产生的现金流量净额	-347,025,980.95	-344,150,202.18	0.84%
筹资活动现金流入小计	777,962,000.00	660,000,000.00	17.87%
筹资活动现金流出小计	663,792,758.10	413,378,413.67	60.58%
筹资活动产生的现金流量净额	114,169,241.90	246,621,586.33	-53.71%
现金及现金等价物净增加额	-278,137,810.21	-532,783,045.87	-47.8%

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少 89.6%，主要原因是 1、公司加大客户回款力度。2、应付账款增加

票据结算力度。投资活动产生的现金流量净额增加0.84%，主要原因是1、公司募投和超募项目的支出所致。2、公司入股农信社改制投资3400万元。筹资活动产生的现金流量净额减少53.71%，主要原因是1、报告期筹资活动现金流入增加4.55%。2、银行借款及承兑保证金到期较多导致筹资活动现金流出增加60.09%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	347,906,396.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	47.01%

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	293,012,625.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	58.19%

向单一供应商采购比例超过30%的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
新疆龙海硅业发展有限公司	209,160,475.76	41.54%	
合计	209,160,475.76	41.54%	--

#### (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照招股书中既定的公司未来三年发展规划运行，以公司的技术和品牌优势为依

托，致力于增强公司的盈利能力。

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

根据首次公开发行募集资金投资用途的安排，报告期内，公司募集资金投资项目具体实施进度详见“本节五、投资状况分析”。报告期内，公司通过外部引进和内部培养等方式持续强化人才队伍建设，加大营销投入，根据市场行情及时调整销售策略，积极参加行业展会，充实营销人才队伍，定期对销售人员进行产品知识及营销技巧培训，通过多种营销策略推动公司销售量的增长。报告期内，公司依法规范运作，健全法人治理结构，各方面实施情况与招股说明书中披露的发展规划一致。

### 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	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						
制造业	844,044,313.26	705,967,896.36	16.36%	-48.32%	-47.05%	-2.02%
分产品						
晶硅片切割刃料	459,579,412.32	390,271,530.68	15.08%	-66.15%	-66.23%	0.2%
废砂浆回收利用	300,429,826.58	260,272,408.93	13.37%	106.15%	189.59%	-24.96%
其他产品	84,035,074.36	55,423,956.75	34.05%	-35.32%	-36.8%	1.55%
分地区						
东南区	447,819,173.55	403,944,050.11	9.8%	-39.88%	-35.93%	-5.56%
西南区	1,605,533.50	1,444,675.45	10.02%	-99.59%	-99.56%	-6.29%
东北区	27,433,647.69	24,823,637.61	9.51%	-64.17%	-61.9%	-5.39%
西北区	351,120,216.15	263,401,310.52	24.98%	-13.64%	-11.65%	-1.69%
国外	16,065,742.37	12,354,222.67	23.1%	27.5%	14.96%	8.38%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近3年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用



### 3、资产、负债状况分析

#### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	302,229,491.03	10.89%	541,983,121.10	20.25%	-9.36%	
应收账款	437,210,597.03	15.75%	408,512,425.78	15.26%	0.49%	
存货	593,609,347.20	21.39%	625,258,270.35	23.36%	-1.97%	
长期股权投资	48,000,000.00	1.73%	14,000,000.00	0.52%	1.21%	
固定资产	821,667,097.56	29.61%	450,392,239.82	16.83%	12.78%	在建工程完工转入所致。
在建工程	239,729,528.18	8.64%	264,483,937.88	9.88%	-1.24%	

#### (2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	606,962,000.00	21.87%	420,000,000.00	15.69%	6.18%	本期尚未到期的附追索权利的银行承兑汇票贴现融资增加所致。

### 4、公司竞争能力重大变化分析

公司竞争能力无重大变化。

### 5、投资状况分析

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	151,900
报告期投入募集资金总额	36,898.28
已累计投入募集资金总额	147,861.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

## 募集资金总体使用情况说明

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目	否	15,700	15,657.8	-3.86	15,657.8	100%	2010 年 12 月 31 日	-765	否	否
晶硅片切割废砂浆回收再利用项目	否	9,900	9,641.58	356.06	9,641.58	100%	2011 年 03 月 31 日	469.1	否	否
年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目	否	10,340	9,299.61	1,311.8	8,860.31	95.28%	2011 年 09 月 30 日	-101	否	否
研发中心项目	否	3,000	3,000	54.94	855.08	28.5%	2012 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,940	37,598.99	1,718.94	35,014.77	--	--	-396.9	--	--
超募资金投向										
新疆年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目	否	22,420	22,420	356.99	22,421.61	100.01%	2011 年 06 月 30 日	501.5	否	否
新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目	否	16,860	12,110.98	2,966.5	12,047.49	99.48%	2011 年 12 月 31 日		否	否
新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目	否	14,890	19,640	5,106.02	19,577.72	99.68%	2011 年 12 月 31 日		否	否
新建年产 360 万千米切割树脂金刚线项目	否	9,148	18,553.66	17,799.83	17,799.83	95.94%	2014 年 12 月 31 日		否	否
归还银行贷款(如有)	--	21,000	21,000	0	21,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	14,000	20,000	8,950	20,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	98,318	113,724.64	35,179.34	112,846.65	--	--	501.5	--	--
合计	--	137,258	151,323.63	36,898.28	147,861.42	--	--	104.6	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	报告期内, 因光伏市场低迷, 公司受光伏下游需求持续不足的影响, 募投项目建成后没有全额开工生产, 且产品价格下跌, 毛利率下降, 项目未达到预计收益。									

(分具体项目)	研发中心项目的计划用地因 3,000 万元的投资强度达不到要求, 无法办理土地使用证, 公司将研发中心的建设完成时间延期; 报告期内, 研发中心项目依托的研究课题部分已达到预期效果, 公司鉴于光伏行业的低迷现状和公司实际情况, 减少了对研发中心项目的投入。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2010 年 IPO 超募资金 109,068 万元, 已经董事会审议后用于偿还银行贷款、补充流动资金及实施四个项目。偿还银行贷款 21,000 万元; 新疆年产 5 万吨碳化硅专用微粉项目使用 22,420 万元; 新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目使用 12,110.98 万元; 新建年处理 6 万吨硅片切割砂浆循环利用项目使用 19,640 万元; 20,000 万元永久补充流动资金; 剩余用于新建年产 360 万米切割树脂金刚线项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2011 年 1 月 5 日, 第一届董事会第十七次会议表决通过了《关于变更新建年产 25,000 吨太阳能晶硅电池片切割专用刃料项目实施地点的议案》, 同意将该项目实施地点由开封市精细化工产业园区公司南门对面地块变更至公司厂区内。其余项目均按计划进行中。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 2012 年 4 月 16 日, 公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于研发中心项目延期的议案》, 同意公司将募集资金投资研发中心的建设完成时间延期至 2012 年 12 月 31 日。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 7 月 10 日, 公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意以募集资金 11,984.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司 2011 年 6 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议通过, 使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 用于与主营业务相关的生产经营使用, 总额不超过人民币 30,000 万元, 使用期限不超过六个月。截止 2011 年 12 月 9 日, 公司已使用该闲置募集资金补充流动资金 6,950 万元。2011 年 12 月 9 日, 公司将已使用的 6,950 万元归还至募集资金专户, 同时将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人, 至此, 30,000 万元闲置募集资金都已存放于募集资金专户。2011 年 12 月 16 日, 公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意本次继续使用部分闲置募集资金 14,000 万元暂时补充流动资金, 并自公告之日起开始实施。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 年产 25000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目、晶硅片切割废砂浆回收再利用项目、年产 8000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目、新建年产 25000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目等 4 个募投项目累计投入募集资金 46,709.97 万元, 较计划节余募集资金 6,090.03 万元, 占公司募集资金净额的 4.11%, 主要原因是公司根据实际情况改进了部分工艺, 节约了部分设备费用以及新建年产 25000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目实施地点变更至公司厂区, 无需另行支付土地费用。

尚未使用的募集资金用途及去向	按照相关法律法规存储于募集资金专户中，并严格按照三方（四方）监管协议的约定执行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心项目	研发中心项目	3,000	54.94	855.08	28.5%	2012年12月31日		否	
合计	--	3,000	54.94	855.08	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司研发中心项目根据公司招股说明书披露的信息，项目预计的完成时间为 2011 年 12 月 31 日。但研发中心项目的计划用地因 3,000 万元的投资强度达不到要求，无法办理土地使用证，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于研发中心项目延期的议案》，同意公司将研发中心项目延期至 2012 年 12 月 31 日。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		目前，研发中心项目依托的研究课题部分已达到预期效果，部分因未达到预期目标，终止研究。因光伏行业尚处于低迷调整期，本着成本节约及有效利用募集资金的原则，公司没有对“研发中心”项目继续进行投入。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		研发中心项目建设延期，是基于公司目前实际情况做出的决定，未对公司生产经营情况产生重大影响。							

### (4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
设立全资子公司“河南华沐通途新能源科技有限公司”	5,000	5,000	5,000		
设立“辽宁新大新能源投资有限公司”	1,800	900	900		
合计	6,800	5,900	5,900	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
(1) 本公司 2012 年 3 月 5 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立“新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定使用自有资金 5,000 万元在河南省郑州设立全资子公司。2012 年 6 月 20 日，公司完成了河南华沐通途新能源科					

技有限公司的工商注册登记，2012年7月2日取得了郑州市工商行政管理局颁发的注册号为41001000042097的企业法人营业执照。(2)本公司2012年9月11日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立“辽宁新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定用自有资金1,800万元与中能国电(北京)国际能源投资有限公司合作，成立控股子公司。2012年9月26日，公司完成了辽宁新大新能源投资有限公司的工商注册登记，并取得了朝阳市工商行政管理局颁发的注册号为211300004062248的企业法人营业执照。

## 6、主要控股参股公司分析

### (1) 新疆新路标光伏材料有限公司

成立日期：2010年8月5日

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

经国富浩华会计师事务所审计，2012年度该公司营业收入为301,068,826.68元（其中263,087,665.29元为以市场价向母公司销售产品收入），营业成本为266,608,543.35元，净利润为5,015,052.52元。截至2012年12月31日，该公司总资产为371,426,316.79元，净资产为268,096,883.39元。

### (2) 开封万盛新材料有限公司

成立日期：2011年3月15日

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

经国富浩华会计师事务所审计，2012年度该公司营业收入为306,847,565.90元（其中46,145,615.69元为以市场价向母公司销售产品收入），营业成本为270,542,428.43元，净利润为11,727,523.01元。截至2012年12月31日，该公司总资产为526,559,156.07元，净资产为207,039,367.09元。

### (3) 河南华沐通途新能源科技有限公司

成立日期：2012年6月20日

经营范围：太阳能、新能源与光伏技术开发，光伏工程安装，太阳能光热综合利用的设计及工程施工，合同能源管理，从事货物和技术的进出口业务（法律法规禁止的或应经审批方可经营进出口的货物和技术

除外)。

经国富浩华会计师事务所审计，2012年度该公司营业收入为0元，营业成本为0元，净利润为-45,251.00元。截至2012年12月31日，该公司总资产为50,060,110.6元，净资产为79,954,749.00元。

#### (4) 辽宁新大新能源投资有限公司

成立日期：2012年9月26日

经营范围：新能源项目投资、开发；电力项目投资管理；晶硅及其他光伏材料的代理与销售（国家禁止或限制的，不得经营；应取得有关部门审批、许可或者资质的，未取得前不得经营；已取得有关部门审批、许可或者资质的，凭有效审批、许可证或者资质证经营）。

经国富浩华会计师事务所审计，2012年度该公司营业收入为0元，营业成本为0元，净利润为-78,670.49元。截至2012年12月31日，该公司总资产为9,921,329.51元，净资产为9,921,329.51元。

### 三、公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业目前情况

2012年，全球经济低迷，各国贸易摩擦逐步升级，美国商务部宣布了针对中国光伏“双反”的终裁结果，对从中国进口太阳能板与太阳能电池产品征收34%至247%的关税；欧盟分别对中国光伏产品发起了反倾销和反补贴调查，目前已经进入了法律调查程序，美国、欧盟先后对中国的太阳能光伏产业进行了“双反”调查，这让中国太阳能光伏产业遭遇到了有史以来最严重的冲击，光伏产业发展开始步入调整期。在此背景下，国内光伏市场逐步启动，可再生能源发展“十二五”规划大幅上调光伏发电装机目标，规划2012-2015年期间，国内年平均光伏装机量将达5GW。国内光伏产业发展政策的出台，给光伏行业带来了新的发展机遇。

#### 2、公司所处行业的长远发展趋势

虽然光伏行业目前受到国际市场的冲击，但太阳能作为一种可永续利用的清洁能源，有着巨大的开发应用潜力，太阳能是人类赖以生存和发展的最基础的能源形式之一。从现代科技的发展来看，太阳能开发利用技术的进步可能决定着人类未来的生活方式。另外，环境恶化的压力和CO2减排的需要，促进了可再生能源的利用。在今后几十年至一百年，传统的火力发电(煤、油、天然气)将越来越少。日本地震海啸带来的核能危机，将促使人类重新审视核能的利用。人类社会的可持续发展，急需取之不尽的新能源，利用太阳光的照射，将光变成电的光伏技术是最直接和最有效的途径和方法，因而太阳能光伏行业必将成为新



型能源的主流。从我国未来社会经济发展战略路径看，发展太阳能光伏产业是我国保障能源供应、建设低碳社会、推动经济结构调整、培育战略性新兴产业的重要方向。公司坚定看好光伏产业的长期发展趋势。

光伏产业发展的良好前景，并不会使所有光伏产业链上的企业都迎来良机，前期因为看好光伏行业，大量的资金投入，造成产业链上阶段性的供远大于求，致使行业内竞争更加激烈，行业产业链上各环节成本不断下降；再加上技术进步，整个产业链成本的降低，促使光伏产业市场化程度加快，逐步摆脱政府补贴。

目前，光伏行业正在走向成熟，在国际市场形势的引导下，行业已经走向兼并、整合、重组、联合的洗牌阶段，具备资金、技术优势的光伏企业正沿着降低成本的路线，不断促进技术研发和规模生产；而众多无竞争力、产能落后的企业将被淘汰，这有利于中国光伏产业转型升级和良性发展。

### 3、公司的市场地位

当前晶硅片切割刃料市场需求萎靡不振，是目前整个光伏行业遇冷的一个缩影。总体来说是源于国内光伏行业不景气、前期企业扩产过快，行业竞争加剧所致。目前，行业进入整合期，通过整合，胜出企业将具有竞争优势。

经过多年的发展，国内晶硅片切割刃料行业形成了以本公司、平顶山易成新材料股份有限公司等几家企业为首的行业竞争格局。报告期内，公司采取增强废砂浆深加工处理能力，密切与下游切片企业的合作关系，保证大客户订单稳定等措施，同时，公司积极拓展经营范围，促进产品结构调整，通过电站项目布局产业链终端，拉动产品需求，进一步巩固了公司在国内市场的领先地位。

公司于2012年12月7日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司进行重大资产重组的议案》，公司拟向易成新材所有股东发行股份，购买易成新材100%股权。本次交易属于光伏行业同行业整合，有利于提升行业核心竞争力，符合国家产业政策方向，通过兼并重组提升抗风险能力，是光伏产业近期发展趋势，本次重大资产重组方案完成后，易成新材将成为本公司全资子公司，重组后的上市公司将成为行业内市场占有率最高的企业，对下游切片厂商议价能力将显著增强，可以有利地制约行业内企业为提升市场占有率而进行盲目降价的局面，有利提升行业竞争力。本次交易尚需中国证监会的核准。

### 4、公司发展中的主要优势

#### (1) 产业链上下游协同优势

公司不仅从事太阳能晶硅片切割刃料的生产与销售，而且通过成立全资及控股子公司从事太阳能电站

等新能源项目的投资、运营和管理。既拓展了公司经营范围，促进产品结构调整，规避产业链中间环节技术进步给公司带来的风险又通过布局产业链终端，使公司成为下游企业的客户，从而扩大公司目前产品市场空间，密切与下游企业的合作关系。

#### （2）废砂浆回收再利用优势

在光伏产业不景气的情况下，公司从下游切片公司降低成本的需求出发，加大废砂浆回收处理能力及质量，目前公司废砂浆处理能力已居国内前列。

#### （3）规模经济优势

国内能够规模化生产晶硅片切割刃料及废砂浆回收再利用的企业较少，公司作为国内少数几家具备持续、稳定的供货能力的晶硅片切割刃料及废砂浆回收再利用的专业化生产企业之一，规模经济优势明显。

#### （4）生产装备优势

随着光伏市场对切割刃料质量要求的不断提高，对晶硅片刃料产品粒度分布集中度要求也明显提高，因此粒度分级是生产过程中的重要环节。公司自动虹吸粒度分级设备、分级自动控制设备等均为自主设计，实现了机械部件自动化，提高了产品粒度集中度，缩短了生产时间，减少了人为干扰，降低了劳动强度。

### 5、公司发展战略规划

公司今后几年发展的总体战略是：以科技创新为基点，专注于研发、生产光伏块料切割产品，做新材料、新能源领域的卓越供应商，在大力发展公司现有主业的同时，紧紧围绕主业完善产业链建设，积极探索新材料、新能源领域的发展机会，优化公司产品结构。

### 6、公司2013年经营计划和目标

面对当前光伏行业不甚景气的形势，公司2013年的经营计划主要是：稳定新刃料业务，扩大砂浆回收再利用业务，布局树脂金刚线和太阳能电站销售市场，以太阳能电站的发展促进刃料业务的增长，同时推进精细化管理，实现开源与节流相结合。

（1）保证研发投入，推进科技创新。公司将继续加大投入，做好新产品、新技术研发，进一步提高公司的研究开发和创新能力；同时加强与科研机构交流与合作，提高技术水平，确保产品质量和稳定性，优化产品结构，拓宽公司的成长空间，降低企业的经营风险。不断提升公司的核心竞争力和品牌价值，确保公司各项效益指标居于行业领先水平，努力实现股东价值最大化。



(2) 整合资本、市场、技术等方面的资源，进一步巩固市场地位，通过垂直产业链的有效互动整合行业资源，积极布局太阳能电站等新能源市场，将公司初步发展成为一个整体化、规模化企业。同时，进一步加强营销队伍建设，提升营销队伍的能力和素质、提高营销队伍的技术服务水平及专业化水平。

(3) 规范管理，完善考核体系。以绩效考核体系为依托，建立目标管理责任制，明确工作目标和工作标准，激发员工积极性，为人员晋升、奖惩、培训提供基础和依据。

(4) 进一步加强制度建设，优化流程。通过制度的优化、培训、评估、检查、监督，强化制度的执行。继续加大财务、审计的监督力度，加强对生产经营、资金管理和收入分配等重大问题的监督，增强监督的有效性，确保企业规范管理。进一步提高公司治理水平，形成科学的公司治理体系和管理机制，健全公司的风险管控体系，提高公司的风险识别、防范和管理能力。

#### 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

#### 六、公司利润分配及分红派息情况

##### 1、利润分配政策的执行情况

2012年4月16日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司2011年12月31日的总股本28,000万股为基数，以资本公积金向股东每10股转增3股；因业务发展的需要，公司决定本次不派发现金红利，未用于分红的资金将留存于公司作为营运资金。2012年5月10日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。2012年5月17日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登了《河南新大新材料股份有限公司2011年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2012年5月24日，2012年5月25日公司完成本次权益分派，注册资本增加至36,400万元。

##### 2、公司利润分配政策的制定情况

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会河南监管局的文件通知，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并经公

司2011年度股东大会审议通过。具体内容详见2012年5月10日刊登在中国证监会指定信息披露网站上的公告。

2012年9月3日公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司利润分配政策、现金分红的具体条件、利润分配的决策程序和机制等内容进行了修改。通过修改，公司分红标准和比例得到明确，相关决策程序和机制进一步完善，独立董事和监事会的权责明晰，明确了中小股东表达诉求的机制，有利于中小股东的合法权益的充分维护。具体内容详见2012年9月3日刊登在中国证监会指定信息披露网站上的公告。

综上，公司现金分红政策的制定和执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东通过网络投票充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

**公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致**

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	364,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

**公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况**

1、公司2010年度利润分配方案为：以公司2010年12月31日的总股本140,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利4元（含税），公司2010年度分配股利56,000,000元（含税），方案实施后留存未分配利润219,640,017.29元，结转以后年度；以公司2010年12月31日的总股本140,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股的比例转增股本，共计转增140,000,000股，转增后公司股本变为280,000,000股。方案实施后资本公积金余额为1,316,377,934.77元。

2、2011年，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的审计报告—深鹏所股审字[2012]0118号《审计报告》确认：公司2011年度实现净利润124,974,278.14元。提取法定盈余公积12,493,842.75元，对股东分配股利56,000,000.00元，加上上年结存未分配利润275,640,017.29元，截止2011年12月31日，公司可供股东分配的利润为332,120,452.68元，本年末资本公积金余额为1,316,377,934.77元。公司2011年度利润分配方案为：（1）因业务发展的需要，公司决定本次不派发现金红利，未用于分红的资金将留存于公司作为营运资金；（2）以公司2011年12月31日的总股本280,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增84,000,000股，转增后公司股本变为364,000,000股。方案实施后资本公积余额1,232,377,934.77元。

3、公司2012年度亏损，考虑到公司目前经营环境及未来发展需要，为减少公司在建和拟建工程项目融资成本，加快项目建设进度，公司2012年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	-62,323,385.44	
2011年	0.00	124,974,278.14	
2010年	56,000,000.00	148,607,015.53	37.68%

### 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、制度的建立及修订情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，2010年7月10日第一届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息及内幕信息知情人的定义及认定标准、内幕信息的保密义务及违规处罚、内幕信息的传递、审核及披露以及内幕信息知情人的登记备案工作程序等内容做出了明确规定。

2011年12月16日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告〔2011〕30号），公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于修订〈河南新大新材料股份有限公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》同意将《内幕信息知情人登记制度》修订为《内幕信息知情人登记管理制度》。

## 2、内幕信息知情人制度的具体执行情况

### （1）定期报告披露期间的信息保密工作

公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，严格执行对外部单位报送信息以及外部信息使用人的各项监管要求，在定期报告披露期间做好公司的内幕信息保密工作。经过自查，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员未出现利用内幕信息从事内幕交易的情况。公司定期报告披露期间，公司组织董事、监事、高管、证券部、财务部人员及相关中介服务机构工作人员签订了《内幕信息知情人登记备案表》及《保密协议书》，并保存于公司证券部，严格做好了内幕信息的保密工作，并依据各项法规制度控制内幕信息传递和知情范围。

### （2）投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表，并承诺在对外出具报告前需经上市公司认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关规定向深交所报备。

报告期内，公司能够按照《内幕信息及知情人登记管理制度》和《对外信息报送及使用管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。同时，在向外递送财务相关报告时，公司对相关内幕信息知情人进行提示。

## 3、报告期内公司内幕信息知情人涉嫌内幕交易自查情况，以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关内幕信息知情人严格遵守了《内幕信息知情人登记管理制度》，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生

因涉嫌内幕交易而受到监管部门查处和整改的情形。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见，不存在上市公司控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
开封万盛新材料有 限公司	2012 年 08 月 16 日	5,000		5,000	连带责任保 证	一年	否	是
新疆新路标光伏材 料有限公司	2012 年 10 月 26 日	3,000		3,000	连带责任保 证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				8,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			8,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				8,000

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	8,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	8,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	8,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		4.19%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	

#### 四、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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印	1. 控股股东和实际控制人宋贺臣、第二大股东姜维海承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的股份。2. 公司主要股东姜维海、郝玉辉、季方印以书面形式向本公司出具了《承诺函》，承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不通过直接或者间接的方式增持公司股份导致公司实际控制人发生变化，也不通过与公司其他股东达成一致行动的方式导致公司实际控制人发生变化。	2010 年 05 月 04 日	三十六个月	报告期内，上述股东均遵守了所作承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印	1. 公司主要股东宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印承诺，若公司需为以前年度未缴纳社保的职工补缴社会保障资金，或公司因未为职工缴纳社会保障资金而受到处罚的，将在毋须公司支付相关费用或罚款的情况下，就所有金钱支付事项承担连带支付责任。2. 针对以前年度未全部缴纳住房公积金的问题，公司主要股东宋贺臣、姜维海、	2009 年 08 月 16 日		报告期内，上述股东均遵守了所作承诺。



	<p>郝玉辉、季方印承诺，若公司需为未缴纳住房公积金的职工补缴住房公积金，或公司因未为职工缴纳住房公积金而受到处罚的，将在毋须公司支付相关费用或罚款的情况下，就所有金钱支付事项承担连带支付责任。3.为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东（实际控制人）宋贺臣及主要股东姜维海、郝玉辉、季方印分别出具了《关于避免与河南新大新材料股份有限公司同业竞争的承诺》，作出如下承诺：本人及控股的其他企业目前没有在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对河南新大新材料股份有限公司构成竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；在作为发行人控股股东或作为持有发行人 5% 以上股东期间，不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接参与任何与发行人构成竞争的任何业务或活动。4. 公司控股股东及实际控制人宋贺臣承诺：不利用本人的控股股东地位通过以下方式将新大新材（包括新大新材控股子公司）资金直接、间接地提供给本人或其他关联方使用：有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本人或其他关联方提供委托贷款；代本人或其他关联方偿还债务；委托本人或其他关联方进行投资活动；委托本人或其他关联方进行投资活动；为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。</p>			
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况	报告期内，上述各方均完全履行了相关承诺。			



## 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

公司2012年12月10日因资产重组事项公告了2012年全年的盈利预测，预计公司2012年度实现合并净利润-5,984.31万元。

### 盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
2012年12月10日	巨潮咨询网	河南新大新材料股份有限公司2012年度、2013年度盈利预测审核报告

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	侯立勋 薛海明
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是  否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	25
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	薛海明 支梓
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

### 更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

### 聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原2012年度审计机构深圳市鹏城会计师事务所与国富浩华会计师事务所合并。为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，公司决定聘请国富浩华会计师事务所为公司2012年度审计机构，聘期一年。公司独立董事对变更2012年度审计机构发表了独立意见。内容详见2012年8月16日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站上的公告。

## 六、其他重大事项的说明

公司于2012年12月7日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司进行重大资产重组的议案》，公司拟向平顶山易成新材料股份有限公司（以下简称“易成新材”）所有股东发行股份，购买易成新材100%股权。本次非公开发行股份的价格为6.41元/股。本次交易属于光伏行业同行业整合，有利于提升行业核心竞争力，符合国家产业政策方向，通过兼并重组提升抗风险能力，是光伏产业近期发展趋势，本次重大资产重组方案完成后，易成新材将成为本公司全资子公司，中国平煤神马能源化工集团有限责任公司将成为公司第一大股东，河南省国资委将成为本公司实际控制人。通过本次重组，重组后的上市公司将成为行业内市场占有率最高的企业，对下游切片厂商议价能力将显著增强，可以有利地制约行业内企业为提升市场占有率而进行盲目降价的局面，有利提升行业竞争力。本次交易尚需商务部的审查意见及中国证监会的核准。

公司于2012年10月23日与江西赛维LDK太阳能高科技有限公司（以下简称“赛维LDK”）签订了债务重组协议。同意赛维LDK用三个屋顶太阳能电站项目（共14MWp）转让款1.4亿元冲抵其与本公司采购合同中的相应账款1.4亿元。公司同时将上述3个太阳能屋顶电站出租给赛维LDK，租赁期限为：自2012年11月1日至2018年11月1日，电站的租赁费为每年990万元。在租赁期限内，赛维LDK负责电站的日常管理、维护等事宜。公司向赛维LDK支付管理费，费用为1元/月。由于当前光伏行业低迷，下游硅片企业出现普遍亏损，公司出于谨慎性的考虑，与赛维LDK就太阳能屋顶电站事宜签订了上述条款，同意赛维LDK用电站转让款1.4亿元冲抵其欠公司的账款1.4亿元，以降低公司应收账款的坏账风险。其次，公司本次从赛维LDK购买其太阳能屋顶电站项目，有利于公司积极探索太阳能电站的新技术，对加强公司技术储备，提升公司技术水平具有积极意义。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	145,842,794	52.09%			43,752,838		43,752,838	189,595,632	52.09%
3、其他内资持股	110,556,180	39.48%			33,166,854		33,166,854	143,723,034	39.48%
境内自然人持股	110,556,180	39.48%			33,166,854		33,166,854	143,723,034	39.48%
5、高管股份	35,286,614	12.6%			10,585,984		10,585,984	45,872,598	12.6%
二、无限售条件股份	134,157,206	47.91%			40,247,162		40,247,162	174,404,368	47.91%
1、人民币普通股	134,157,206	47.91%			40,247,162		40,247,162	174,404,368	47.91%
三、股份总数	280,000,000	100%			84,000,000		84,000,000	364,000,000	100%

#### 股份变动的的原因

公司2011年度权益分派方案为：以公司总股本280,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增84,000,000股，转增后公司股本变为364,000,000股。该权益分派方案已经2012年5月10召开的公司2011年度股东大会审议通过。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

已经公司2012年5月10日召开的公司2011年度股东大会的批准。

#### 股份变动的过户情况

经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年5月24日完成公司2011年年度权益分派，转送股份到账日为2012年5月25日，并予以股份登记。

### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照2012年5月25日资本公积金转增股本10转3后，按364,000,000股为基数计算。

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋贺臣	63,174,930		18,952,479	82,127,409	首发承诺	2013年6月25日
姜维海	47,381,250		14,214,375	61,595,625	首发承诺	2013年6月25日
郝玉辉	27,431,302	11,886,899	8,229,390	35,660,692	高管锁定	-
季方印	7,855,312	3,403,970	2,356,594	10,211,906	高管锁定	-
合计	145,842,794	15,290,869	43,752,838	189,595,632	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

### 证券发行情况的说明

公司于2010年6月上市，报告期内未发生证券发行的情形。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司2011年度权益分派方案为：以公司总股本280,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增84,000,000股，转增后公司股本变为364,000,000股。该权益分派方案已经2012年5月10召开的公司2011年度股东大会审议通过。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	21,922	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	20,538			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
宋贺臣	境内自然人	22.56%	82,127,409	82,127,409	质押	18,000,000
姜维海	境内自然人	16.92%	61,595,625	61,595,625	质押	14,400,000
郝玉辉	境内自然人	9.8%	35,660,692	35,660,692		
季方印	境内自然人	2.81%	10,211,976	10,211,906		
王风书	境内自然人	1.96%	7,119,125			
肖颖如	境内自然人	0.85%	3,080,870			
丁九如	境内自然人	0.76%	2,769,201			
崔晓路	境内自然人	0.57%	2,085,607			
熊文杰	境内自然人	0.46%	1,680,000			
鄢文斗	境内自然人	0.44%	1,600,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
王风书	7,119,125	人民币普通股	7,119,125			
肖颖如	3,080,870	人民币普通股	3,080,870			
丁九如	2,769,201	人民币普通股	2,769,201			
崔晓路	2,085,607	人民币普通股	2,085,607			
熊文杰	1,680,000	人民币普通股	1,680,000			
鄢文斗	1,600,000	人民币普通股	1,600,000			
上海尚雅投资管理有限公司	1,491,225	人民币普通股	1,491,225			

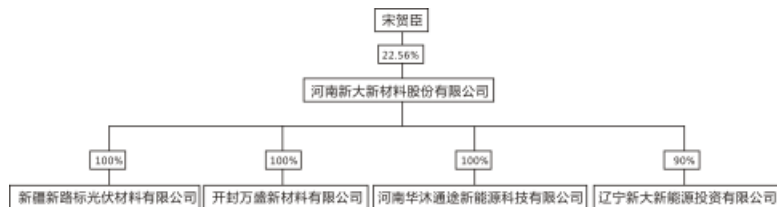
陈孟之	1,448,720	人民币普通股	1,448,720
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,442,501	人民币普通股	1,442,501
陈华明	1,423,890	人民币普通股	1,423,890
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		

## 2、公司控股股东情况

宋贺臣先生，持有公司82,127,409股，占总股本的22.56%；中国国籍，无境外居留权，1963年7月出生，本科学历，工程师。1983至1998年在白鸽（集团）股份有限公司机电工程公司工作，曾任技改办公室主任，多次参与单位科研攻关。1998年6月加入本公司，2006年主持研发了“晶硅电池片切磨专用刃料”项目，该产品被河南省科学技术厅评为高新技术产品；2008年，其主持研发的《一种微粉湿法分级设备》已取得实用新型专利。现任公司董事长。

## 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为宋贺臣先生，详见“2、公司控股股东情况”。公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



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、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
宋贺臣	82,127,409	2013年06月25日		首发限售
姜维海	61,595,625	2013年06月25日		首发限售
郝玉辉	35,660,692			高管锁定
季方印	10,211,906			高管锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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)	期初 持有 股票 期权 数量 (股)	其中： 被授予 的限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因
宋贺臣	董事长	男	49	2011年09月01日	2014年09月01日	63,174,930	18,952,479		82,127,409				资本公积转增股本
姜维海	副董事长	男	50	2011年12月01日	2014年09月01日	47,381,250	14,214,375		61,595,625				资本公积转增股本
郝玉辉	董事	男	39	2011年09月01日	2014年09月01日	36,575,070	10,972,521	11,886,899	35,660,692				资本公积转增股本及股份减持
季方印	董事	男	54	2011年09月01日	2014年09月01日	10,473,750	3,142,126	3,403,900	10,211,976				资本公积转增股本及股份减持
王诚军	独立董事	男	43	2011年09月01日	2014年09月01日								
耿明斋	独立董事	男	60	2011年09月01日	2014年09月01日								
卢景霄	独立董事	男	70	2011年09月01日	2014年09月01日								
谭锐	监事会主席	男	42	2011年09月01日	2014年09月01日								
袁庆冬	监事	男	31	2011年09月01日	2014年09月01日								
王志强	监事	男	29	2012年05月01日	2014年09月01日								

魏文	总经理	男	49	2012年12月07日	2014年09月01日								
张建华	副总经理;董事 会秘书	男	44	2011年09月01日	2014年09月01日								
闫琳	副总经理	男	42	2012年04月01日	2014年09月01日								
陈文	副总经理;财 务总监	男	42	2012年04月01日	2014年09月01日								
范建增	副总经 理	男	46	2012年05月23日	2014年09月01日								
合计	--	--	--	--	--	157,605,000	47,281,501	15,290,799	189,595,702	0	0	0	--

## 二、任职情况

### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事会成员

公司董事会目前有七名成员，其中独立董事三名，任期三年，董事会成员简历如下：

**宋贺臣**先生，见第六节：“三、2、公司控股股东情况”

**姜维海**先生，中国国籍，无境外居留权，1962年12月出生，本科学历。1982至1986年任中国第二砂轮厂技术员，1986至1991年任中国第二砂轮厂基建工程设计室副主任，1991至1993年任登封颖阳乡副乡长，1994至1997年任郑州白鸽微粉有限公司副总经理，1997至2001年任郑州白鸽微粉有限公司总经理，2001至2002年任圣戈班（连云港）陶瓷材料公司副总经理，2004年加入本公司任总经理，2006年参与研发了“晶硅电池片切磨专用刀料”项目。自2008年10月至2011年9月任公司董事、总经理。现任公司副董事长。

**郝玉辉**先生，中国国籍，无境外居留权，1973年3月出生，本科学历。1993年至2002年在石家庄农村信用合作社赵陵铺营业部工作。1997年至2002年任该信用社营业部财务主管、经理。2002年加入本公司，先后任财务总监、副总经理、总经理。现任公司董事。

**季方印**先生，中国国籍，无境外居留权，1958年12月出生，硕士研究生学历，高级会计师。1983至1994年历任郑州白鸽集团股份有限公司会计、科长、副处长、处长，1995至2004年任深圳市二砂深联股份有限公司副总经理、财务总监，2004至2005年任深圳市翠绿珠宝首饰有限公司财务总监、董事长助理，2005至



2007年任深圳市杰和电子有限公司财务总监，2007年至2011年9月任公司副总经理、董事、董事会秘书。现任公司董事。

**王诚军**先生，中国国籍，无境外居留权，1969年4月出生，博士研究生学历，高级会计师。1991至1997年在国家国有资产管理局资产评估中心工作，1997至2000年在财政部中国资产评估协会工作，2000至2004年在财政部中国注册会计师协会工作，2004至2007年在财政部中国资产评估协会工作，曾担任财政部中国资产评估协会标准部主任、中国证监会第二届并购重组委员会委员、财政部资产评估准则委员会委员、财政部会计准则咨询委员会委员。翻译和出版《国际评估准则》、《美国专业评估职业统一准则》，参与编写《资产评估基本准则讲解》等十余本专业书籍，参与《以财务报告为目的的评估》等三项财政部部级课题。2007-2009年在中发国际资产评估公司工作，任公司董事长、总经理；2009年之后在北京中天衡平国际资产评估有限公司工作，任公司董事长、总经理。自2008年10月至今任公司独立董事。

**耿明斋**先生，中国国籍，无境外居留权，1952年2月出生，硕士研究生学历、教授。1985年7月毕业于河南大学后一直任职于河南大学。1993至1996年任河南大学经济研究所副所长，1994至1999年任河南大学改革发展研究院院长，1999至2001年任河南大学经济贸易学院副院长，2001年11月至今任河南大学经济学院院长。河南省“十一五”、“十二五”规划专家委员会委员，河南省经济学会副会长，曾在人民日报、光明日报、经济学动态等权威报刊杂志发表学术论文100余篇，在社会科学文献等著名出版社出版学术专著10部，主持完成国家社科基金项目3项，获省级以上奖励20余项。自2008年10月至今任公司独立董事。

**卢景霄**先生，中国国籍，无境外居留权，1942年8月出生，本科学历、教授、博士生导师。1964年毕业于郑州大学物理学专业，并留校任教至今。1987至2001年期间先后担任郑州大学物理系副主任、主任、物理工程学院院长，1992至1995年期间作为高级访问学者两度赴英国Reading大学执行中英合作项目“小型低成本高效率光电水泵系统”。先后主持科研项目十余项，发表论文百余篇，获国家发明专利1项，出版著作2部。目前担任中国可再生能源学会理事及光伏专业委员会委员、河南省可再生能源学会副理事长、中国物理学会半导体物理委员会委员。自2008年10月至今任公司独立董事。

## 2、监事会成员

公司监事会目前有三名成员。其中职工代表一名，任期三年，其简历如下：

**谭锐**先生，中国国籍，无境外居留权，1970年8月出生，硕士研究生学历。1992至1996年任步兵某师参谋，1996至2004年任解放军信息工程大学参谋，2004至2007年任北京怡华公司郑州分公司总经理，2008年3月加入本公司，先后任行政部经理、审计部副经理、投资管理部总监，2008年10月任公司职工代表监

事, 2012年5月至今任公司监事会主席。

**袁庆冬**先生, 中国国籍, 无境外居留权, 1981年11月出生, 本科学历, 高级注册人力资源管理师。2006年至2008年任河南中原物流有限公司法务主管。2008年3月加入本公司在法规部工作, 任法规部经理。2011年9月起任公司监事。

**王志强**先生, 中国国籍, 无境外居留权, 1983年10月出生, 大专学历。2007年毕业于开封大学, 2007年6月至2008年4月在开封特耐股份有限公司, 任成本会计; 2008年4月至今, 在河南新大新材料股份有限公司, 历任任成本会计、成本主管, 现任财务部副总监。2012年5月10日起任公司监事。

### 3、高级管理人员

本公司高级管理人员简历如下:

**魏文**先生, 中国国籍, 无境外居留权, 1963年8月出生, 硕士研究生学历。1985年7月毕业于东北工学院(现东北大学)机械工程系。1985至1993年任郑州白鸽集团机械工程师, 1993至1996年任深圳希捷科技有限公司制造工程经理, 1996至1998年任顺德泰科电子有限公司制造经理, 1998年2000年任北京嘉捷恒信能源技术有限公司任副总经理, 2000年至2003年任福乐敦通讯设备(天津)有限公司总经理, 2004年至2005年任上海伊顿汽车流体连接器有限公司总经理, 2006年至2008年任美国路特力汽车举升机有限公司亚太地区总经理, 2008年至2012年3月任河南博尚企业管理咨询有限公司首席顾问, 2012年4月加入本公司。其中2004年5月获得美国德克萨斯大学阿灵顿商学院高级工商管理硕士学位。现任公司总经理。

**张建华**先生, 1968年1月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 本科学历, 高级经济师。1989年8月至2006年12月, 在白鸽(集团)股份有限公司工作, 历任企划处处长、总经理助理、董事会秘书等职务。2007年1月至2009年10月, 在中原环保股份有限公司工作, 任董事会秘书。2009年11月加入本公司, 历任人事行政总监、董事长助理等职务。2011年9月起任公司副总经理、董事会秘书。

**闫琳**先生, 1970年12月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 本科学历, 注册税务师、中级会计师。1993年8月至1998年4月, 在白鸽(集团)股份有限公司财务处工作, 曾担任成本科、核算科科长。1998年4月至2002年7月, 在郑州会计师事务所工作, 任审计项目经理。2002年7月至2007年5月, 在深圳雄震集团有限公司工作, 任财务总监, 期间曾担任该公司控股公司厦门雄震集团股份有限公司董事。2007年5月至2010年5月, 在深圳港利通科技有限公司工作, 任财务总监及副总经理。2010年6月加入本公司, 在公司财务部工作, 2010年10月至2012年4月任财务总监, 现任公司副总经理。

**陈文**先生, 中国国籍, 无境外居留权, 1970年12月出生, 大专学历, 河南财经学院毕业。1993至2003

年任河南伊川杜康酒厂销售经理、财务经理，2004年至2008年任河南思念食品有限公司财务经理、财务总监，2008年至2009年任河南新大新材料股份有限公司财务经理，2009年至2012年3月任洛阳杜康控股有限公司财务总监、副总经理。2012年4月加入本公司，现任公司副总经理。及财务总监。

**范建增**先生，中国国籍，无境外居留权，1966年4月出生，大专学历。1990至1995年任开封第二耐火材料总厂生产处处长，1996至2002年任荥阳飞龙集团公司副总经理，2003年加入本公司，自2009年2月至2012年4月担任公司营销总监。自2008年10月至2012年4月任公司监事，现任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

#### 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	在其他单位是否领取报酬津贴
耿明斋	河南大学经济学院	院长	是
耿明斋	平顶山天安煤业股份有限公司	独立董事	是
耿明斋	江苏省（尚德）光伏技术研究院首届技术委员会	委员	否
卢景霄	郑州大学物理工程学院	教授	是
卢景霄	中国可再生能源学会	理事、光伏专委会委员	否
王诚军	北京中天衡平国际资产评估有限公司	董事长	是
王诚军	北京四达时代软件技术股份有限公司	独立董事	是
在其他单位任职情况的说明	耿明斋、卢景霄、王诚军为公司独立董事。		

### 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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 15 人，2012 年实际支付 2,867,933.67 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
宋贺臣	董事长	男	49	现任	468,400.00		468,400.00
姜维海	副董事长	男	50	现任	438,900.00		438,900.00
郝玉辉	董事	男	39	现任	436,900.00		436,900.00
季方印	董事	男	54	现任	0.00		0.00
王诚军	独立董事	男	43	现任	50,000.00		50,000.00
耿明斋	独立董事	男	60	现任	50,000.00		50,000.00
卢景霄	独立董事	男	70	现任	50,000.00		50,000.00
谭锐	监事会主席	男	42	现任	180,700.00		180,700.00
袁庆冬	监事	男	31	现任	64,472.97		64,472.97
王志强	监事	男	29	现任	77,300.00		77,300.00
魏文	总经理	男	49	现任	169,687.00		169,687.00
张建华	副总经理;董事会秘书	男	44	现任	244,000.00		244,000.00
闫琳	副总经理	男	42	现任	241,850.00		241,850.00
陈文	副总经理;财务总监	男	42	现任	154,123.70		154,123.70
范建增	副总经理	男	46	现任	241,600.00		241,600.00
合计	--	--	--	--	2,867,933.67	0.00	2,867,933.67

#### 公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
闫琳	副总经理	聘任	2012年4月16日	工作调整需要
魏文	副总经理	聘任	2012年4月16日	工作调整需要
陈文	副总经理、财务总监	聘任	2012年4月16日	工作调整需要
范建增	监事	离任	2012年4月16日	工作调整需要
王志强	监事	聘任	2012年4月16日	工作调整需要
谭锐	监事会主席	聘任	2012年5月23日	工作调整需要
范建增	副总经理	聘任	2012年5月23日	工作调整需要
张博晓	董事	离任	2012年8月15日	个人原因

胡殿君	董事	离任	2012 年 8 月 15 日	个人原因
郝玉辉	总经理	离任	2012 年 12 月 7 日	工作调整需要
魏文	总经理	聘任	2012 年 12 月 7 日	工作调整需要

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司（含全资子公司）员工1240人，员工专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

### 1、员工专业结构

专业构成	人数（人）	比例（%）
生产及工程人员	823	66.37%
管理人员	160	12.9%
研发、技术人员	200	16.1%
销售人员	20	1.61%
其他人员	37	2.98%
合计	1240	100.00%

### 2、员工受教育程度

教育程度	人数（人）	比例（%）
研究生及以上	10	0.81%
本科	157	12.66%
专科	351	28.31%
中专及以下	722	58.23%
合计	1240	100.00%

### 3、员工年龄分布

年龄分布	人数（人）	比例（%）
35岁以下	871	70.24%
36-45岁	312	25.16%
46-55岁	54	4.35%

56岁以上	3	0.24%
合计	1240	100.00%

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，本公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤等社会保险和住房公积金。截止报告期末，公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，持续提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

##### (1) 关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《股东大会议事规则》等法规制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，尤其保证中小股东享有同等的地位，为广大股东参与股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。

##### (2) 关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，履行出资人的权利和义务，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况。公司拥有独立完整的业务、人员、资产、财务和机构，董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则和公司各项规章制度独立运作。

##### (3) 关于董事与董事会

公司在《公司章程》、《董事会议事规则》等规章制度中均明确规定了董事的任职资格、选聘及表决程序等事项，并在实际操作中严格执行。公司董事选聘程序规范、透明，表决程序符合有关法律法规、规范性文件及公司制度的要求。公司董事会设7名董事，其中3名独立董事，各位董事均能积极认真学习有关法律法规，并严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求认真履行职责，积极参与公司事务，为公司发展建言献策；独立董事均能不受公司实际控制人、公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立作出判断并发表意见。



#### （4）关于监事与监事会

公司在《公司章程》、《监事会议事规则》等规章制度中均明确规定了监事的任职资格、选聘及表决程序等事项，并在实际操作中严格执行，公司监事选聘程序规范、透明，表决程序符合有关法律法规、规范性文件及公司制度的要求；公司共设3名监事，其中职工监事1名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合法律法规及规范性文件的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项及公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，积极认真维护公司及广大股东的利益。

#### （5）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会，负责对公司董事、监事、高级管理人员进行考核。公司已经制定《薪酬管理制度》，公司员工收入与工作绩效挂钩，公司现有的考核与激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （6）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》及《公司信息披露管理制度》等有关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，设立公司证券部并配备专职人员负责信息披露日常事务，《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露媒体，及时、准确、公平、完整地披露有关公司信息，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。

#### （7）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司可持续、稳健发展。

#### （8）投资者关系管理情况

投资者关系工作是一项长期、持续的重要工作，公司不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作：

日常工作：指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做



好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问。

互动交流：公司积极举办“2011年度报告网上业绩说明会”活动，与投资者进行互动交流。报告期内，公司通过“投资者关系互动平台”，就投资者关心的问题进行了充分、深入、详细的分析、说明和答复，建立了投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，提高了公司规范运作水平，更好的保护了投资者特别是中小投资者的合法权益。

今后，公司将继续遵循公平对待所有投资者的原则，持续保持与投资者的良好沟通。

#### (9) 关于社会责任

履行社会责任，是企业实现可持续发展的必然选择。公司作为一家专业为太阳能光伏行业提供功能性材料的上市公司，在追求自身发展的同时，牢记着社会责任，以求用实际行动发展企业，回馈社会。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的《河南新大新材料股份有限公司2012年度社会责任报告》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 05 月 11 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 24 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 03 日	巨潮资讯网	2012 年 09 月 04 日

		www.cninfo.com.cn	
--	--	-------------------	--

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第五次会议	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 06 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 18 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 04 月 27 日		
第二届董事会第八次会议	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 05 月 24 日
第二届董事会第九次会议	2012 年 06 月 24 日		
第二届董事会第十次会议	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 13 日
第二届董事会第十一次会议	2012 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 16 日
第二届董事会第十二次会议	2012 年 09 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 09 月 12 日
第二届董事会第十三次会议	2012 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 26 日
第二届董事会第十四次会议	2012 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 30 日
第二届董事会第十五次会议	2012 年 12 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 10 日
第二届董事会第十六次会议	2012 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 24 日

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，规范运作。公司经2010年7月10日第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度的建立，完善了公司内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。截至报告期末，公司不存在有关监管部门对责任人采取问责措施的情形。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 05 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	国浩审字【2013】817A0001 号

#### 审计报告正文

河南新大新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南新大新材料股份有限公司（以下简称“新大新公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，新大新公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新大新公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 财务报表

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：河南新大新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,229,491.03	541,983,121.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	136,114,358.24	240,362,345.79
应收账款	437,210,597.03	408,512,425.78
预付款项	54,215,663.12	47,996,325.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	232,500.00	2,200,000.00
应收股利		
其他应收款	30,779,594.20	6,152,591.33
买入返售金融资产		
存货	593,609,347.20	625,258,270.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,554,391,550.82	1,872,465,079.49
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	48,000,000.00	14,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	821,667,097.56	450,392,239.82
在建工程	239,729,528.18	264,483,937.88
工程物资		936,310.92
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,370,783.39	67,403,512.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,173,319.26	6,954,210.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,220,940,728.39	804,170,212.25
资产总计	2,775,332,279.21	2,676,635,291.74
流动负债：		
短期借款	606,962,000.00	420,000,000.00
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	195,490,103.64	183,085,000.00
应付账款	127,433,585.66	175,525,659.78
预收款项	5,743,090.80	367,462.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,236,303.01	5,262,218.87
应交税费	-100,814,563.72	-85,015,470.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,408,044.01	5,547,379.74

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	859,458,563.40	704,772,250.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		30,617.73
其他非流动负债	5,372,544.43	
非流动负债合计	5,372,544.43	30,617.73
负债合计	864,831,107.83	704,802,867.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	364,000,000.00	280,000,000.00
资本公积	1,232,377,934.77	1,316,377,934.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,334,036.42	43,334,036.42
一般风险准备		
未分配利润	269,797,067.24	332,120,452.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,909,509,038.43	1,971,832,423.87
少数股东权益	992,132.95	
所有者权益（或股东权益）合计	1,910,501,171.38	1,971,832,423.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,775,332,279.21	2,676,635,291.74

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

## 2、母公司资产负债表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	210,998,063.28	484,452,023.64
交易性金融资产		
应收票据	95,976,851.78	240,362,345.79
应收账款	545,250,742.25	404,627,677.61
预付款项	42,408,160.32	27,735,491.94
应收利息	232,500.00	2,200,000.00
应收股利		
其他应收款	50,627,077.74	18,713,235.34
存货	400,055,094.05	579,174,002.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,345,548,489.42	1,757,264,776.62
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	523,600,000.00	464,600,000.00
投资性房地产		
固定资产	553,487,294.59	287,934,744.25
在建工程	196,198,983.24	174,306,883.01
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,520,704.72	44,021,812.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,085,876.95	3,257,195.05



其他非流动资产		
非流动资产合计	1,330,892,859.50	974,120,635.19
资产总计	2,676,441,348.92	2,731,385,411.81
流动负债：		
短期借款	536,962,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	194,369,840.08	198,175,000.00
应付账款	131,059,183.47	195,169,060.22
预收款项	3,341,882.02	367,462.60
应付职工薪酬	3,176,725.80	4,353,828.81
应交税费	-81,849,372.76	-63,598,277.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,292,247.92	3,200,038.39
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	791,352,506.53	757,667,112.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	791,352,506.53	757,667,112.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	364,000,000.00	280,000,000.00
资本公积	1,232,377,934.77	1,316,377,934.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,334,036.42	43,334,036.42
一般风险准备		

未分配利润	245,376,871.20	334,006,327.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,885,088,842.39	1,973,718,299.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,676,441,348.92	2,731,385,411.81

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

### 3、合并利润表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	867,939,657.48	1,635,082,870.63
其中：营业收入	867,939,657.48	1,635,082,870.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,577,822.80	1,508,526,866.79
其中：营业成本	724,388,567.13	1,333,893,325.01
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	1,405,435.43	3,702,403.14
销售费用	51,525,044.19	56,876,999.21
管理费用	81,260,040.90	96,992,061.37
财务费用	30,452,014.55	7,644,136.07
资产减值损失	65,546,720.60	9,417,941.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,638,165.32	126,556,003.84
加：营业外收入	18,406,958.23	21,265,007.01
减：营业外支出	878,755.59	425,055.40
其中：非流动资产处置损失	493,547.42	334,534.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-69,109,962.68	147,395,955.45
减：所得税费用	-6,778,710.19	22,421,677.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-62,331,252.49	124,974,278.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润	16,618,654.04	9,715,400.69
归属于母公司所有者的净利润	-62,323,385.44	124,974,278.14
少数股东损益	-7,867.05	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1712	0.4463
（二）稀释每股收益	-0.1712	0.4463
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-62,331,252.49	124,974,278.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-62,323,385.44	124,974,278.14
归属于少数股东的综合收益总额	-7,867.05	

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：16,618,654.04 元。

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

#### 4、母公司利润表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	753,494,426.48	1,624,969,435.69
减：营业成本	697,158,526.47	1,345,515,284.30
营业税金及附加	1,405,435.43	3,702,403.14

销售费用	27,215,457.66	42,117,913.96
管理费用	61,149,020.74	83,857,271.51
财务费用	28,644,019.85	8,018,521.95
资产减值损失	58,438,753.20	8,933,814.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-120,516,786.87	132,824,226.03
加：营业外收入	16,739,215.63	15,337,295.61
减：营业外支出	658,755.59	423,471.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-104,436,326.83	147,738,050.24
减：所得税费用	-15,806,870.22	22,799,622.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-88,629,456.61	124,938,427.53
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.24	0.45
（二）稀释每股收益	-0.24	0.45
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-88,629,456.61	124,938,427.53

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

## 5、合并现金流量表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

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	816,981,144.94	1,165,509,245.22
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	38,016,690.38	44,680,483.53
经营活动现金流入小计	854,997,835.32	1,210,189,728.75
购买商品、接受劳务支付的现金	681,748,713.05	1,365,984,221.74
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	87,181,834.45	97,336,896.36
支付的各项税费	29,600,419.73	77,388,902.18
支付其他与经营活动有关的现金	101,729,971.03	104,524,208.09
经营活动现金流出小计	900,260,938.26	1,645,234,228.37
经营活动产生的现金流量净额	-45,263,102.94	-435,044,499.62
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	680,942.65	20,000.00
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	680,942.65	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,706,923.60	344,170,202.18

投资支付的现金	34,000,000.00	
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	347,706,923.60	344,170,202.18
投资活动产生的现金流量净额	-347,025,980.95	-344,150,202.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	776,962,000.00	660,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	777,962,000.00	660,000,000.00
偿还债务支付的现金	590,000,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,408,577.96	84,333,846.88
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	38,384,180.14	39,044,566.79
筹资活动现金流出小计	663,792,758.10	413,378,413.67
筹资活动产生的现金流量净额	114,169,241.90	246,621,586.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,968.22	-209,930.40
五、现金及现金等价物净增加额	-278,137,810.21	-532,783,045.87
加：期初现金及现金等价物余额	458,850,621.10	991,633,666.97
六、期末现金及现金等价物余额	180,712,810.89	458,850,621.10

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

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	841,717,692.11	1,080,795,917.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,885,042.53	38,341,386.36
经营活动现金流入小计	870,602,734.64	1,119,137,304.15
购买商品、接受劳务支付的现金	779,765,601.88	1,209,994,582.52
支付给职工以及为职工支付的现金	57,349,789.86	82,305,041.51
支付的各项税费	20,440,658.43	74,080,892.62
支付其他与经营活动有关的现金	71,026,892.62	100,956,739.04
经营活动现金流出小计	928,582,942.79	1,467,337,255.69
经营活动产生的现金流量净额	-57,980,208.15	-348,199,951.54
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	680,942.65	20,000.00
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	680,942.65	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,666,331.21	157,390,542.59
投资支付的现金	59,000,000.00	310,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	51,390.82	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	299,717,722.03	467,990,542.59
投资活动产生的现金流量净额	-299,036,779.38	-467,970,542.59
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	706,962,000.00	660,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	706,962,000.00	660,000,000.00
偿还债务支付的现金	590,000,000.00	290,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,381,004.61	84,333,846.88
支付其他与筹资活动有关的现金	8,384,180.14	39,044,566.79
筹资活动现金流出小计	631,765,184.75	413,378,413.67
筹资活动产生的现金流量净额	75,196,815.25	246,621,586.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,968.22	-209,930.40
五、现金及现金等价物净增加额	-281,838,140.50	-569,758,838.20
加：期初现金及现金等价物余额	401,319,523.64	971,078,361.84
六、期末现金及现金等价物余额	119,481,383.14	401,319,523.64

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

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	280,000,000.00	1,316,377,934.77			43,334,036.42		332,120,452.68			1,971,832,423.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	280,000,000.00	1,316,377,934.77			43,334,036.42		332,120,452.68			1,971,832,423.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	84,000,000.00	-84,000,000.00					-62,323,385.44		992,132.95	-61,331,252.49
(一) 净利润							-62,323,385.44		-7,867.05	-62,331,252.49
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-62,323,385.44		-7,867.05	-62,331,252.49
(三) 所有者投入和减少资本									1,000,000	1,000,000



									.00	00
1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,000,000.00	-84,000,000.00								
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	364,000,000.00	1,232,377,934.77			43,334,036.42		269,797,067.24		992,132.95	1,910,501,171.38

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	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		275,640,017.29			1,902,858,145.73
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									
二、本年年初余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		275,640,017.29		1,902,858,145.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	140,000,000.00	-140,000,000.00			12,493,842.75		56,480,435.39		68,974,278.14
（一）净利润							124,974,278.14		124,974,278.14
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							124,974,278.14		124,974,278.14
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					12,493,842.75		-68,493,842.75		-56,000,000.00
1. 提取盈余公积					12,493,842.75		-12,493,842.75		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,000,000.00		-56,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	140,000,000.00	-140,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,000,000.00	-140,000,000.00							
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	280,000,000.00	1,316,377,934.77			43,334,036.42		332,120,452.68			1,971,832,423.87
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南新大新材料股份有限公司

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	280,000,000.00	1,316,377,934.77			43,334,036.42		334,006,327.81	1,973,718,299.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	280,000,000.00	1,316,377,934.77			43,334,036.42		334,006,327.81	1,973,718,299.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,000,000.00	-84,000,000.00					-88,629,456.61	-88,629,456.61
（一）净利润							-88,629,456.61	-88,629,456.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-88,629,456.61	-88,629,456.61
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,000,000.00	-84,000,000.00						
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	364,000,000.00	1,232,377,934.77			43,334,036.42		245,376,871.20	1,885,088,842.39

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	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		277,561,743.03	1,904,779,871.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,000,000.00	1,456,377,934.77			30,840,193.67		277,561,743.03	1,904,779,871.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	140,000,000.00	-140,000,000.00			12,493,842.75		56,444,584.78	68,938,427.53
(一) 净利润							124,938,427.53	124,938,427.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							124,938,427.53	124,938,427.53
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					12,493,842.75		-68,493,842.75	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积					12,493,842.75		-12,493,842.75	
2. 提取一般风险准备							-56,000,000.00	-56,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	140,000,000.00	-140,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,000,000.00	-140,000,000.00						
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	280,000,000.00	1,316,377,934.77			43,334,036.42		334,006,327.81	1,973,718,299.00

法定代表人：宋贺臣

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：王志强

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

- 1、中文名称：河南新大新材料股份有限公司  
英文名称：Henan XinDaXin Materials Co.,Ltd.
- 2、法定代表人：宋贺臣
- 3、注册资本：人民币36400万元
- 4、公司注册地址：开封市精细化工产业园区
- 5、电话：0378-2656666
- 6、互联网网址：<http://www.xindaxin.cn>
- 7、电子信箱：[xindaxin@xindaxin.cn](mailto:xindaxin@xindaxin.cn)

#### （二）公司经营范围及行业性质

公司经营范围：晶硅片切割刃料、晶硅片切削液的生产及销售；晶硅片切割废砂浆的处理和销售；耐火材料，工程陶瓷及其他碳化硅粉体及制品的生产及销售；磨料磨具的生产及销售；化工产品（危险化学品、

易制毒化学品、监控化学品除外)、机电设备的销售;从事货物和技术进出口业务。(以上范围国家法律法规规定禁止经营的不得生产、经营,国家有专项规定的从其规定,需经许可或审批的凭有效许可证或审批件核准的范围生产、经营)

公司行业性质:非金属矿物制品业。

### (三) 公司的实际控制人

公司的实际控制人是自然人宋贺臣,持有本公司22.5625%股份。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允

价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

金额。

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

## (2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 9、金融工具

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### (1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

### (4) 金融负债终止确认条件

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进



行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

**(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**

**(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	单项金额人民币 20 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
单项金额不重大	账龄分析法	金额在 20 万元以下，账龄在 3 年以内

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	15%	15%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	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

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、库存商品、自制半成品、在产品、委托加工物资、发出商品六大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价

### (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

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

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可

变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本： ①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。 ②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。 ③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。 ④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。 B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。 b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。 c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。 e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价

中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

## **13、投资性房地产**

## **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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### **(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 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

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不摊销



#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

#### (5) 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

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - c. 该无形资产能够带来经济利益；
  - d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

### 20、长期待摊费用

（1）长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

### 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

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

## (2) 预计负债的计量方法

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

## 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

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

### (4) 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

如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。



## 26、政府补助

### (1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

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

## 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

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A、商誉的初始确认；B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照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

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### (3) 售后租回的会计处理

## 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非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业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。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 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

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 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

无

### (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

### (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

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
消费税	无	0
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

全资子公司新疆新路标光伏材料有限公司、开封万盛新材料有限公司、河南华沐通途新能源科技有限公司和控股子公司辽宁新大新能源投资有限公司企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

公司于2009年4月份取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（发证时间2008年12月31日），证书编号GR200841000227，有效期三年。

2009年5月14日经开封市禹王台区国税局批准从2008年1月1日起按15%的税率征收所得税，有效期三年。公司于2011年10月份通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书（发证时间：2011年10月28日），证书编号：GR201141000030，有效期三年，本期公司按照15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局2008年9月23日发布的《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），企业自2008年1月1日起以《目录》中所列资源为主要原材料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。河南新大新材料股份有限公司废砂浆回收项目属于资源综合利用，于2009年7月1日获得了河南省发展和改革委员会颁发的河南省资源综合利用认定证书（综证书ZQRD-09第077号），有效期：2009年7月1日至2011年6月30日。于2011年6月24日公司取得新的河南省综合利用认定证书（综证书ZQRD-011第067号），有效期：2011年7月1日至2013年6月30日，在该认定证书有效期内公司废砂浆回收业务中的回收砂收入享受减按90%计算应纳税所得额的税收优惠。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
新疆新路标光伏材料有限公司	有限责任公司	新疆奎屯市	碳化硅微粉的制造与销售	6000万	(1)	6,000.00		100%	100%	是			

司													
开封万盛新材料有限公司	有限责任公司	开封市	晶硅片切割废砂浆的加工处理和销售	5000 万	(2)	5,000.00		100%	1,000%	是			
河南华沐通途新能源科技有限公司	有限责任公司	郑州市	新能源开发及光伏工程安装	5000 万	(3)	5,000.00		100%	1,000%	是			
辽宁新大新能源投资有限公司	有限责任公司	朝阳市	新能源项目投资开发	2000 万	(4)	1,000.00		90%	90%	是	99.21	0.79	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

②经营范围：晶硅片切割废砂浆的加工处理和销售；晶硅片切削液、耐火材料、工程陶瓷、碳化硅粉体及其制品、磨料磨具的生产、销售；化工产品（易燃易爆易制毒危险化学品除外）、几点设备的销售；从事货物和技术进出口业务。（以上范围国家法律法规规定禁止经营的不得经营，国家有专项规定的从其规定，需经许可或审批的凭有效许可证或审批件核准的范围经营）

③经营范围：太阳能、新能源与光伏技术开发，光伏工程安装，太阳能热综合利用的设计及工程施工，合同能源管理，从事货物和技术的进出口业务（法律法规禁止的或应经审批方可经营进出口的货物和技术除外）。

④经营范围：新能源项目投资、开发；电力项目投资管理；晶硅及其他光伏材料的代理与销售（国家禁止或限制的，不得经营；应取得有关部门审批、许可或者资质的，未取得前不得经营；已取得有关部门审批、许可或者资质的，凭有效审批、许可证或者资质证经营）。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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

(1) 本公司2012年3月5日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立“新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定使用自有资金5,000万元在河南省郑州设立全资子公司。2012年6月20日，公司完成了河南华沐通途新能源科技有限公司的工商注册登记，2012年7月2日取得了郑州市工商行政管理局颁发的注册号为41001000042097的企业法人营业执照。因此本期合并范围新增合并单位河南华沐通途新能源科技有限公司。

(2) 本公司2012年9月11日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立“辽宁新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定用自有资金1,800万元与中能国电（北京）国际能源投资有限公司合作，成立控股子公司。2012年9月26日，公司完成了辽宁新大新能源投资有限公司的工商注册登记，并取得了朝阳市工商行政管理局颁发的注册号为211300004062248的法人营业执照。因此本期合并范围新增合并单位辽宁新大新能源投资有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

(1) 本公司2012年3月5日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立“新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定使用自有资金5,000万元在河南省郑州设立全资子公司。2012年6月20日，公司完成了河南华沐通途新能源科技有限公司的工商注册登记，2012年7月2日取得了郑州市工商行政管理局颁发的注册号为41001000042097的企业法人营业执照。因此本期合并范围新增合并单位河南华沐通途新能源科技有限公司。

(2) 本公司2012年9月11日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立“辽宁新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定用自有资金1,800万元与中能国电（北京）国际能源投资有限公司合作，成立控股子公司。2012年9月26日，公司完成了辽宁新大新能源投资有限公司的工商注册登记，并取得了朝阳市工商行政管理局颁发的注册号为211300004062248的法人营业执照。因此本期合并范围新增合并单位辽宁新大新能源投资有限公司。

#### 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
河南华沐通途新能源科技有限公司	49,954,749.00	-45,251.00
辽宁新大新能源投资有限公司	9,921,329.51	-78,670.49

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	合并中确认的高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：	--	--	1,793,185.95	--	--	731,590.33
人民币	--	--	1,793,185.95	--	--	731,590.33
银行存款：	--	--	178,919,624.94	--	--	440,119,030.77
人民币	--	--	178,919,624.94	--	--	440,119,030.77
其他货币资金：	--	--	121,516,680.14	--	--	101,132,500.00



人民币	--	--	121,516,680.14	--	--	101,132,500.00
合计	--	--	302,229,491.03	--	--	541,983,121.10

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

### (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) 套期工具及对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	111,029,186.24	240,362,345.79
商业承兑汇票	25,085,172.00	
合计	136,114,358.24	240,362,345.79

### (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
西安华晶电子技术股份有限公司	2012年09月27日	2013年03月27日	1,816,205.37	
浙江常山金诚金属制品有限公司	2012年08月20日	2013年02月20日	1,300,000.00	
上海艾力克新能源有限公司	2012年08月01日	2013年02月01日	2,284,560.00	
苏州阿特斯阳光电力科技有限公司	2012年10月19日	2013年04月19日	1,840,000.00	

晶海洋半导体材料（东海）有限公司	2012年07月25日	2013年01月21日	2,025,830.00	
攀枝花钢城集团有限公司	2012年07月19日	2013年01月19日	500,000.00	
索日新能源股份有限公司	2012年07月26日	2013年01月23日	4,470,000.00	
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	2012年09月10日	2013年03月08日	2,000,000.00	
浙江昱辉阳光能源有限公司	2012年10月26日	2013年04月26日	4,214,400.00	
浙江舒奇蒙光伏科技有限公司	2012年10月30日	2013年04月30日	1,950,000.00	
合计	--	--	22,400,995.37	--

**(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**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
特变电工新疆新能源股份有限公司	2012年09月27日	2013年03月27日	5,610,897.60	
上海宇辉光伏科技有限公司	2012年08月07日	2013年02月07日	3,564,360.00	
商洛比亚迪实业有限公司	2012年09月12日	2013年03月12日	2,032,758.00	
常州协鑫光伏科技有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	2,000,000.00	
江苏顺风光电科技有限公司	2012年07月04日	2013年01月04日	2,000,000.00	
合计	--	--	15,208,015.60	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
定期存款利息	2,200,000.00	232,500.00	2,200,000.00	232,500.00
合计	2,200,000.00	232,500.00	2,200,000.00	232,500.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提	464,454,749.16	100%	27,244,152.13	5.87%	430,381,959.33	100%	21,869,533.55	5.08%
组合小计	464,454,749.16	100%	27,244,152.13	5.87%	430,381,959.33	100%	21,869,533.55	5.08%
合计	464,454,749.16	--	27,244,152.13	--	430,381,959.33	--	21,869,533.55	--

## 应收账款种类的说明

- ① 单项金额重大的应收账款指单笔金额为20万元以上的款项。  
 ② 单项金额不重大应收账款指单笔金额为20万元以下的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

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	395,330,104.40	85.12%	19,766,510.22	425,978,348.18	98.98%	21,298,917.43
1 至 2 年	63,506,136.11	13.67%	6,350,613.61	2,126,951.15	0.49%	212,695.12
2 至 3 年	4,866,588.65	1.05%	729,988.30	2,229,740.00	0.52%	334,461.00
3 至 4 年	709,760.00	0.15%	354,880.00	46,920.00	0.01%	23,460.00
4 至 5 年	42,160.00	0.01%	42,160.00			
合计	464,454,749.16	--	27,244,152.13	430,381,959.33	--	21,869,533.55

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

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

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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 (%)
浙江瑞能光伏材料有限公司	非关联方	89,333,382.80	1 年以内	19.23%
英利能源（中国）有限公司	非关联方	34,371,506.22	1 年以内	7.4%
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	非关联方	33,991,660.00	1 年以内	7.32%
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	非关联方	28,398,359.40	1 年以内	6.11%
辽宁朝阳太阳能科技有限公司	非关联方	25,446,694.63	1 年以内	5.48%
合计	--	211,541,603.05	--	45.54%

**(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 (%)

**(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

**(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	期末数
资产：	
负债：	

**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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提	32,401,480.83	100%	1,621,886.63	5.01%	6,517,923.11	100%	365,331.78	5.61%
组合小计	32,401,480.83	100%	1,621,886.63	5.01%	6,517,923.11	100%	365,331.78	5.61%
合计	32,401,480.83	--	1,621,886.63	--	6,517,923.11	--	365,331.78	--

其他应收款种类的说明

- ① 单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为20万元以上的款项。  
 ② 单项金额不重大其他应收账款指单笔金额为20万元以下的款项。

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	32,108,100.83	99.09%	1,577,221.63	5,748,450.60	88.2%	288,150.53

1 至 2 年	19,600.00	0.06%	1,960.00	764,792.51	11.73%	76,479.25
2 至 3 年	269,100.00	0.84%	40,365.00	4,680.00	0.07%	702.00
3 至 4 年	4,680.00	0.01%	2,340.00			
合计	32,401,480.83	--	1,621,886.63	6,517,923.11	--	365,331.78

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

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

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

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

说明

本报告期内无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或

转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款。

### (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(%)
安阳市凤凰光伏科技有限公司	非关联方	29,900,000.00	1 年以内	92.28%
奎屯市人事劳动和社会保障局	非关联方	225,000.00	1 年以内	0.69%
张帆	非关联方	85,410.16	1 年以内	0.26%
李海龙	非关联方	84,504.91	1 年以内	0.26%
刘环环	非关联方	67,000.00	1 年以内	0.21%
合计	--	30,361,915.07	--	93.7%

### (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(%)

### (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

### (9) 以其他应收款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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	38,966,456.40	71.87%	46,852,674.38	97.62%
1 至 2 年	14,108,094.14	26.02%	1,143,650.76	2.38%
2 至 3 年	1,141,112.58	2.11%		
合计	54,215,663.12	--	47,996,325.14	--

预付款项账龄的说明

截至期末数，预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

## （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
兰州黑石碳化硅有限公司	非关联方	9,954,488.66		材料款
浙江瑞能光伏材料有限公司	非关联方	9,172,817.85		材料款
永靖县春辉化工有限责任公司	非关联方	7,671,483.92		材料款
开封市禹王台区国库支付中心	非关联方	5,462,246.00		土地款
河南正德建筑安装工程 有限公司	非关联方	3,987,400.00		工程款
合计	--	36,248,436.43	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## （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	75,198,101.57	503,367.82	74,694,733.75	194,118,402.96		194,118,402.96
在产品	347,607,794.76	47,655,466.31	299,952,328.45	254,844,165.09		254,844,165.09
库存商品	26,848,565.48	308,691.14	26,539,874.34	26,467,155.67		26,467,155.67
自制半成品	170,147,086.77	3,025,498.93	167,121,587.84	125,365,085.01		125,365,085.01
委托加工物资	11,635,408.84		11,635,408.84	11,356,216.70		11,356,216.70
发出商品	13,665,413.98		13,665,413.98	13,107,244.92		13,107,244.92
合计	645,102,371.40	51,493,024.20	593,609,347.20	625,258,270.35		625,258,270.35

## (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		503,367.82			503,367.82
在产品		47,655,466.31			47,655,466.31
库存商品		308,691.14			308,691.14
自制半成品		3,025,498.93			3,025,498.93
委托加工物资					
发出商品					
合计		51,493,024.20			51,493,024.20

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

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

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

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

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

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

被投资单位名称	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
一、合营企业							
二、联营企业							

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	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
新疆龙海硅业发展有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	19.35%	19.35%				
开封市市区农村信用合作联社	成本法	34,000,000.00		34,000,000.00	34,000,000.00	4%	4%				
合计	--	48,000,000.00	14,000,000.00	34,000,000.00	48,000,000.00	--	--	--			

### (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

根据河南新大新材料股份有限公司2008年第一次临时股东大会决议，为保证上游碳化硅原料的供应和质量，公司决定对奎屯龙海科技发展有限公司进行战略投资。2008年12月17日以货币投资1,400万元，占增资后奎屯龙海科技发展有限公司注册资本的19.35%。2011年1月30日，经伊犁哈萨克自治州工商行政管理局企业名称变更核准通知书（核准号：（新）名称变核内核准[2011]第036282号）核准，奎屯龙海科技发展有限公司名称变更为新疆龙海硅业发展有限公司。

根据河南新大新材料股份有限公司2012年第二届董事会第九次会议，公司全资子公司新疆新路标光伏材料有限公司拟以自有资金3,400万元出资参与开封市农村信用合作联社的增资扩股，认购价1.7元/股，认购股份2,000万股，占该信用社增资后注册资本（50,000万元）的4%。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期
--	----

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	505,485,607.71	440,305,339.20		10,524,859.44	935,266,087.47
其中：房屋及建筑物	211,340,255.06	203,362,650.87			414,702,905.93
机器设备	228,820,350.29	222,902,660.38		7,352,553.92	444,370,456.75
运输工具	17,531,429.72	616,733.85		1,754,729.98	16,393,433.59
辅助设备	40,961,806.46	9,859,972.84		601,124.76	50,220,654.54
电子设备及其他	6,831,766.18	3,563,321.26		816,450.78	9,578,636.66
--	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：	55,093,367.89		54,074,639.25	2,991,540.20	106,176,466.94
其中：房屋及建筑物	15,128,108.79		12,747,561.32	14,324.10	27,861,346.01
机器设备	23,422,633.22		27,938,585.81	1,684,245.57	49,676,973.46
运输工具	4,919,081.47		3,485,639.67	1,055,907.82	7,348,813.32
辅助设备	9,806,638.96		8,640,109.22	228,904.13	18,217,844.05
电子设备及其他	1,816,905.45		1,262,743.23	8,158.58	3,071,490.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	450,392,239.82	--			829,089,620.53
其中：房屋及建筑物	196,212,146.27	--			386,841,559.92
机器设备	205,397,717.07	--			394,693,483.29

运输工具	12,612,348.25	--	9,044,620.27
辅助设备	31,155,167.50	--	32,002,810.49
电子设备及其 他	5,014,860.73	--	6,507,146.56
四、减值准备合计		--	7,422,522.97
机器设备		--	7,422,522.97
辅助设备		--	
电子设备及其 他		--	
五、固定资产账面价值合计	450,392,239.82	--	821,667,097.56
其中：房屋及建筑物	196,212,146.27	--	386,841,559.92
机器设备	205,397,717.07	--	387,270,960.32
运输工具	12,612,348.25	--	9,044,620.27
辅助设备	31,155,167.50	--	32,002,810.49
电子设备及其 他	5,014,860.73	--	6,507,146.56

本期折旧额 54,074,639.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 20,063,703.30 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	120,632,794.60

## (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
2#职工公寓楼（本部）	正在办理中	2013 年 12 月
新大新俱乐部（本部）	正在办理中	2013 年 12 月
5#厂房（本部）	正在办理中	2013 年 12 月
成品二车间（本部）	正在办理中	2013 年 12 月
2#仓库（本部）	正在办理中	2013 年 12 月
3#仓库（本部）	正在办理中	2013 年 12 月
万盛新综合楼（万盛新）	正在办理中	2013 年 12 月
循环车间（万盛新）	正在办理中	2013 年 12 月
仓库（万盛新）	正在办理中	2013 年 12 月
华沐通办公楼	正在办理中	2013 年 12 月

固定资产说明

**18、在建工程**
**(1) 在建工程情况**

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
6 万吨切割砂浆项目	32,200,964.49		32,200,964.49	12,636,641.26		12,636,641.26
晶硅片切割废砂浆回收再利用项目				4,238,809.40		4,238,809.40
新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目	9,121,813.98		9,121,813.98	89,836,411.72		89,836,411.72
年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目				80,131,661.89		80,131,661.89
碳化硅微粉生产线项目	11,329,580.45		11,329,580.45	77,540,413.61		77,540,413.61
年产 360 万千米切割树脂金刚线项目	187,077,169.26		187,077,169.26			
其他				100,000.00		100,000.00
合计	239,729,528.18		239,729,528.18	264,483,937.88		264,483,937.88

**(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
晶硅片切割废砂浆回收再利用项目	90,000,000.00	4,238,809.40	724,168.40	4,962,977.80	4,962,977.80	99.8%	100%				募集+自有	
新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刀料项目	138,960,000.00	89,836,411.72	10,539,797.89	92,452,380.16	91,254,395.63	71.83%	100%				募集+自有	9,121,813.98
年产 8,000 吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刀料项目	92,000,000.00	80,131,661.89	6,713,801.94	87,767,055.61	86,845,463.83	89.94%	100%				募集+自有	
新疆年产 5 万吨碳化硅微粉项目	159,000,000.00	77,540,413.61	16,982,497.28		83,193,330.44	97.68%	98%				募集资金	11,329,580.45
6 万吨切割砂浆项目	172,680,000.00	12,636,641.26	39,628,026.53		20,063,703.30	71.63%	90%				募集资金	32,200,964.49
年产 360 万千米切割树脂金刚石项目	460,000,000.00		187,077,169.26			62.36%	69.37%				募集+自有	187,077,169.26
合计	1,112,640,000.00	264,383,937.88	261,665,461.30	286,319,871.00	286,319,871.00	--	--	0.00	0.00	--	--	239,729,528.18

在建工程项目变动情况的说明

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



②新建年产25,000吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目于2010年底开工建设，目前已完工项目已转入固定资产核算，剩余部分预计于2013年6月完工后转入固定资产核算

③年产8,000吨半导体晶圆片切割用碳化硅专用刃料项目于2010年底开工建设，该项目已完工转入固定资产核算。

④新疆年产5万吨碳化硅微粉项目2010年9月开工建设，目前已完工项目已转入固定资产核算，剩余部分预计于2013年6月完工后转入固定资产核算

⑤年处理6万吨硅片切割砂浆循环利用项目2011年3月开工建设，目前生产工艺基本调试完毕进入试生产阶段，预计 2013 年 6 月全部完工转入固定资产核算。

⑥年产360万千米切割树脂金刚线项目2012年8月开工建设，目前该项目正在工艺调试阶段。

### (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
----	-----	------	------	-----	------

### (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
金属材料	355,774.30	1,365,375.83	1,721,150.13	
非金属材料	27,708.85	133,975.22	161,684.07	
电气	368,431.87	420,248.51	788,680.38	
工具	26,695.59	297,663.35	324,358.94	
设备安装用杂品	157,700.31	303,830.18	461,530.49	
合计	936,310.92	2,521,093.09	3,457,404.01	

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

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 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

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	70,672,620.43	29,446,729.88	4,740,000.00	95,379,350.31
土地使用权	70,136,013.76	28,556,370.87	4,740,000.00	93,952,384.63
软件	476,466.67	890,359.01	0.00	1,366,825.68
专利权	60,140.00	0.00	0.00	60,140.00
二、累计摊销合计	3,269,107.50	1,739,459.42	0.00	5,008,566.92

土地使用权	3,116,325.71	1,683,706.46		4,800,032.17
软件	148,285.46	49,825.80		198,111.26
专利权	4,496.33	5,927.16		10,423.49
三、无形资产账面净值合计	67,403,512.93	27,707,270.46	4,740,000.00	90,370,783.39
土地使用权	67,019,688.05	26,872,664.41	4,740,000.00	89,152,352.46
软件	328,181.21	840,533.21	0.00	1,168,714.42
专利权	55,643.67	-5,927.16	0.00	49,716.51
土地使用权				
软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	67,403,512.93	27,707,270.46	4,740,000.00	90,370,783.39
土地使用权	67,019,688.05	26,872,664.41	4,740,000.00	89,152,352.46
软件	328,181.21	840,533.21	0.00	1,168,714.42
专利权	55,643.67	-5,927.16	0.00	49,716.51

本期摊销额 1,739,459.42 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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

## 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

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

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**

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	13,930,057.78	3,387,252.95
可抵扣亏损	7,062,868.92	236,023.64
未实现内部销售损益		3,226,516.70
折旧年限和税法有差异的资产	75,892.56	
其他	104,500.00	104,417.41
小计	21,173,319.26	6,954,210.70
递延所得税负债：		
折旧年限和税法有差异的资产		30,617.73
小计		30,617.73

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
可抵扣差异项目		

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	21,173,319.26		6,954,210.70	
递延所得税负债			30,617.73	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

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	22,234,865.33	7,118,267.24	15,603,691.90	487,093.81	28,866,038.76
二、存货跌价准备		51,493,024.20			51,493,024.20
七、固定资产减值准备		7,422,522.97			7,422,522.97
合计	22,234,865.33	66,033,814.41	15,603,691.90	487,093.81	87,781,585.93

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

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	87,962,000.00	
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	270,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	99,000,000.00	200,000,000.00
保理融资	50,000,000.00	
合计	606,962,000.00	420,000,000.00

短期借款分类的说明

1、抵押借款：公司与开封市市区农村信用合作联社签定的合同编号为20121211的流动资金借款合同，

贷款用途为原材料采购，贷款期限自2012年12月12日至2013年12月11日，月利率为0.78%的固定利率，借款金额5000万元，该借款以本公司的机器设备作为抵押，并签订了编号为20121211的抵押合同，截止2012年12月31日该抵押设备的账面价值为160,228,000.05元。公司与交通银行股份有限公司河南省分行签定的合同编号为1210427001的流动资金借款合同，贷款用途为原材料采购，贷款期限自2012年12月28日至2013年12月28日，年利率为6%的固定利率，借款金额5000万元，该借款以本公司的土地、房产作为底押，并签订了编号为2010427001的抵押合同，截至2012年12月31日该抵押土地及房产的的账面价值分别为31,933,700.44元和60,167,027.42元。

2、质押借款：本公司的质押借款主要为截至2012年12月31日尚未到期的附追索权利的银行承兑汇票贴现融资。

3、保理融资：公司向广发银行郑州分行取得短期借款5000万元，借款期限自2012年12月21日至2013年6月21日。公司在原有的普通授信额度中增加有追索权国内业务，融资应收账款付款方限定为江西赛维LDK太阳能高科技有限公司、安阳市凤凰光伏科技有限公司、保定天威英利能源有限公司、浙江昱辉阳光能源有限公司、江苏协鑫硅材料科技发展有限公司，融资金额不超过受让应收账款净额的80%，单笔期限不超过6个月（含宽限期）。

4、截至2012年12月31日短期借款期末余额中无逾期借款。

## (2) 已到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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
银行承兑汇票	195,490,103.64	183,085,000.00
合计	195,490,103.64	183,085,000.00

下一会计期间将到期的金额 25,296,499.60 元。

应付票据的说明

- 截至2012年12月31日应付票据余额为应付的材料款和工程款
- 截至2012年12月31日应付票据余额中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。
- 本公司应付票据全部系银行承兑汇票，期限均为6个月。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	118,629,032.49	173,483,557.37
1 至 2 年	8,294,247.31	1,707,171.96
2 至 3 年	443,305.86	334,930.45
3 年以上	67,000.00	
合计	127,433,585.66	175,525,659.78

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
新疆龙海硅业发展有限公司	25,411,424.50	42,977,450.83
合计	25,411,424.50	42,977,450.83

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付款项均为尚未决算的应付工程款。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,657,464.20	327,462.60
1 至 2 年	85,626.60	40,000.00
合计	5,743,090.80	367,462.60

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收账款无大额款项

### 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	4,491,423.06	70,049,050.70	69,707,516.90	4,832,956.86
二、职工福利费		4,236,796.33	4,236,796.33	
三、社会保险费	445,839.87	7,146,832.81	7,319,224.89	273,447.79
其中：1、医疗保险费	9,936.64	1,412,737.89	1,414,050.53	8,624.00
2、基本养老保险费	352,373.26	4,574,190.47	4,695,861.27	230,702.46
3、失业保险费	33,516.94	533,793.33	565,368.28	1,941.99
4、工伤保险费	33,607.03	418,528.11	430,448.66	21,686.48
5、生育保险费	16,406.00	207,583.01	213,496.15	10,492.86
四、住房公积金	57,753.00	801,287.70	757,950.00	101,090.70
五、辞退福利		38,027.78	38,027.78	
六、其他	6,000.00	71,502.74	77,502.74	
七、工会经费和职工教育经费	261,202.94	1,345,606.66	1,578,001.94	28,807.66
合计	5,262,218.87	83,651,076.94	83,676,992.80	5,236,303.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 28,807.66 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴的发放时间为2013年1月，发放金额为4,832,956.86。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,702,779.76	-12,546,822.44
营业税	82,500.00	



企业所得税	-4,705,872.40	-1,885,575.81
城市维护建设税	13,119.57	104,577.08
教育费附加	5,622.67	44,818.75
地方教育费附加	3,748.45	29,879.17
城镇土地使用税	851,056.38	796,528.05
房产税	628,293.52	235,398.25
印花税	34,854.39	26,435.30
待抵扣进项税	-79,113,927.75	-72,103,220.86
代扣代缴个人所得税	88,821.21	282,511.66
合计	-100,814,563.72	-85,015,470.85

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

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

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,015,660.80	5,065,353.05
1 至 2 年	131,794.41	482,026.69
2 至 3 年	260,588.80	
合计	19,408,044.01	5,547,379.74

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(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

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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

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

其他流动负债说明

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

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

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	5,372,544.43	
合计	5,372,544.43	

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

1、根据新疆奎屯-独山子经济技术开发区财政局奎独发（2012）3号文件，本公司本年度收到政府补贴资金3,552,544.43元，该款项主要用于3万吨硅片切割砂浆循环利用项目的基础设施建设。目前该项目尚未全部建设完毕，待该项目建设完工后再将该款项分期结转收入。

2、根据新疆维吾尔自治区财政厅新经信科装（2012）340号文件，本公司本年度收到政府补贴资金1,820,000.00元，该款项主要用于5万吨微粉项目的建设。目前该项目尚未全部建设完毕，待该项目建设完工后再将该款项分期结转收入。

## 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	280,000,000.00			84,000,000.00		84,000,000.00	364,000,000.00

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

根据本公司2011年年度股东大会决议，申请增加注册资本人民币84,000,000.00元，由资本公积-股本溢价转增股本，转增基准日期为2012年5月25日，变更后注册资本为364,000,000.00元，股本为364,000,000.00

元，本次股本变更业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月27日出具深鹏所验字[2012]0127号验资报告。

#### 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）	1,316,377,934.77		84,000,000.00	1,232,377,934.77
合计	1,316,377,934.77		84,000,000.00	1,232,377,934.77

资本公积说明

根据本公司2011年年度股东大会决议，申请增加注册资本人民币84,000,000.00元，由资本公积-股本溢价转增股本，转增基准日期为2012年5月25日，变更后注册资本为364,000,000.00元，股本为364,000,000.00元，本次股本变更业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月27日出具深鹏所验字[2012]0127号验资报告。

#### 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	43,334,036.42			43,334,036.42
合计	43,334,036.42			43,334,036.42

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	332,120,452.68	--
调整后年初未分配利润	332,120,452.68	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-62,323,385.44	--
期末未分配利润	269,797,067.24	--

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、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	844,044,313.26	1,633,295,877.27
其他业务收入	23,895,344.22	1,786,993.36
营业成本	724,388,567.13	1,333,893,325.01

### (2) 主营业务（分行业）

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
制造业	844,044,313.26	705,967,896.36	1,633,295,877.27	1,333,169,562.10
合计	844,044,313.26	705,967,896.36	1,633,295,877.27	1,333,169,562.10

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶硅片切割刃料	459,579,412.32	390,271,530.68	1,357,642,303.71	1,155,600,593.17
废砂浆回收利用	300,429,826.58	260,272,408.93	145,730,613.86	89,876,369.01
其他产品	84,035,074.36	55,423,956.75	129,922,959.70	87,692,599.92

合计	844,044,313.26	705,967,896.36	1,633,295,877.27	1,333,169,562.10
----	----------------	----------------	------------------	------------------

#### (4) 主营业务（分地区）

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
东南区	447,819,173.55	403,944,050.11	744,885,007.66	630,492,848.49
西南区	1,605,533.50	1,444,675.45	392,672,733.20	328,622,920.37
东北区	27,433,647.69	24,823,637.61	76,562,090.74	65,157,994.33
西北区	351,120,216.15	263,401,310.52	406,575,213.52	298,149,450.20
国外	16,065,742.37	12,354,222.67	12,600,832.15	10,746,348.71
合计	844,044,313.26	705,967,896.36	1,633,295,877.27	1,333,169,562.10

#### (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(%)
浙江瑞能光伏材料有限公司	157,710,859.74	18.17%
江西赛维 LDK 太阳能高科技有 限公司	79,605,962.83	9.17%
英利能源（中国）有限公司	69,672,008.49	8.03%
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	59,809,788.01	6.89%
保定天威英利新能源有限公司	41,229,145.26	4.75%
合计	408,027,764.33	47.01%

营业收入的说明

#### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏 损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏 损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	82,770.00		5%
城市维护建设税	771,554.83	2,159,735.13	7%
教育费附加	330,666.35	925,600.77	3%
地方教育费附加	220,444.25	617,067.24	2%
合计	1,405,435.43	3,702,403.14	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装物	6,674,584.26	12,714,993.39
运费	35,413,874.62	29,556,852.73
广告及展览费	367,818.87	364,972.00
职工薪酬	5,739,026.30	10,230,741.86
招待费	1,239,125.93	1,169,633.66
其他	2,090,614.21	2,839,805.57
合计	51,525,044.19	56,876,999.21

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,020,144.51	27,102,088.22
办公费	2,711,181.72	4,788,417.22
招待费	4,898,046.47	4,138,911.76
差旅费	1,682,838.69	1,677,661.23
折旧费及摊销	15,636,053.29	11,368,405.25
税金	5,920,344.21	5,152,182.18
物料消耗	2,818,959.44	4,458,503.62
研发支出	10,089,766.48	27,482,471.56
广告宣传费	681,533.64	665,444.00
车辆费用	2,259,245.26	2,077,726.50



水电费	1,518,344.63	1,536,329.83
中介费	3,029,654.59	1,938,084.00
运输费	162,253.02	722,777.06
其他	3,831,674.95	3,883,058.94
合计	81,260,040.90	96,992,061.37

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,618,886.32	28,333,846.88
减：利息收入	-7,152,607.85	-22,323,897.33
汇兑损失	17,968.22	209,930.40
减：汇兑收益		
手续费	949,140.16	1,331,262.17
其他	18,627.70	92,993.95
合计	30,452,014.55	7,644,136.07

## 60、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

公允价值变动收益的说明

## 61、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

### (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

### (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
-------	-------	-------	--------------

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

## 62、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	6,631,173.43	9,417,941.99
二、存货跌价损失	51,493,024.20	
七、固定资产减值损失	7,422,522.97	
合计	65,546,720.60	9,417,941.99

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	428,865.06	25,750.95	428,865.06
其中：固定资产处置利得	428,865.06	25,750.95	428,865.06
债务重组利得	974,674.91		974,674.91
政府补助	15,858,068.71	16,907,308.32	15,858,068.71
罚款收入	27,257.00	79,475.00	27,257.00
其他	1,118,092.55	4,252,472.74	1,118,092.55
合计	18,406,958.23	21,265,007.01	18,406,958.23

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扶持资金	14,070,950.91	9,143,700.00	
科技局研发补助	100,000.00	400,000.00	
财政局研发补助	1,000,000.00		
工信局补助	121,517.80	50,000.00	
科技局专利资助资金	2,600.00	3,400.00	
知识产权局专利资金资助费	3,000.00	3,000.00	

科技局经费		200,000.00	
财政局创新资助资金		1,300,000.00	
财政局外经贸协调资金	200,000.00		
对外开放和招商引资工作先进单位和先进个人奖金	110,000.00		
商标奖励	50,000.00		
战略性新兴产业专项资金		5,807,208.32	
自动化改造专项资金	200,000.00		
大中专毕业生和新疆籍员工社保补贴	121,517.80		
合计	15,858,068.71	16,907,308.32	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	493,547.42	334,534.71	
其中：固定资产处置损失	493,547.42	334,534.71	
罚款支出	243,116.60	201.47	
其他	142,091.57	90,319.22	
合计	878,755.59	425,055.40	

营业外支出说明

#### 65、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	7,471,016.10	26,770,341.01
递延所得税调整	-14,249,726.29	-4,348,663.70
合计	-6,778,710.19	22,421,677.31

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	2012年度	2011年度
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	-62,323,385.44	124,974,278.14
非经常性损益	2	17,166,266.99	17,166,266.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	-79,489,652.43	107,808,011.15
期初股份总数	4(S <sub>0</sub> )	280,000,000.00	140,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5(S <sub>1</sub> )	84,000,000.00	140,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6(S <sub>i</sub> )		-
增加股份 ( II ) 下一月份起至报告期期末的月份数	7(M <sub>i</sub> )		-
报告期因回购等减少股份数	8(S <sub>j</sub> )		-
报告期缩股数	9 ( S <sub>k</sub> )		-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10(M <sub>j</sub> )		-
报告期月份数	11(M <sub>0</sub> )	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12(S)= S <sub>0</sub> + S <sub>1</sub> +S <sub>i</sub> × M <sub>i</sub> +M <sub>0</sub> - S <sub>j</sub> ×M <sub>j</sub> +M <sub>0</sub> - S <sub>k</sub>	364,000,000.00	280,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益 ( I )	13=1÷12	-0.1712	0.4463
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 ( II )	15=3÷12	-0.2184	0.3850
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		-
所得税率	17		-
转换费用	18		-
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	19		-
归属于公司普通股股东的基本每股收益 ( I )	20=[1+(16-18) ×(1- 17)]÷ (12+19)	-0.1712	0.4463
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 ( II )	21=[3+(16-18) ×(1- 17)]÷ (12+19)	-0.2184	0.3850

**67、其他综合收益**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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
营业外收入	1,145,349.55
收到的政府补助	15,858,068.71
存款利息	7,152,607.85
收到的往来款	13,860,664.27
合计	38,016,690.38

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
费用支出	74,493,437.28
营业外支出	385,208.17
手续费支出	967,767.86
支付的往来款	25,883,557.72
合计	101,729,971.03

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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
支付的承兑保证金	38,384,180.14
合计	38,384,180.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	-62,331,252.49	124,974,278.14
加：资产减值准备	65,546,720.60	9,417,941.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,074,639.25	34,924,449.96
无形资产摊销	1,739,459.42	1,278,153.93
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）	-110,851.33	24,469.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	287,161.13	284,314.08
财务费用（收益以“-”号填列）	36,512,811.14	28,543,777.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,219,108.56	-4,379,281.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,617.73	30,617.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,844,101.05	-369,045,410.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-361,951,248.16	-269,597,757.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	255,063,284.84	8,499,946.47
经营活动产生的现金流量净额	-45,263,102.94	-435,044,499.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	180,712,810.89	458,850,621.10
减：现金的期初余额	458,850,621.10	991,633,666.97
现金及现金等价物净增加额	-278,137,810.21	-532,783,045.87

**(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(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	180,712,810.89	458,850,621.10
其中：库存现金	1,793,185.95	731,590.33
可随时用于支付的银行存款	178,919,624.94	440,119,030.77
可随时用于支付的其他货币资金		18,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	180,712,810.89	458,850,621.10

现金流量表补充资料的说明

## 70、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	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

本企业的母公司情况的说明

### 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新疆新路标光伏材料有限公司	控股子公司	制造业	新疆奎屯	井东辉	碳化硅微粉的生产 and 销售	6000 万	100%	100%	6050050-5
开封万盛新	控股子公司	制造业	开封市	姜维海	晶硅片切割	5000 万	100%	100%	57101807-9

材料有限公司					废砂浆的加工处理和销售				
河南华沐途新能源科技有限公司	控股子公司	制造业	郑州市	郝玉辉	新能源开发及光伏工程安装	5000 万	100%	100%	59912768-0
辽宁新大新能源投资有限公司	控股子公司	制造业	朝阳市	宋贺臣	新能源项目投资开发	2000 万	90%	90%	05179780-6

### 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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 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
新疆龙海硅业发展有限公司	本公司参股公司	79228011-8
开封市市区农村信用合作联社	本公司子公司的参股公司	K2440487-3
郝玉辉	本公司董事	

本企业的其他关联方情况的说明

### 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(%)
新疆龙海硅业发展有限公司	采购材料	按市场定价	209,160,475.76	85.25%	457,744,221.18	56.31%

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 (%)
新疆龙海硅业发展有限公司	销售货物	按市场定价	21,525,515.86	48.46%	18,709,718.42	97.78%

## (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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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

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

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

关联租赁情况说明

## (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
宋贺臣	本公司	50,000,000.00	2012年04月10日	2013年04月09日	否
宋贺臣	本公司	20,000,000.00	2012年02月09日	2013年02月08日	否

宋贺臣	本公司	30,000,000.00	2012 年 03 月 06 日	2013 年 03 月 05 日	否
宋贺臣	本公司	40,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2013 年 02 月 27 日	否
宋贺臣	本公司	30,000,000.00	2012 年 09 月 11 日	2013 年 09 月 11 日	否
宋贺臣	本公司	50,000,000.00	2012 年 12 月 21 日	2013 年 06 月 21 日	否
郝玉辉	本公司	50,000,000.00	2012 年 09 月 05 日	2013 年 09 月 04 日	否

关联担保情况说明

### (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	关联交易定价原则	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

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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	新疆龙海硅业发展有限公司	25,411,424.50	42,977,450.83

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

### 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

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 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

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 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

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

本公司于2012年10月23日与江西赛维LDK太阳能高科技有限公司（以下简称“赛维LDK”）签订了债务重组协议。协议约定赛维LDK将其三个太阳能屋顶电站转让给本公司，转让价款为人民币：1.4亿元（壹亿肆仟万元整），双方同意用电站转让款1.4亿元冲抵赛维LDK与本公司采购合同中的相应账款1.4亿元。本次拟债务重组涉及的赛维LDK的三个太阳能电站业经河南亚太联华资产评估有限公司评估报告号为亚评报字【2013】5号。评估基准日赛维LDK三个太阳能电站的账面价值为138,570,460.58元，评估价值为120,632,794.60元，评估减值17,937,665.98元，本次债务重组本公司产生重组利得974,674.91元。

上述债务重组完成后，本公司向赛维LDK出租三个太阳能屋顶电站，出租期限为：自2012年11月1日至2018年11月1日，电站的租赁费为每年990万元（玖佰玖拾万元整），本公司委托赛维LDK管理上述三个太阳能屋顶电站，委托赛维LDK负责向使用合同约定电站电力的单位收取电费及电站的日常管理、维护等事宜，本公司委托赛维LDK管理的期限为：自2012年11月1日至2018年11月1日。

### 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

### 8、年金计划主要内容及重大变化

### 9、其他

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合	566,448,558.66	100%	21,197,816.41	3.74%	426,292,750.73	100%	21,665,073.12	5.08%
组合小计	566,448,558.66	100%	21,197,816.41	3.74%	426,292,750.73	100%	21,665,073.12	5.08%
合计	566,448,558.66	--	21,197,816.41	--	426,292,750.73	--	21,665,073.12	--

应收账款种类的说明

① 单项金额重大的应收账款指单笔金额为20万元以上的款项。

②单项金额不重大应收账款指单笔金额为20万元以下的款项。

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	497,323,913.90	87.8%	13,720,174.50	421,889,139.58	98.97%	21,094,457.00
1 至 2 年	63,506,136.11	11.21%	6,350,613.61	2,126,951.15	0.5%	212,695.12
2 至 3 年	4,866,588.65	0.86%	729,988.30	2,229,740.00	0.52%	334,461.00
3 年以上	751,920.00	0.13%	397,040.00	46,920.00	0.01%	23,460.00
3 至 4 年	709,760.00	0.13%	354,880.00	46,920.00	0.01%	23,460.00
4 至 5 年	42,160.00	0.01%	42,160.00			
合计	566,448,558.66	--	21,197,816.41	426,292,750.73	--	21,665,073.12

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

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

单位：元

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

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

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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 (%)
开封万盛新材料有限公司	子公司	220,176,088.77	1 年以内	38.87%
浙江瑞能光伏材料有限公司	客户	52,467,781.20	1 年以内	9.26%
英利能源（中国）有限公司	客户	34,371,506.22	1 年以内	6.07%
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	客户	29,077,660.00	1 年以内	5.13%
辽宁朝阳太阳能科技有限公司	客户	25,446,694.63	1 年以内	4.49%
合计	--	361,539,730.82	--	63.82%

**(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 (%)

**(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	50,667,101.05	100%	40,023.31	0.08%	18,762,795.91	100%	49,560.57	0.26%
合计	50,667,101.05	--	40,023.31	--	18,762,795.91	--	49,560.57	--

其他应收款种类的说明

- ① 单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为20万元以上的款项。  
 ② 单项金额不重大其他应收账款指单笔金额为20万元以下的款项。

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	50,662,421.05	99.99%	37,683.31	18,653,023.40	99.41%	38,349.32
1 至 2 年				105,092.51	0.56%	10,509.25
2 至 3 年				4,680.00	0.03%	702.00
3 年以上	4,680.00	0.01%	2,340.00			
3 至 4 年	4,680.00	0.01%	2,340.00			
合计	50,667,101.05	--	40,023.31	18,762,795.91	--	49,560.57

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

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

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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(%)
开封万盛新材料有限公司	全资子公司	49,881,525.45	1 年以内	98.45%
张帆	非关联方	85,410.16	1 年以内	0.17%
李海龙	非关联方	84,504.91	1 年以内	0.17%
刘环环	非关联方	67,000.00	1 年以内	0.13%
河南省安全科学技术研究院	非关联方	65,000.00	1 年以内	0.13%
合计	--	50,183,440.52	--	99.05%

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

**(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	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
新疆新路标光伏材料有限公司	成本法	254,200,000.00	254,200,000.00		254,200,000.00	100%	100%				
开封万盛新材料有限公司	成本法	196,400,000.00	196,400,000.00		196,400,000.00	100%	100%				
河南华沐通新能源科技有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
辽宁新大新能源投资有限公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	90%	90%				
新疆龙海硅业发展有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	19.35%	19.35%				
合计	--	523,600,000.00	464,600,000.00	59,000,000.00	523,600,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

(1) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(2) 2010年7月21日根据河南新大新材料股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议，同意公司以自筹资金3000万元在新疆奎屯市设立全资子公司新疆新路标光伏材料有限公司从事碳化硅专用微粉的生产和销售。2010年8月6日根据河南新大新材料股份有限公司2010年第一次临时股东大会决议，同意公司计划使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金中的22,420.00万元在新疆新路标光伏材料有限公司投资建设年产5万吨碳化硅专用微粉项目，上述资金以增资的方式投入。截止2011年12月31日，公司累计对新疆新路标光伏材料有限公司投资25,420.00万元,其中注册资本8,000.00万元，资本公积19,420.00万元。

(3) 2011年1月22日经过本公司2011年度第一次临时股东大会决议通过，同意使用部分募集资金中其他与主营业务相关的营运资金投资新建年处理6万吨硅片切割砂浆循环利用项目，该项目以设立全资子公司的形式实施。2011年3月15日公司完成了全资子公司开封万盛新材料有限公司的工商注册登记。截止2011年12月31日，公司累计对开封万盛新材料有限公司投资19,640.00万元,其中注册资本5,000.00万元，资本公积14,640.00万元。

(4) 根据河南新大新材料股份有限公司2008年第一次临时股东大会决议，为保证上游碳化硅原料的供应和质量，公司决定对奎屯龙海科技发展有限公司进行战略投资。2008年12月17日以货币投资1,400万元，占增资后奎屯龙海科技发展有限公司注册资本的19.35%。2011年1月30日，经伊犁哈萨克自治州工商行政管理局企业名称变更核准通知书（核准号：（新）名称变核内核准[2011]第036282号）核准，奎屯龙海科技发展有限公司名称变更为新疆龙海硅业发展有限公司。

(5) 2012年3月5日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立“新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定使用自有资金5,000万元在河南省郑州市设立全资子公司。2012年6月20日，公司完成了河南华沐通途新能源科技有限公司的工商注册登记，公司取得了郑州市工商行政管理局颁发的注册号410101000042097的企业法人营业执照。

(6) 2012年9月11日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立“辽宁新大新能源投资有限公司”的议案》，公司决定使用自有资金1,800万元与中能国电（北京）国际能源投资有限公司合作，成立控股子公司。2012年9月26日公司完成了辽宁新大新能源投资有限公司的工商注册登记，公司取得了朝阳市工商行政管理局颁发的注册号211300004062248的企业法人营业执照。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	733,169,973.37	1,624,656,380.17
其他业务收入	20,324,453.11	313,055.52
合计	753,494,426.48	1,624,969,435.69
营业成本	697,158,526.47	1,345,515,284.30

##### (2) 主营业务（分行业）

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
制造业	733,169,973.37	678,765,044.05	1,624,656,380.17	1,345,502,312.72
合计	733,169,973.37	678,765,044.05	1,624,656,380.17	1,345,502,312.72

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶硅片切割刃料	452,844,227.83	412,872,609.94	1,297,840,667.88	1,106,835,502.38
废砂浆回收利用	65,354,979.32	61,502,699.14	163,236,807.18	107,071,461.64
其他产品	214,970,766.22	204,389,734.97	163,578,905.11	131,595,348.70
合计	733,169,973.37	678,765,044.05	1,624,656,380.17	1,345,502,312.72

### (4) 主营业务（分地区）

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
东南区	242,072,422.33	222,903,402.92	757,007,264.54	655,346,162.63
西南区	457,866.84	432,796.72	392,672,733.20	328,622,920.37
东北区	17,366,767.58	16,016,866.31	76,562,090.74	65,157,994.33
西北区	459,598,779.58	429,403,341.02	385,813,459.54	285,628,886.68
国外	13,674,137.04	10,008,637.08	12,600,832.15	10,746,348.71
合计	733,169,973.37	678,765,044.05	1,624,656,380.17	1,345,502,312.72

### (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(%)
开封万盛新材料有限公司	185,431,391.25	24.61%
浙江瑞能光伏材料有限公司	86,455,128.12	11.47%
英利能源（中国）有限公司	69,672,008.49	9.25%
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	52,575,599.98	6.98%
保定天威英利新能源有限公司	41,229,145.26	5.47%
合计	435,363,273.10	57.78%

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

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (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
-------	-------	-------	--------------

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	-88,629,456.61	124,938,427.53
加：资产减值准备	58,438,753.20	8,818,940.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,637,153.77	29,250,718.39
无形资产摊销	854,353.09	812,404.31
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）	-110,851.33	24,469.68
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	287,161.13	284,314.08
财务费用（收益以“—”号填列）	34,485,237.79	28,543,777.28
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-15,828,681.90	-1,322,841.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	127,625,884.05	-322,961,142.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-119,243,644.08	-320,432,521.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-88,496,117.26	103,843,502.05
经营活动产生的现金流量净额	-57,980,208.15	-348,199,951.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	119,481,383.14	401,319,523.64
减: 现金的期初余额	401,319,523.64	971,078,361.84
现金及现金等价物净增加额	-281,838,140.50	-569,758,838.20

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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	-3.21%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.1%	-0.22	-0.22

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金较之期初减少44.24%，主要原因是募投项目建设投入，购买金刚线设备款及新增农信社投资等原因所致。

(2) 应收票据较之期初减少43.37%，主要原因是票据到期解付。

(3) 应收利息较之期初减少89.43，主要原因是部分定期存款利息到期收回。

(4) 长期股权投资较之期初增加242.86%，主要原因是入股开封市市区农村信用合作社所致。

(5) 固定资产较之期初增加82.43%，主要原因是在建工程完工转入所致。

(6) 无形资产较之期初增加34.07%，主要原因是新增土地等无形资产所致。

(7) 递延所得税资产较之期初增加204.47%，主要原因是本期计提存货跌价准备及固定资产减值准备所致。

(8) 短期借款较之期初增加44.51%，主要原因是本期尚未到期的附追索权利的银行承兑汇票贴现融资增加所致。

(9) 预收款项较之期初增加1462.90%，主要原因是预收部分货款所致。

(10) 其他应付款较之期初增加249.86%，主要原因是收工程保证金所致。

(11) 股本较之期初增加30%，主要原因是资本公积转增股本所致。

- (12) 营业收入较之上期减少46.92%，主要原因是市场低迷导致销售数量及销售价格下降所致。
- (13) 营业成本较之上期减少45.69%，主要原因是营业收入较少，相应营业成本也随之减少。
- (14) 营业税金及附加较之上期减少62.04%，主要原因是营业收入减少，相应税金也随之减少。
- (15) 财务费用较之上期增加298.37%，主要原因是短期借款增加及利息收入减少所致。
- (16) 资产减值损失较之上期增加595.98%，主要原因是计提存货跌价准备及固定资产减值准备。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2012年年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件文本及公告原稿；
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

河南新大新材料股份有限公司

法定代表人（董事长）：\_\_\_\_\_

宋贺臣

二〇一三年二月五日