

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.

**2013 年半年度报告**

**披露日期：2013 年 8 月**

## 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙毅、主管会计工作负责人许玉柱及会计机构负责人(会计主管人员)许玉柱声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2013 年半年度报告未经过审计。

## 目 录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 释 义 .....            | 4   |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 5   |
| 第三节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第四节 重要事项 .....           | 24  |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 29  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 34  |
| 第七节 财务报告 .....           | 37  |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 132 |

## 第一节 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   |
| 《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 | 平顶山易成新材料有限公司/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 |
| 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  | 孙毅                                 |      |        |
| 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               |      |        |

### 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》   |
| 登载半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<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 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、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

|                             | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%)   |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 营业总收入 (元)                   | 499,481,654.05   | 447,381,122.08   | 11.65%               |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)           | -7,171,193.13    | 6,753,397.84     | -206.19%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元) | -5,795,995.96    | 563,822.31       | -1,127.98%           |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)           | 407,627,273.24   | 2,993,072.38     | 13,519.02%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)       | 0.8107           | 0.0082           | 9,786.59%            |
| 基本每股收益 (元/股)                | -0.0175          | 0.0186           | -194.09%             |
| 稀释每股收益 (元/股)                | -0.0175          | 0.0186           | -194.09%             |
| 净资产收益率 (%)                  | -0.26%           | 0.34%            | -0.6%                |
| 扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)         | -0.21%           | 0.03%            | -0.24%               |
|                             | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增<br>减 (%) |
| 总资产 (元)                     | 4,824,135,597.16 | 2,775,332,279.21 | 73.82%               |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)         | 2,792,071,619.91 | 1,909,509,038.43 | 46.22%               |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)       | 5.553            | 5.2459           | 5.85%                |

#### 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 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)                    | -1,897,291.50 |    |
| 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) | 184,533.34    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                              | 337,560.99    |    |
| 合计  | -1,375,197.17 | -- |

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

## 六、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照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             | -7,171,193.13 | 6,753,397.84 | 2,792,071,619.91 | 1,909,509,038.43 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额：无数据 |               |              |                  |                  |

### 2、同时按照境外会计准则与按照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             | -7,171,193.13 | 6,753,397.84 | 2,792,071,619.91 | 1,909,509,038.43 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额：无数据 |               |              |                  |                  |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 七、重大风险提示

### 1、光伏行业持续低迷的风险

受欧债危机以及欧美“双反”影响，中国光伏行业经营环境面临重大不利变化。2012年以来，中国中央和地方各级政府部门相继密集出台光伏产业扶持政策，有力推动国内光伏产业需求的快速增长，很大程度上缓冲欧美光伏市场需求下降带来的重大影响。但若下游光伏切片行业持续低迷，将对本行业持续产生重大不利影响，从而导致本行业企业盈利能力下降。

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、盈利预测的不确定性风险

公司因重大资产重组事项披露了2013年度的盈利预测。上述盈利预测为根据截至盈利预测报告签署日已知的情况和资料，对本公司及购买资产的经营业绩所作出的预测。这些预测基于一定的假设，其中有些假设的实现取决于一定的条件或可能发生的变化。国内外宏观经济环境、产业政策等的变化以及意外事件均可能对盈利预测的实现造成重大影响。

### 4、管理风险

公司资产重组后，经营规模和投资规模不断扩大，组织结构和管理体系趋于复杂化，公司经营决策、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培养高素质人才，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

##### (1) 总体经营情况

2013年上半年，受美国“双反”及欧洲主要光伏市场需求下降的影响，光伏产业整合仍在持续，行业产能过剩的问题持续存在。报告期内，面对复杂多变的经营环境，尽管公司保持着行业领先地位，公司产品销量同比有小幅上涨，但产品销售结构调整造成综合毛利率有所下降。报告期内，公司共实现销售收入499,481,654.05元，比上年同期增长11.65%；实现净利润-7,171,193.13元，比上年同期降低206.19%。报告期末，公司总资产4,824,135,597.16元，同比增长73.82%；股东权益2,792,071,619.91元，比上年同期增长46.22%；每股净资产5.553元。

2013年上半年，公司主要开展了以下工作：

##### 1) 完成公司重大资产重组事项

公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），于2013年4月27日完成易成新材100%的股权交割及工商变更登记手续，于2013年5月16日完成新增股份的上市工作。目前，中国平煤神马集团直接持有公司97,663,326股，为本公司控股股东，河南省国资委为公司的实际控制人。随着本次重组工作的完成，在对易成新材进行资源整合的基础上，公司已成为行业内市场占有率最高的企业，有利于改变目前行业内低价恶性竞争的局面，同时也提升了公司对下游厂商的议价能力，发挥重组后的规模效应和协同效应；公司及易成新材在产品结构、产业链延伸等方面实现优势互补，利用光伏电站、碳化硅高性能热交换器等项目，提升主营业务产品切割刀料的销售量，公司的盈利能力将得到进一步提升。

##### 2) 资产和业务整合规划

本次重大资产重组手续已经完成，目前公司正在实行集团化运作模式，根据业务板块类

型，将新大新材和易成新材现有资产和业务，按照“优势互补、效益优先”原则，实施“五统一、一加强”模式整合，即生产、供应、销售、人事、财务由上市公司进行统一规划和管理，加强企业管理，提升效益。具体业务整合规划详见公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露的《河南新大新材料股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（修订稿）》中的相关内容。

### 3) 加大研发投入，积极开展自主知识产权的申报工作

报告期内，易成新材与中科院上海硅酸盐研究所合作研发的碳化硅高性能热交换管项目已经进入中试阶段，预计于2014年四季度投放市场试用。2013年6月20日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司平顶山易成新材料有限公司出资设立“上海中科易成新材料技术有限公司”的议案》，同意易成新材使用2300万元自有资金与中国科学院上海硅酸盐研究所、刘学建、闫永杰合资，在上海市成立参股子公司，运营碳化硅高性能热交换管项目，中国科学院上海硅酸盐研究所占注册资本的30.80%，易成新材占注册资本的46%，刘学建占注册资本的13.20%，闫永杰占注册资本的10%，截至本报告期末，该公司尚在筹备中。

（2013年7月12日，上海中科易成新材料技术有限公司取得了上海市工商行政管理局嘉定分局颁发的《企业法人营业执照》，执照号为：310114002568426）。

报告期内，公司新获专利证书4项，对于提高自主创新能力，形成企业自主知识产权和核心竞争力具有十分重要的意义。分别为：

| 专利证书名称                | 专利权人          | 专利证书号              | 授权公告日      |
|-----------------------|---------------|--------------------|------------|
| 一种高致密碳化硅陶瓷球及其制备方法     | 河南新大新材料股份有限公司 | 专利号：2011102518257  | 2013年1月19日 |
| 碳化硅微粉中游离碳清除装置及方法      | 河南新大新材料股份有限公司 | 专利号：201110265309.X | 2013年1月19日 |
| 微粉自动虹吸粒度分级装置（实用新型）    | 河南新大新材料股份有限公司 | 专利号：201220185824.7 | 2013年3月13日 |
| 用于蒸汽加热设备的压力控制系统（实用新型） | 开封万盛新材料有限公司   | 专利号：201220251368.1 | 2013年3月13日 |

### 4) 加快推进树脂金刚线项目

为提升公司产品管理的专业化程度，提高经营效率，进一步优化产品结构，2013年3月8日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，决定设立全资子公司运营“新建年产360万千米切割树脂金刚线项目”。2013年5月8日，公司完成了开封恒锐新金刚石制品有限公司的工商注册登记并取得了开封市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。报告期内，该子公司按照计划建设进度，已经完成一期120万千米/年的工程建设，项目已正式投产使用，目前已经达到80%的开工率，产品主要出口日本。由于使用树

脂金刚线需对原切割设备进行改造，鉴于现在市场低迷，客户改造积极性不高，公司现正与一些客户合作，推广试用树脂金刚线，开拓国内市场。

#### 5) 光伏电站业务整合规划

报告期内，公司在辽宁省朝阳市的光伏电站项目已陆续开始启动；易成新材子公司易成新能源筹建的2012年金太阳示范项目——“中国平煤神马集团机电装备工业园12.5MW光伏并网发电项目”已开工建设，一期5MW工程已于2013年4月底完工转入固定资产核算；目前，二期7.5MW工程建设工作已处于收尾、待并网调试阶段。

### (2) 财务状况分析

#### 1) 资产负债表变动情况

| 资 产     | 2013 年 6 月 30 日  | 2012 年 12 月 31 日 | 变化比例    | 说明            |
|---------|------------------|------------------|---------|---------------|
| 货币资金    | 570,707,872.11   | 302,229,491.03   | 88.83%  | 重组后易成货币资金并入   |
| 应收票据    | 280,018,310.46   | 136,114,358.24   | 105.72% | 重组后易成应收票据并入   |
| 应收账款    | 845,017,915.14   | 437,210,597.03   | 93.27%  | 重组后易成应收账款并入   |
| 预付款项    | 146,787,237.58   | 54,215,663.12    | 170.75% | 重组后易成预付款项并入   |
| 存货      | 1,119,807,963.05 | 593,609,347.20   | 88.64%  | 重组后易成存货并入     |
| 长期股权投资  | 113,972,367.71   | 48,000,000.00    | 137.44% | 重组后长期股权投资并入   |
| 固定资产    | 1,241,652,190.68 | 821,667,097.56   | 51.11%  | 重组后易成固定资产并入   |
| 无形资产    | 237,576,638.09   | 90,370,783.39    | 162.89% | 重组后易成无形资产并入   |
| 短期借款    | 1,173,000,000.00 | 606,962,000.00   | 93.26%  | 重组后易成短期借款并入   |
| 应付票据    | 341,215,513.56   | 195,490,103.64   | 74.54%  | 公司加大票据结算力度    |
| 应付账款    | 287,861,661.93   | 127,433,585.66   | 125.89% | 重组后易成应付账款并入   |
| 预收款项    | 14,561,600.36    | 5,743,090.80     | 153.55% | 个别客户增加预付所致    |
| 应付职工薪酬  | 8,144,172.82     | 5,236,303.01     | 55.53%  | 重组后易成应付职工薪酬并入 |
| 应交税费    | -132,542,431.38  | -100,814,563.72  | 31.47%  | 重组后易成应交税费并入   |
| 其他应付款   | 27,276,560.07    | 19,408,044.01    | 40.54%  | 重组后易成其他应付款并入  |
| 其他非流动负债 | 53,309,211.09    | 5,372,544.43     | 892.25% | 重组后易成其他流动负债并入 |
| 股 本     | 502,804,021.00   | 364,000,000.00   | 38.13%  | 公司增发新股        |
| 资本公积    | 1,983,307,688.38 | 1,232,377,934.77 | 60.93%  | 增发新股股本溢价      |

#### 2) 利润表变化情况

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期 | 变化金额 | 变化比例 | 说明 |
|-----|------|------|------|------|----|
|-----|------|------|------|------|----|

|         |                |               |                |          |                |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|
| 营业税金及附加 | 658,333.43     | 1,199,397.22  | -541,063.79    | -45.11%  | 报告期缴纳增值税、营业税减少 |
| 销售费用    | 29,860,359.50  | 23,117,822.06 | 6,742,537.44   | 29.17%   | 重组后易成销售费用并入所致  |
| 管理费用    | 52,472,367.21  | 39,370,409.74 | 13,101,957.47  | 33.28%   | 重组后易成管理费用并入所致  |
| 财务费用    | 33,312,687.97  | 12,728,182.23 | 20,584,505.74  | 161.72%  | 票据贴现业务增多所致     |
| 资产减值损失  | -35,821,222.26 | 5,961,071.05  | -41,782,293.31 | -700.92% | 转销存货跌价准备所致     |
| 营业外收入   | 1,284,009.29   | 7,410,639.45  | -6,126,630.16  | -82.67%  | 政府补助减少所致       |
| 营业外支出   | 2,659,206.46   | 292,073.42    | 2,367,133.04   | 810.46%  | 固定资产清理损失       |

### 3) 现金流量情况

| 项 目           | 本期金额            | 上年同期            | 变化金额            | 变化比例   | 变化原因                                     |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|--|
| 经营活动现金流入小计    | 682,563,153.29  | 457,863,253.85  | 404,634,200.86  | 13519% | 1、公司加大回款力度<br>2、应收票据到期<br>3、公司加大票据付款力度   |
| 经营活动现金流出小计    | 274,935,880.05  | 454,870,181.47  |                 |        |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 407,627,273.24  | 2,993,072.38    |                 |        |  |
| 投资活动现金流入小计    | 2,051,998.78    | 45,100.00       | 59,519,099.54   | -56%   | 1、公司收到投资收益<br>2、工程投资支出减少                 |
| 投资活动现金流出小计    | 49,012,708.82   | 106,524,909.58  |                 |        |  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,960,710.04  | -106,479,809.58 |                 |        |  |
| 筹资活动现金流入小计    | 266,000,000.00  | 409,000,000.00  | -603,421,370.61 | -714%  | 1、银行借款减少<br>2、存入承兑保证金增加<br>3、重组后易成新材并入所致 |
| 筹资活动现金流出小计    | 784,935,358.04  | 324,513,987.43  |                 |        |  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -518,935,358.04 | 84,486,012.57   |                 |        |  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -158,349,165.54 | -18,967,715.51  | -139,381,450.03 | 735%   | 1、筹资活动产生的现金流量净额减少,<br>2、重组后易成新材并入所致      |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2013年上半年，光伏行业整体上仍处于调整期。报告期内，虽然公司销售数量有所回升，但产品销售结构调整造成综合毛利率有所下降，公司的业绩尚未达到预期。

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要业务的范围为：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；太阳能、新能源与光伏技术开发；树脂结合剂金刚石制品。

主营产品细分为：碳化硅切割刃料、晶硅片切割废砂浆回收液、晶硅片切割废砂浆回收

砂、太阳能电站、树脂金刚线。

## (2) 主营业务构成情况

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     | 496,571,456.62 | 421,329,010.47 | 15.15% | 11.94%         | 17.98%         | -4.34%        |
| 分产品     |                |                |        |                |                |               |
| 晶硅片切割刃料 | 309,276,511.14 | 267,766,031.45 | 13.42% | 17.82%         | 26.93%         | -6.22%        |
| 废砂浆回收利用 | 158,369,116.46 | 141,357,617.09 | 10.74% | 9.98%          | 11.75%         | -1.41%        |
| 其他产品    | 28,925,829.02  | 12,205,361.93  | 57.8%  | -22.02%        | -37.92%        | 10.81%        |
| 分地区     |                |                |        |                |                |               |
| 东南区     | 303,012,584.06 | 271,735,996.08 | 10.32% | 24.89%         | 26.55%         | -1.17%        |
| 西南区     | 2,096,727.80   | 1,865,868.22   | 11.01% | 34.98%         | 69.63%         | -18.18%       |
| 东北区     | 11,652,731.38  | 7,692,530.27   | 33.99% | 27.84%         | 1.11%          | 17.45%        |
| 西北区     | 140,820,197.91 | 108,097,651.33 | 23.24% | -21.31%        | -13.92%        | -6.59%        |
| 国外      | 38,989,215.47  | 31,936,964.57  | 18.09% | 243.21%        | 294.6%         | -10.67%       |

## 4、其他主营业务情况

### 主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

公司主营业务收入中，晶硅片切割刃料收入较上年同期上涨17.82%，主要原因为重组完成后子公司易成新材收入合并所致。主营业务收入中，废砂浆回收利用较上年同期上涨9.98%，主要原因为产品销售结构调整、废砂浆回收利用销量增加所致。

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

### 报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司重组完成后，报告期公司前五大供应商变化为：新疆龙海硅业发展有限公司、海东地区贵强硅业科技有限公司、青海中鑫太阳能新材料科技有限公司、浙江昱辉智能系统集成有限公司、新疆益丰西部陶瓷材料科技有限公司。其中，新疆龙海硅业发展有限公司为公司的参股公司、海东地区贵强硅业科技有限公司、青海中鑫太阳能新材料科技有限公司均为公

司全资子公司易成新材直接参股的公司，一定程度上保证了公司原材料供应量和原材料品质的稳定性。

### 报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司重组完成后，报告期公司前五大客户变化为：浙江昱辉智能系统集成有限公司、江西赛维LDK太阳能高科技有限公司、英利能源（中国）有限公司、江苏协鑫硅材料科技发展有限公司、REC Wafer Pte.Ltd.。光伏产业经历了持续近两年的低迷后，目前并未有明显复苏迹象，行业企业破产、重组、兼并的力度会越来越大，中小客户经营风险相对较高，在现有的市场条件下，客户适当集中在大客户将提高公司的抗风险能力。

## 6、主要参股公司分析

### （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。

报告期该公司营业收入为116,026,615.62元（其中116,019,476.38元为以市场价向母公司销售产品收入），营业成本为101,080,451.65元，净利润为-255,024.95元。截至2013年6月30日，该公司总资产为482,826,119.09元，净资产为267,841,858.44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。

报告期该公司营业收入为159,786,873.04元（其中5,774,808.88元为以市场价向母公司销售产品收入），营业成本为140,738,520.21元，净利润为-5,593,981.96元。截至2013年6月30日，该公司总资产为605,027,789.59元，净资产为201,445,385.13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）。批发零售：金刚石制品、磨料磨具、电器机械、建材、五金交电、通讯设备、环保设备、电子产品、化工产品（易燃易爆危险品除外）、日用百货、办公用品、农产品、矿产品（不含煤炭）、预包装食品（食品流通许可证有效期至2016年01月30日）。

报告期该公司营业收入为3,444,091.46元（其中911,555.00元为以市场价向母公司销售产品收入），营业成本为3,308,106.74元，净利润为-450,168.11元。截至2013年6月30日，该公司总资产为49,469,437.48元，净资产为49,504,580.89元。该公司净资产大于总资产的原因是：该公司增值税进项税额较大致该公司总负债金额为负数。

### (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）。

报告期该公司营业收入为3,758,454.53元，营业成本为3,435,824.43元，净利润为-2,232,087.75元。截至2013年6月30日，该公司总资产为235,671,764.49元，净资产为83,378,640.61元。

### (5) 开封恒锐新金刚石制品有限公司

成立日期：2013年5月8日

经营范围：树脂结合剂金刚石制品、金属结合剂金刚石制品、立方碳化硼制品、金刚石切割线、金刚石锯片、预合金粉末材料、粉末冶金制品、纳米材料及制品、金刚石磨具（磨料）、磨料、硬质合金及超硬材料、砂轮制品的研发、生产、销售；从事上述货物及相关技术的进出口业务。（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)

报告期该公司营业收入为2,298,240元，营业成本为2,142,191.32元，净利润为1,422.02元。截至2013年6月30日，该公司总资产为217,386,949.26元，净资产为52,350,823.05元。

#### (6) 平顶山易成新材料有限公司

纳入合并报表日期：2013年4月27日

经营范围：碳化硅冶炼、加工、制造；非金属超细微粉加工、销售；销售：建材、钢材、硅料、线切割刃料、树脂、焦炭、润滑油、工矿配件、橡胶制品、日用百货、机电设备；对外贸易；房屋租赁。

纳入合并报表后，该公司营业收入为97,272,438.21元，营业成本为78,418,777.81元，净利润为-336,419.77元。截至2013年6月30日，该公司总资产为1,420,314,077.95元，净资产为872,507,749.36元。

### 7、研发项目情况

报告期内，易成新材与中科院上海硅酸盐研究所合作研发的碳化硅高性能热交换管项目已经进入中试阶段，预计于2014年四季度投放市场试用。

### 8、核心竞争力不利变化分析

无

### 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

#### (1) 公司所处行业发展现状

受欧债危机的影响，各光伏市场大国如德国、西班牙等均削减了对光伏组件终端市场的政府补贴；同时受到美国对中国产光伏组件“双反”的影响，光伏市场行情整体低迷。

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。国家加大了光伏产业扶持力度，国家电网也出台政策大力支持分布式光伏发电，这些都促使光伏装机容量迅速增长。



光伏发电成本下降推动平价上网时代来临，光伏发电将逐渐具有市场竞争力。今年公布的《太阳能光伏产业十二五发展规划》专门提出光伏发电成本目标，计划2015年光伏系统成本下降到1.5万元/千瓦，发电成本下降到0.8元/千瓦时，在配电侧达到平价上网；到2020年，系统成本下降到1万元/千瓦，发电成本达到0.6元/千瓦时，在发电侧实现平价上网，在主要电力市场实现有效竞争。可以预见在不久的将来，平价上网时代的到来将给太阳能光伏发电带来巨大的发展空间。

### （2）公司所处行业的长远发展趋势

太阳能是人类赖以生存和发展的最基础的能源形式之一，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。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，环境恶化的压力和减排CO<sub>2</sub>的需要，促进了可再生能源的利用。在今后几十年甚至一百年，传统的火力发电(煤、油、天然气等)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，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给远大于需求，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，同时众多无竞争力、产能落后的企业将被淘汰，这将大大促进中国光伏产业的转型升级和良性发展。

### （3）公司的市场地位

公司重组后的市场占有率约40%，重组后议价能力、核心竞争力显著增强，从根本上遏制了行业内企业为争抢下游客户盲目降价的局面。公司凭借重组双方成熟的销售渠道、销售网络及优质客户资源等优势，已与下游客户建立更加紧密的战略合作关系，具有明显的规模经

济优势。同时，公司利用光伏电站业务加强与下游切片、组件厂商的战略合作关系，向下游厂商供应切割刀料，同时从下游厂商购买光伏组件，用于光伏电站建设，双方互为产品供应方，可以有效带动切割刀料产品的销售和应收账款的回收。

#### 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年上半年度，公司计划实现销售收入4.8亿元，实际实现销售收入4.99亿元；计划盈利额-700万元，实际盈利额为-717万元。报告期内销售收入按预期实现，实际盈利额未实现预期的原因如下：虽然公司订单在上半年增加趋势较为明显，销售数量有所回升，经营业绩也较2012年上半年有所提高，但因受市场需求相对于产能仍然不足及公司贷款集中到期导致财务费用较高的影响，公司未实现预期收益。

#### 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

公司战略方面需要考虑的主要风险因素包括：宏观经济的风险、技术进步和技术替代的风险以及市场竞争加剧的风险。因此，公司通过加强技术引进和自主创新，充分发挥资本市场提供的资源优势，建立和巩固公司的市场领导地位，同时不断提高公司的队伍素质和管理水平，以适应公司长期发展的需求。为实现上述目的公司正在积极落实以下措施：

(1) 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，提高公司产品的竞争力和抗风险能力。

(2) 引进先进技术，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的交流与合作，提高技术水平，增强公司产品的综合竞争能力和盈利能力。

(3) 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。

(4) 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。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (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   | 3,368.95   |
| 已累计投入募集资金总额   | 151,230.36 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 2,571.52   |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 2,571.52   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%)   | 1.74%      |
| 募集资金总体使用情况说明  |            |
| 于 2010 年 5 月 11 日向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股，发行价格每股 43.40 元，募集资金总额 151,900 万元。扣除发行费用后，本次募集资金净额为人民币 148,008 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 2,212,181.21 元，为募集资金账户利息。 |            |

#### (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   |          | 15,657.8      | 100%                    | 2010 年 12 月 31 日 | 32.98     | 否        | 否             |
| 晶硅片切割废砂浆回收再利用项目              | 否              | 9,900      | 9,641.58   |          | 9,641.58      | 100%                    | 2011 年 03 月 31 日 | -111.88   | 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   | 397.85   | 9,258.15      | 99.55%                  | 2011 年 09 月 30 日 | 21.99     | 否        | 否             |
| 研发中心项目                       | 是              | 3,000      | 428.48     | -426.6   | 428.48        | 100%                    | 2011 年 12 月 31 日 |           |          | 是             |
| 承诺投资项目小计                     | --             | 38,940     | 35,027.47  | -28.75   | 34,986.01     | --                      | --               | -56.91    | --       | --            |

| 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     | 30.64    | 22,452.25  | 100.14% | 2011 年 06 月 30 日 | -25.5  | 否  | 否  |
| 新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料扩产项目 | 否   | 16,860  | 12,110.98  | 21.33    | 12,068.82  | 99.65%  | 2011 年 12 月 31 日 | 5.22   | 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     | 20.38    | 19,598.1   | 99.79%  | 2011 年 12 月 31 日 | 26.20  | 否  | 否  |
| 新建年产 360 万千米切割树脂金刚线项目         | 否   | 9,148   | 21,125.18  | 3,325.35 | 21,125.18  | 100%    | 2013 年 06 月 30 日 | 0.14   | 否  | 否  |
| 归还银行贷款（如有）                    | --  | 21,000  | 21,000     |          | 21,000     | 100%    | --               | --     | -- | -- |
| 补充流动资金（如有）                    | --  | 14,000  | 20,000     |          | 20,000     | 100%    | --               | --     | -- | -- |
| 超募资金投向小计                      | --  | 98,318  | 116,296.16 | 3,397.7  | 116,244.35 | --      | --               | 6.06   | -- | -- |
| 合计                            | --  | 137,258 | 151,323.63 | 3,368.95 | 151,230.36 | --      | --               | -50.85 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）     | 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，项目未达到预计收益。  |         |            |          |            |         |                  |        |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 2013 年 3 月 1 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，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，公司将研发中心的建设完成时间延期至 2012 年 12 月 31 日。在其后的建设过程中，原支付的土地使用款也退回至公司募资金专户。目前，研发中心项目依托的研究课题部分已达到预期效果，另一部分没有达到预期目标。鉴于目前因光伏行业尚处于低迷期，根据公司的实际情况，本着节约及有效利用募集资金的原则，公司决定终止超细粉表面改性项目、多孔碳化硅微球项目、耐高温耐磨涂层项目等三个项目的研究，并将该项目剩余募集资金 2,571.52 万元用于“新建年产 360 万千米切割树脂金刚线项目”。 |         |            |          |            |         |                  |        |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 适用<br>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 万千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<br>以前年度发生<br>2011 年 1 月 5 日，第一届董事会第十七次会议表决通过了《关于变更新建年产 25,000 吨太阳能晶硅   |         |            |          |            |         |                  |        |    |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 电池片切割专用刀料项目实施地点的议案》，同意将该项目实施地点由开封市精细化工产业园区公司南门对面地块变更至公司厂区内。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<br>2013年3月8日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意以“新建年产360万千米切割树脂金刚线项目”尚未使用的募集资金31,998,980.26元及该项目的实物资产（该项目已形成的实物资产账面价值及预付设备款合计为评估值为171,217,309.37元。）投资设立全资子公司，运营“新建年产360万千米切割树脂金刚线项目”。  |
| 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。2012年3月23日公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金20,000万元永久补充流动资金，其中含有第二届第四次董事会审议通过的暂时补充流动资金的14,000万元超募资金。 |
| 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刀料扩产项目、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刀料项目、新建年产25000吨太阳能晶硅片切割专用刀料项目等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刀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 | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入 | 截至期末投资进度 | 项目达到预定可使用状 | 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 |
|--------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|----------|------------|
|--------|----------|------------|------------|------------|----------|------------|-----------|----------|------------|

|                                  |            | 资金总额<br>(1)  |          | 金额(2)     | (%)(3)=(2)/<br>(1) | 态日期                 |      |    | 否发生重大<br>变化 |
|----------------------------------|------------|--|----------|-----------|--------------------|---------------------|------|----|-------------|
| 新建年产<br>360 万千米<br>切割树脂金<br>刚线项目 | 研发中心项<br>目 | 21,125.18  | 3,325.35 | 21,125.18 | 100%               | 2013 年 06<br>月 30 日 | 0.14 | 是  | 否           |
| 合计                               | --         | 21,125.18  | 3,325.35 | 21,125.18 | --                 | --                  | 0.14 | -- | --          |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况<br>说明(分具体项目)    |            | 2013 年 3 月 1 日, 公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 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, 公司将研发中心的建设完成时间延期至 2012 年 12 月 31 日。在其后的建设过程中, 原支付的土地使用款也退回至公司募资资金专户。目前, 研发中心项目依托的研究课题部分已达到预期效果, 另一部分没有达到预期目标。鉴于目前因光伏行业尚处于低迷期, 根据公司的实际情况, 本着节约及有效利用募集资金的原则, 公司决定终止超细粉表面改性项目、多孔碳化硅微球项目、耐高温耐磨涂层项目等三个项目的研究, 并将该项目剩余募集资金 2,571.52 万元用于“新建年产 360 万千米切割树脂金刚线项目”。 |          |           |                    |                     |      |    |             |

## 2、对外股权投资情况

### (1) 持有金融企业股权情况

| 公司名称                      | 公司类别 | 最初投资<br>成本 (元) | 期初持股<br>数量 (股) | 期初持股<br>比例 (%) | 期末持股<br>数量 (股) | 期末持股<br>比例 (%) | 期末账面<br>价值 (元) | 报告期损<br>益 (元) | 会计核算<br>科目 | 股份来源 |
|---------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|------|
| 开封市市<br>区农村信<br>用合作联<br>社 | 商业银行 | 34,000,000     | 20,000,000     | 4%             | 20,000,000     | 4%             | 34,000,000     | 0.00          | 长期股权<br>投资 |      |
| 合计                        |      | 34,000,000     | 20,000,000     | --             | 20,000,000     | --             | 34,000,000     | 0.00          | --         | --   |

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

根据公司披露的盈利预测, 易成新材2012年的预计净利润为2,722.05万元, 根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的易成新材2012年度审计报告, 易成新材2012年实现的净利润为27,306,164.08元; 根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)的交割日审计报告, 易成新材自定价基准日至交割日期间的盈利为4,037,061.24元, 归公司所有。

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

随着本次重组完成，公司与易成新材进行资源整合，成为行业内市场占有率最高的企业，有利于改变行业内目前低价恶性竞争的局面，同时也提升了公司对下游厂商的议价能力，发挥重组后的规模效应和协同效应，公司的盈利能力将得到进一步提升。预计2013年三季度公司将实现扭亏为盈，预计年初至下一报告期期末的累计净利润为800-1,000万元左右。

#### 五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产                   | 交易价格(万元)  | 进展情况(注2)                    | 对公司经营的影响(注3)   | 对公司损益的影响(注4)                | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引   |
|------------|----------------------------|-----------|-----------------------------|--|-----------------------------|----------------------------|---------|----------------------|-------------|--|
| 易成新材       | 易成新材100%股权账面价值为86,997.66万元 | 88,973.38 | 所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移 | 通过本次重组,公司与易成新材由竞争对手转变为同一整体,双方将在资产、人员、生产、销售、供应等方面进行深度整合,借助市场地位优势,从根本上扭转恶性竞争局面,建立规范、有序的竞争秩序,使双方从生存困难局面中解脱,稳步实施中长期战略发展规划,推进产业转型和技术升级,加快转变发展方式,提高发展质量和效益,增强抵御市场风险能力。 | 自购买日起至报告期末净利润为-336,419.77元。 | 0                          | 否       |                      | 2013年05月16日 | 敬请查阅公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

### 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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
|                      |                      |      |                       |        |      |     |            |              |



| 公司对子公司的担保情况                           |                      |        |                       |                        |        |          |            |              |
|---------------------------------------|----------------------|--------|-----------------------|------------------------|--------|----------|------------|--------------|
| 担保对象名称                                | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额                 | 担保类型   | 担保期      | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 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 | 12个月     | 是          | 否            |
| 新疆新路标光伏材料有限公司                         | 2012年10月16日          | 3,000  |                       | 3,000                  | 连带责任保证 | 12个月     | 是          | 否            |
| 开封万盛新材料有限公司                           | 2013年02月07日          | 5,000  |                       | 0                      | 连带责任保证 | 12个月     | 否          | 否            |
| 开封万盛新材料有限公司                           | 2013年03月11日          | 6,000  |                       | 0                      | 连带责任保证 | 12个月     | 否          | 否            |
| 辽宁朝阳太阳能科技有限公司                         | 2013年07月01日          | 534.58 |                       | 534.58                 | 一般保证   | 合同履行完毕为止 | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 |                      |        | 11,534.58             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        |          |            | 8,534.58     |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               |                      |        | 19,534.58             | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        |          |            | 534.58       |
| 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)                  |                      |        | 11,534.58             | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  |        |          |            | 8,534.58     |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                |                      |        | 19,534.58             | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   |        |          |            | 534.58       |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)        |                      |        |                       | 0.19%                  |        |          |            |              |
| 其中:                                   |                      |        |                       |                        |        |          |            |              |
| 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) |                      |        |                       | 534.58                 |        |          |            |              |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |                      |        |                       | 534.58                 |        |          |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用  不适用

#### 四、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项       | 承诺方 | 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 | 无   | 无    |      | 无    | 无    |

|           |                 |   |             |      |                   |
|-----------|-----------------|---|-------------|------|-------------------|
| 报告书中所作承诺  |                 |   |             |      |                   |
| 资产重组时所作承诺 | 中国平煤神马集团、大庄劳服公司 | 按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次以其所持易成新材股权认购的新大新材股份，自新大新材股份发行结束之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由新大新材回购。  | 2012年12月05日 | 三年   | 截至目前，不存在违背该承诺情形。  |
|           | 易成新材其他22名股东     | 按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次以其所持易成新材股权认购的新大新材股份，自新大新材股份发行结束之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由新大新材回购。   | 2012年12月05日 | 一年   | 截至目前，不存在违背该承诺情形。  |
|           | 中国平煤神马集团        | 1、中国平煤神马集团下属企业平顶山易成新材料股份有限公司与河南新大新材料股份有限公司重组完成后，中国平煤神马集团不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与重组后上市公司相同、相似业务的情形。2、本次重大资产重组完成后，中国平煤神马集团将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与重组后上市公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与重组后上市公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，同时促使中国平煤神马集团控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致中国平煤神马集团或其控制的其他企业将来从事的业务与重组后上市公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则中国平煤神马集团将在重组后上市公司提出异议后，及时转让或终止上述业务，或促使中国平煤神马集团控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如重组后上市公司进一步要求，重组后上市公司将享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如中国平煤神马集团违反上述承诺，重组后上市公司及上市公司其他股东有权根据本承诺书依法申请强制中国平煤神马集团履行上述承诺，并赔偿重组后上市公司及其他股东因此遭受的全部损失；同时中国平煤神马集团因违反上述承诺所取得的利益归重组后上市公司所有。 | 2012年12月07日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
|           | 中国平煤神马集团        | 1、除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，中国平煤神马集团以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与重组后的上市公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、本次重大资产重组完成后，中国平煤神马集团及附属企业将尽量避免、减少与重组后的上市公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，中国平煤神马集团及其他附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和重组后上市公司章程、关联交易控制与决策相关制度的规定，按照公允、合理的商业准则进行。3、中国平煤神马集团承诺不利用重组后的上市公司控股股东地位，损害重组后的上市公司及其他股东的合法利益。  | 2012年12月07日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
|           | 中国平煤神马集团        | 承诺本次交易完成后与上市公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五独立”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。   | 2012年12月07日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |

|                 |               |  |                  |      |   |
|-----------------|---------------|--|------------------|------|---|
|                 | 中国平煤神马集团      | 2012 年易成新材净利润不低于人民币 2,500 万元; 2013 年易成新材净利润不低于人民币 6,000 万元; 2014 年易成新材净利润不低于人民币 10,000 万元。若重组完成后, 易成新材在 2012、2013、2014 年各年未经审计的净利润值低于约定的承诺值, 中国平煤神马集团将自相应年度审计报告出具日起 7 个工作日内以现金方式向易成新材补足。   | 2012 年 10 月 10 日 | 3 年  | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。2012 年易成新材经审计净利润为 2,732.78 万元, 超过承诺净利润。 |
|                 | 中国平煤神马集团      | 在重组事项顺利完成后, 在新大新材认为需要的情况下按有关规定为重组后的上市公司及其全资子公司、控股子公司的融资提供担保。   | 2012 年 10 月 10 日 | 长期有效 | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |
|                 | 中国平煤神马集团      | 自重组事项完成之日(即经中国证监会核准, 新大新材新增股份完成发行之日)起 10 个月内, 若新大新材股价未连续 15 个交易日的收盘价达到或超过 10 元/股, 则本公司自第 10 个月届满之日起 1 个月内通过二级市场增持新大新材股份不低于重组事项完成前新大新材股份总数的 3%。自重组事项完成之日(即经中国证监会核准, 新大新材新增股份完成发行之日)起 15 个月内, 若新大新材股价未连续 15 个交易日的收盘价达到或超过 10 元/股, 则本公司自第 15 个月届满之日起 1 个月内通过二级市场累计增持新大新材股份不低于重组事项完成前新大新材股份总数的 5%。 | 2012 年 10 月 10 日 | 2 年  | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |
|                 | 中国平煤神马集团      | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司承诺本次重组事项成功完成后, 将重组后的新大新材作为其新能源、新材料领域的发展平台, 未来该方面的项目均以合适方式注入重组后的新大新材, 并承诺自本次重组事项成功完成之日起 3 年内将其拥有的高端银浆等项目的优良资产陆续注入重组后的新大新材。  | 2012 年 10 月 10 日 | 长期有效 | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |
|                 | 中国平煤神马集团      | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司承诺在其实际控制易成新材期间, 易成新材财务会计报告所列资产权属无权利瑕疵, 无财务会计报告外债务(包括或有债务), 项目建设和生产经营无重大违法违规、可能导致重大行政处罚或侵权行为。   | 2012 年 10 月 10 日 | 长期有效 | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |
|                 | 中国平煤神马集团      | 中国平煤神马集团保证重组事项顺利完成之日起一年内, 新大新材现有高级管理人员岗位、待遇维持不变, 但有权向新大新材推荐新增的高级管理人员人选。  | 2012 年 10 月 10 日 | 长期有效 | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |
|                 | 宋贺臣、姜维海、郝玉辉   | 保证在中国平煤神马能源化工集团有限责任公司成为新大新材股东后, 不对中国平煤神马能源化工集团有限责任公司在新大新材中的实际控制地位提出任何形式的异议, 亦不单独或与第三方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动)对中国平煤神马能源化工集团有限责任公司在新大新材中的实际控制地位进行任何形式的威胁或冲击。  | 2013 年 01 月 12 日 | 长期有效 | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 河南新大新材料股份有限公司 | 为规范河南新大新材料股份有限公司运作, 保障公司全体股东权益, 促使公司资金运营符合相关法律法规的要求, 本公司现承诺不与关联方发生非经营性资金往来。  | 2010 年 04 月 27 日 | 长期有效 | 截至目前, 不存在违背该承诺的情形。  |

|                      |                 |   |                  |      |                   |
|----------------------|-----------------|---|------------------|------|-------------------|
|                      | 宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印 | 在其任职期间每年转让公司股份的比例不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。  | 2010 年 04 月 27 日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
|                      | 宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印 | 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。 | 2010 年 04 月 27 日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
|                      | 宋贺臣             | 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；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。   | 2010 年 04 月 27 日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
|                      | 宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印 | 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。   | 2009 年 08 月 16 日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
|                      | 宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印 | 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。  | 2009 年 08 月 16 日 | 长期有效 | 截至目前，不存在违背该承诺的情形。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺        | 无               | 无   |                  | 无    | 无                 |
| 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（如有） | 不适用             |   |                  |      |                   |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第五节 股份变动及股东情况

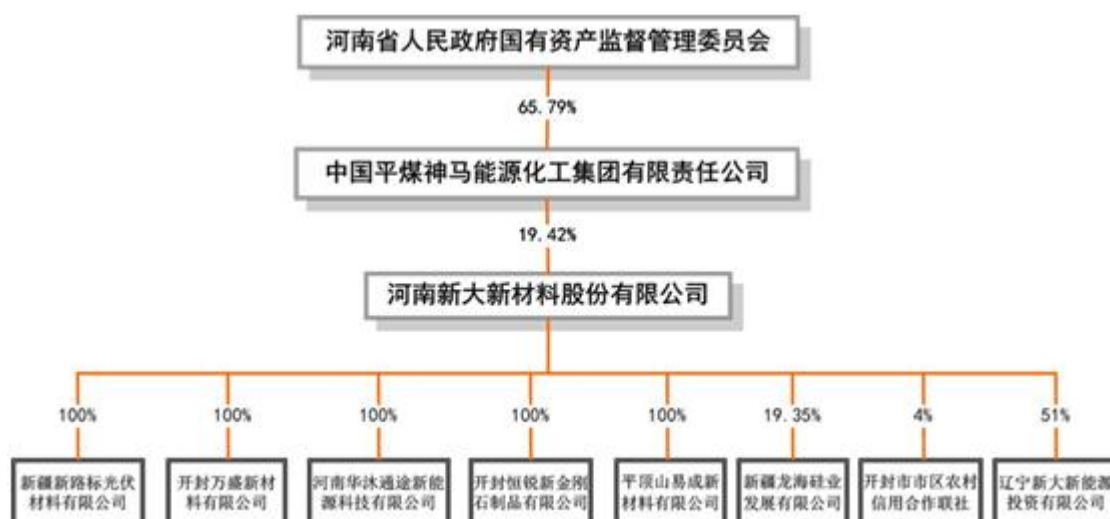
### 一、股份变动情况

|           | 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 | 178,127,535 | 48.94% | 138,804,021 |    |       | -24,462,661  | 114,341,360  | 292,468,895 | 58.17% |
| 1、国有法人持股  |             |        | 103,245,517 |    |       |              | 103,245,517  | 103,245,517 | 20.53% |
| 2、其他内资持股  | 143,723,034 | 39.49% | 35,558,504  |    |       | -143,723,034 | -108,164,530 | 35,558,504  | 7.07%  |
| 其中：境内法人持股 |             |        | 32,572,677  |    |       |              | 32,572,677   | 32,572,677  | 6.48%  |
| 境内自然人持股   | 143,723,034 | 39.49% | 2,985,827   |    |       | -143,723,034 | -140,737,207 | 2,985,827   | 0.59%  |
| 3、高管股份    | 34,404,501  | 9.45%  |             |    |       | 119,260,373  | 119,260,373  | 153,664,874 | 30.56% |
| 二、无限售条件股份 | 185,872,465 | 51.06% |             |    |       | 24,462,661   | 24,462,661   | 210,335,126 | 41.83% |
| 1、人民币普通股  | 185,872,465 | 51.06% |             |    |       | 24,462,661   | 24,462,661   | 210,335,126 | 41.83% |
| 三、股份总数    | 364,000,000 | 100%   | 138,804,021 |    |       | 0            | 138,804,021  | 502,804,021 | 100%   |

### 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

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），于2013年4月27日完成易成新材100%的股权交割及工商变更登记手续，于2013年5月16日完成新增股份的上市工作。目前，中国平煤神马集团直接持有公司97,663,326股，为本公司控股股东，河南省国资委为公司的实际控制人。易成新材报表并入公司后，截至报告期末，公司总资产4,824,135,597.16元，同比增长73.82%；股东权益2,792,071,619.91元，比上年同期增长46.22%；每股净资产5.553元。



### 股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），于2013年4月27日完成易成新材100%的股权交割及工商变更登记手续。

### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年10月10日，公司与中国平煤神马集团、宋贺臣先生、易成新材签署了《重组框架协议》。

2、2012年10月30日，河南省国资委向中国平煤神马集团出具《关于中国平煤神马集团重组新大新材方案的批复》（豫国资企改[2012]46号），原则同意本次重组事宜。

3、2012年11月15日，易成新材召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了本次重大资产重组方案。

4、2012年11月26日，易成新材召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组方案。

5、2012年12月7日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了本次交易的相关议案，并与相关各方签署了《重组协议》及《利润补偿协议》。

6、2012年12月24日，河南省国资委向中国平煤神马集团出具《关于中国平煤神马集团等易成新材全体股东重组新大新材方案的批复》（豫国资企改[2012]55号），正式批准本次重

组方案。

7、2013年1月11日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了本次交易的相关议案。

8、2013年 4月11日，本次重组经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第9次会议审核，获得有条件通过。

9、2013年4月23日，本次重组获得中国证监会的核准批复。

### 股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年4月27日，易成新材完成股东变更的工商登记手续，公司持有易成新材100%股权。2013年5月6日，公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券预登记确认书》和《证券持有人名册》，公司本次新增发行的股份完成证券预登记。2013年5月16日，本次新增股份上市，股份性质为有限售条件流通股。本次非公开发行完成后，中国平煤神马集团持有上市公司97,663,326股股份，占本次非公开发行后上市公司股份总数的19.42%，其一致行动人持有上市公司1,880,751股，占发行后上市公司股份总数0.37%。中国平煤神马集团成为新大新材控股股东，河南省国资委成为新大新材实际控制人。

### 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

股份变动后基本每股收益-0.0175元，稀释每股收益-0.0175元，归属于公司普通股股东的每股净资产5.553元/股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数       |      |          |          |            |              |              |         | 17,098 |
|----------------|------|----------|----------|------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 持股 5%以上的股东持股情况 |      |          |          |            |              |              |         |        |
| 股东名称           | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |        |
|                |      |          |          |            |              |              | 股份状态    | 数量     |
| 中国平煤神马能        | 国有法人 | 19.42%   | 97,663,  | 97,663,    | 97,663,      | 0            |         |        |



| 源化工集团有限<br>责任公司                                 |   |            | 326            | 326           | 326            |                |    |            |
|---|---|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----|------------|
| 宋贺臣   | 境内自然人   | 16.33%     | 82,127,<br>409 |               | 61,595,<br>557 | 20,531,<br>852 | 质押 | 18,000,000 |
| 姜维海   | 境内自然人   | 12.25%     | 61,595,<br>625 |               | 46,196,<br>719 | 15,398,<br>906 | 质押 | 14,400,000 |
| 郝玉辉   | 境内自然人   | 7.09%      | 35,660,<br>692 |               | 35,660,<br>692 | 0              |    |            |
| 季方印   | 境内自然人   | 2.03%      | 10,211,9<br>06 | -70           | 10,211,9<br>06 | 0              |    |            |
| 招商银行一兴全<br>合润分级股票型<br>证券投资基金                    | 其他  | 1.74%      | 8,733,9<br>87  |               |                | 8,733,9<br>87  |    |            |
| 全国社保基金一<br>一零组合                                 | 其他  | 1.45%      | 7,267,9<br>37  |               |                | 7,267,9<br>37  |    |            |
| 王风书   | 境内自然人   | 1.42%      | 7,119,12<br>5  |               |                | 7,119,12<br>5  |    |            |
| 天津长安创新光<br>伏股权投资合伙<br>企业(有限合伙)                  | 境内非国有法人   | 1.23%      | 6,169,0<br>68  | 6,169,0<br>68 | 6,169,0<br>68  | 0              |    |            |
| 河南省兆腾投资<br>有限公司                                 | 境内非国有法人   | 1.1%       | 5,552,1<br>61  | 5,552,1<br>61 | 5,552,1<br>61  | 0              |    |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新<br>股成为前 10 名股东的情况(如有)<br>(参见注 3) | 公司向易成新材所有股东发行股份, 购买易成新材 100% 股权。本次重大资产重组方案完成后, 易成新材成为新大新材全资子公司, 中国平煤神马集团成为本公司第一大股东, 河南省国资委成为新大新材实际控制人, 天津长安创新光伏股权投资合伙企业(有限合伙)、河南省兆腾投资有限公司成为公司前十名股东, 本次新增股份上市日为 2013 年 5 月 16 日。 |            |                |               |                |                |    |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明                            | 股东王风书为股东郝玉辉的岳母, 公司未知其他股东之间、其他股东与前十名无限售条件股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。  |            |                |               |                |                |    |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                               |   |            |                |               |                |                |    |            |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类       |                |               |                |                |    |            |
|   |   | 股份种类       | 数量             |               |                |                |    |            |
| 宋贺臣   |   | 20,531,852 | 人民币普通股         | 20,531,852    |                |                |    |            |
| 姜维海   |   | 15,398,906 | 人民币普通股         | 15,398,906    |                |                |    |            |
| 招商银行一兴全合润分级股票型<br>证券投资基金                        |   | 8,733,987  | 人民币普通股         | 8,733,987     |                |                |    |            |
| 全国社保基金一一零组合                                     |   | 7,267,937  | 人民币普通股         | 7,267,937     |                |                |    |            |
| 王风书   |   | 7,119,125  | 人民币普通股         | 7,119,125     |                |                |    |            |



|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金                               | 3,552,742  | 人民币普通股 | 3,552,742 |
| 肖颖如  | 3,080,870  | 人民币普通股 | 3,080,870 |
| 中国工商银行-兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF)                              | 2,814,183  | 人民币普通股 | 2,814,183 |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                 | 2,227,623  | 人民币普通股 | 2,227,623 |
| 兴业全球基金公司-兴业-白新亮  | 2,102,834  | 人民币普通股 | 2,102,834 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 据公司了解，招商银行-兴全合润分级股票型证券投资基金、兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金、兴业全球基金公司-兴业-白新亮均为兴业全球基金管理有限公司旗下三种基金产品。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 不适用  |        |           |

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|          |   |
|----------|---|
| 新控股股东名称  | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司  |
| 新控股股东性质  | 国有法人  |
| 变更日期     | 2013 年 05 月 16 日  |
| 指定网站查询索引 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 指定网站披露日期 | 2013 年 05 月 15 日  |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

|          |   |
|----------|---|
| 新实际控制人名称 | 河南省人民政府国有资产监督管理委员会  |
| 新实际控制人性质 | 国家行政机关  |
| 变更日期     | 2013 年 05 月 16 日  |
| 指定网站查询索引 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 指定网站披露日期 | 2013 年 05 月 15 日  |

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务                   | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初持有的<br>股权激励获<br>授予限制性<br>股票数量<br>(股) | 本期获授予<br>的股权激励<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有的<br>股权激励获<br>授予限制性<br>股票数量<br>(股) |
|-----|----------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--|----------------------------------|--|
| 孙毅  | 董事长                  | 现任   |              | 925,360         |                 | 925,360      |  |                                  |  |
| 宋贺臣 | 副董事长、<br>总裁          | 现任   | 82,127,409   |                 |                 | 82,127,409   |  |                                  |  |
| 姜维海 | 董事                   | 现任   | 61,595,625   |                 |                 | 61,595,625   |  |                                  |  |
| 于泽阳 | 董事                   | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 宇德海 | 董事、首席<br>战略官兼副<br>总裁 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 陈文  | 董事、常务<br>副总裁         | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 买智勇 | 董事、副总<br>裁           | 现任   |              | 616,907         |                 | 616,907      |  |                                  |  |
| 耿明斋 | 独立董事                 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 朱莉峰 | 独立董事                 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 徐强胜 | 独立董事                 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 祝丽玮 | 独立董事                 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 左涛  | 监事会主席                | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 程志毅 | 监事                   | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 袁庆冬 | 监事                   | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 范建增 | 副总裁                  | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 许玉柱 | 财务总监                 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 张建华 | 副总裁兼董<br>事会秘书        | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 申君来 | 副总裁                  | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |

|     |         |    |             |           |    |             |   |   |   |
|-----|---------|----|-------------|-----------|----|-------------|---|---|---|
| 郝玉辉 | 董事      | 离任 | 35,660,692  |           |    | 35,660,692  |   |   |   |
| 季方印 | 董事      | 离任 | 10,211,976  |           | 70 | 10,211,906  |   |   |   |
| 王诚军 | 独立董事    | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 卢景霄 | 独立董事    | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 谭锐  | 监事会主席   | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 何恒超 | 监事      | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 王志强 | 监事、财务总监 | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 闫琳  | 副总经理    | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 李军涛 | 副总经理    | 离任 |             |           |    |             |   |   |   |
| 合计  | --      | -- | 189,595,702 | 1,542,267 | 70 | 191,137,899 | 0 | 0 | 0 |

备注：公司财务总监“许玉柱”先生，因工作人员笔误，前期公告误写成“徐玉柱”，特此更正。

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

| 姓名  | 担任的职务    | 类型 | 日期          | 原因       |
|-----|----------|----|-------------|----------|
| 李军涛 | 副总经理     | 任免 | 2013年02月05日 | 董事会聘任    |
| 魏文  | 总经理      | 离职 | 2013年03月01日 | 个人原因申请辞职 |
| 王志强 | 监事       | 离职 | 2013年03月01日 | 岗位调整     |
| 陈文  | 总经理兼财务总监 | 任免 | 2013年03月08日 | 董事会聘任    |
| 何恒超 | 监事       | 任免 | 2013年03月11日 | 股东大会选举   |
| 陈文  | 财务总监     | 离职 | 2013年04月03日 | 岗位调整     |
| 王志强 | 财务总监     | 任免 | 2013年04月22日 | 董事会聘任    |
| 申君来 | 副总经理     | 任免 | 2013年04月22日 | 董事会聘任    |
| 郝玉辉 | 董事       | 离职 | 2013年05月17日 | 资产重组换选   |
| 季方印 | 董事       | 离职 | 2013年05月17日 | 资产重组换选   |
| 王诚军 | 独立董事     | 离职 | 2013年05月17日 | 资产重组换选   |
| 卢景霄 | 独立董事     | 离职 | 2013年05月17日 | 资产重组换选   |
| 谭锐  | 监事       | 离职 | 2013年05月17日 | 岗位调整     |
| 何恒超 | 监事       | 离职 | 2013年05月17日 | 岗位调整     |
| 左涛  | 职工监事     | 任免 | 2013年05月22日 | 职工代表大会选举 |
| 孙毅  | 董事       | 任免 | 2013年06月17日 | 资产重组换选   |

|     |           |    |                  |            |
|-----|-----------|----|------------------|------------|
| 于泽阳 | 董事        | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 宇德海 | 董事        | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 陈文  | 董事        | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 买智勇 | 董事        | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 朱莉峰 | 独立董事      | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 徐强胜 | 独立董事      | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 祝丽玮 | 独立董事      | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 资产重组换选     |
| 程志毅 | 监事        | 任免 | 2013 年 06 月 17 日 | 股东大会选举     |
| 闫琳  | 副总经理      | 离职 | 2013 年 06 月 19 日 | 个人原因辞职离开公司 |
| 王志强 | 财务总监      | 离职 | 2013 年 06 月 27 日 | 岗位调整       |
| 李军涛 | 副总经理      | 离职 | 2013 年 06 月 27 日 | 个人原因辞职离开公司 |
| 宋贺臣 | 总裁        | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 宇德海 | 首席战略官兼副总裁 | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 陈文  | 常务副总裁     | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 买智勇 | 副总裁       | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 范建增 | 副总裁       | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 许玉柱 | 财务总监      | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 张建华 | 副总裁       | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |
| 申君来 | 副总裁       | 任免 | 2013 年 06 月 30 日 | 董事会选举      |

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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        | 570,707,872.11   | 302,229,491.03 |
| 结算备付金       |                  |                |
| 拆出资金        |                  |                |
| 交易性金融资产     |                  |                |
| 应收票据        | 280,018,310.46   | 136,114,358.24 |
| 应收账款        | 845,017,915.14   | 437,210,597.03 |
| 预付款项        | 146,787,237.58   | 54,215,663.12  |
| 应收保费        |                  |                |
| 应收分保账款      |                  |                |
| 应收分保合同准备金   |                  |                |
| 应收利息        | 273,333.33       | 232,500.00     |
| 应收股利        |                  |                |
| 其他应收款       | 35,246,561.94    | 30,779,594.20  |
| 买入返售金融资产    |                  |                |
| 存货          | 1,119,807,963.05 | 593,609,347.20 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |
| 其他流动资产      |                  |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计    | 2,997,859,193.61 | 1,554,391,550.82 |
| 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    | 113,972,367.71   | 48,000,000.00    |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 1,241,652,190.68 | 821,667,097.56   |
| 在建工程      | 172,518,900.44   | 239,729,528.18   |
| 工程物资      | 87,502.69        |                  |
| 固定资产清理    |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 237,576,638.09   | 90,370,783.39    |
| 开发支出      | 7,228,731.43     |                  |
| 商誉        | 31,066,071.75    |                  |
| 长期待摊费用    | 591,941.66       |                  |
| 递延所得税资产   | 21,582,059.10    | 21,173,319.26    |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 1,826,276,403.55 | 1,220,940,728.39 |
| 资产总计      | 4,824,135,597.16 | 2,775,332,279.21 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 1,173,000,000.00 | 606,962,000.00   |
| 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      | 341,215,513.56   | 195,490,103.64   |
| 应付账款      | 287,861,661.93   | 127,433,585.66   |
| 预收款项      | 14,561,600.36    | 5,743,090.80     |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 8,144,172.82     | 5,236,303.01     |

|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| 应交税费             | -132,542,431.38  | -100,814,563.72  |
| 应付利息             | 821,875.00       |                  |
| 应付股利             |                  |                  |
| 其他应付款            | 27,276,560.07    | 19,408,044.01    |
| 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      | 180,000,000.00   |                  |
| 其他流动负债           |                  |                  |
| 流动负债合计           | 1,900,338,952.36 | 859,458,563.40   |
| 非流动负债：           |                  |                  |
| 长期借款             | 37,000,000.00    |                  |
| 应付债券             |                  |                  |
| 长期应付款            |                  |                  |
| 专项应付款            |                  |                  |
| 预计负债             |                  |                  |
| 递延所得税负债          |                  |                  |
| 其他非流动负债          | 53,309,211.09    | 5,372,544.43     |
| 非流动负债合计          | 90,309,211.09    | 5,372,544.43     |
| 负债合计             | 1,990,648,163.45 | 864,831,107.83   |
| 所有者权益（或股东权益）：    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）        | 502,804,021.00   | 364,000,000.00   |
| 资本公积             | 1,983,307,688.38 | 1,232,377,934.77 |
| 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            | 262,625,874.11   | 269,797,067.24   |
| 外币报表折算差额         |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计    | 2,792,071,619.91 | 1,909,509,038.43 |
| 少数股东权益           | 41,415,813.80    | 992,132.95       |
| 所有者权益（或股东权益）合计   | 2,833,487,433.71 | 1,910,501,171.38 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 4,824,135,597.16 | 2,775,332,279.21 |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 计 |  |  |
|---|--|--|

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

## 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        | 309,907,534.90   | 210,998,063.28   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 104,149,790.08   | 95,976,851.78    |
| 应收账款        | 794,175,403.34   | 545,250,742.25   |
| 预付款项        | 46,798,275.15    | 42,408,160.32    |
| 应收利息        | 273,333.33       | 232,500.00       |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 5,004,550.48     | 50,627,077.74    |
| 存货          | 462,684,472.12   | 400,055,094.05   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,722,993,359.40 | 1,345,548,489.42 |
| 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      | 1,497,003,774.61 | 523,600,000.00   |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 522,103,999.42   | 553,487,294.59   |
| 在建工程        | 10,464,253.20    | 196,198,983.24   |
| 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        | 38,088,176.47    | 38,520,704.72    |



|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 开发支出          | 2,228,731.43     |                  |
| 商誉            |                  |                  |
| 长期待摊费用        |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 13,345,581.35    | 19,085,876.95    |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 2,083,234,516.48 | 1,330,892,859.50 |
| 资产总计          | 3,806,227,875.88 | 2,676,441,348.92 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 380,000,000.00   | 536,962,000.00   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          | 527,564,151.78   | 194,369,840.08   |
| 应付账款          | 151,183,747.08   | 131,059,183.47   |
| 预收款项          | 5,008,880.87     | 3,341,882.02     |
| 应付职工薪酬        | 2,900,417.40     | 3,176,725.80     |
| 应交税费          | -51,107,393.11   | -81,849,372.76   |
| 应付利息          |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         | 15,305,787.02    | 4,292,247.92     |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 1,030,855,591.04 | 791,352,506.53   |
| 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          | 1,030,855,591.04 | 791,352,506.53   |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 502,804,021.00   | 364,000,000.00   |
| 资本公积          | 1,983,307,688.38 | 1,232,377,934.77 |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 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             | 245,926,539.04   | 245,376,871.20   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,775,372,284.84 | 1,885,088,842.39 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,806,227,875.88 | 2,676,441,348.92 |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

### 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     | 499,481,654.05 | 447,381,122.08 |
| 其中：营业收入     | 499,481,654.05 | 447,381,122.08 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 500,994,458.59 | 440,419,005.35 |
| 其中：营业成本     | 420,511,932.74 | 358,042,123.05 |
| 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     | 658,333.43     | 1,199,397.22   |
| 销售费用        | 29,860,359.50  | 23,117,822.06  |
| 管理费用        | 52,472,367.21  | 39,370,409.74  |
| 财务费用        | 33,312,687.97  | 12,728,182.23  |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 资产减值损失                | -35,821,222.26 | 5,961,071.05  |
| 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）       | 720,915.75     |               |
| 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）     | -791,888.79    | 6,962,116.73  |
| 加：营业外收入               | 1,284,009.29   | 7,410,639.45  |
| 减：营业外支出               | 2,659,206.46   | 292,073.42    |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -2,167,085.96  | 14,080,682.76 |
| 减：所得税费用               | 6,149,506.72   | 7,327,284.92  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -8,316,592.68  | 6,753,397.84  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     | -8,866,260.52  | 16,854,493.99 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | -7,171,193.13  | 6,753,397.84  |
| 少数股东损益                | -1,145,399.55  |               |
| 六、每股收益：               | --             | --            |
| （一）基本每股收益             | -0.0175        | 0.0186        |
| （二）稀释每股收益             | -0.0175        | 0.0186        |
| 七、其他综合收益              |                |               |
| 八、综合收益总额              | -8,316,592.68  | 6,753,397.84  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -7,171,193.13  | 6,753,397.84  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -1,145,399.55  |               |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

#### 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                | 258,658,130.34 | 475,120,585.94 |
| 减：营业成本                | 233,151,249.73 | 435,705,081.15 |
| 营业税金及附加               | 294,828.06     | 1,199,397.22   |
| 销售费用                  | 9,326,625.46   | 15,353,803.42  |
| 管理费用                  | 30,911,532.96  | 30,819,731.97  |
| 财务费用                  | 15,746,624.31  | 12,828,904.82  |
| 资产减值损失                | -38,268,637.28 | 2,819,903.08   |
| 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）     | 7,495,907.10   | -23,606,235.72 |
| 加：营业外收入               | 1,107,722.89   | 3,694,677.45   |
| 减：营业外支出               | 2,313,666.55   | 292,073.42     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 6,289,963.44   | -20,203,631.69 |
| 减：所得税费用               | 5,740,295.60   | -422,985.46    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 549,667.84     | -19,780,646.23 |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             |                |                |
| （二）稀释每股收益             |                |                |
| 六、其他综合收益              |                |                |
| 七、综合收益总额              | 549,667.84     | -19,780,646.23 |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

## 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            | 677,060,231.05 | 441,896,095.81 |
| 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            | 5,502,922.24   | 15,967,158.04  |
| 经营活动现金流入小计                | 682,563,153.29 | 457,863,253.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 176,323,107.21 | 362,668,035.37 |
| 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           | 42,838,791.89  | 48,426,298.80  |
| 支付的各项税费                   | 6,848,549.41   | 22,609,400.38  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 48,925,431.54  | 21,166,446.92  |
| 经营活动现金流出小计                | 274,935,880.05 | 454,870,181.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 407,627,273.24 | 2,993,072.38   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 1,200,000.00   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 851,998.78     | 45,100.00      |
| 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              | 2,051,998.78    | 45,100.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 48,946,065.82   | 72,524,909.58   |
| 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     | 66,643.00       |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 49,012,708.82   | 106,524,909.58  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -46,960,710.04  | -106,479,809.58 |
| 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               | 265,000,000.00  | 409,000,000.00  |
| 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              | 266,000,000.00  | 409,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 474,012,700.00  | 270,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 22,867,883.48   | 16,356,987.43   |
| 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          | 288,054,774.56  | 38,157,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计              | 784,935,358.04  | 324,513,987.43  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -518,935,358.04 | 84,486,012.57   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -80,370.70      | 33,009.12       |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -158,349,165.54 | -18,967,715.51  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 366,271,144.90  | 458,850,621.10  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 207,921,979.36  | 439,882,905.59  |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

## 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            | 957,891,202.34  | 465,454,519.31 |
| 收到的税费返还                   |                 |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,077,925.15    | 11,471,267.89  |
| 经营活动现金流入小计                | 960,969,127.49  | 476,925,787.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 426,043,947.69  | 471,524,010.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 19,440,668.98   | 35,150,598.67  |
| 支付的各项税费                   | 3,220,467.54    | 17,515,160.03  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 45,378,473.77   | 8,901,611.01   |
| 经营活动现金流出小计                | 494,083,557.98  | 533,091,379.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 466,885,569.51  | -56,165,592.60 |
| 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 | 851,998.78      | 45,100.00      |
| 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                | 851,998.78      | 45,100.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 38,549,341.28   | 25,682,979.78  |
| 投资支付的现金                   | 65,668,980.26   | 50,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                | 104,218,321.54  | 75,682,979.78  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -103,366,322.76 | -75,637,879.78 |
| 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          | 165,000,000.00  | 409,000,000.00 |
| 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         | 165,000,000.00  | 409,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 374,012,700.00  | 270,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 15,021,542.82   | 16,356,987.43  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 247,524,234.69  | 38,157,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计         | 636,558,477.51  | 324,513,987.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -471,558,477.51 | 84,486,012.57  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -80,130.67      | 33,009.12      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -108,119,361.43 | -47,284,450.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 119,481,383.14  | 401,319,523.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 11,362,021.71   | 354,035,072.95 |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

## 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              | 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 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |        |                |    |               |                  |
| 二、本年初余额               | 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 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 138,804,021.00 | 750,929,753.61   |       |      |               |        | -7,171,193.13  |    | 40,423,680.85 | 922,986,262.33   |



|                   |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
|-------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| (一) 净利润           |                |                  |  |  |               |  | -7,171,193.13  |  | -1,145,399.55 | -8,316,592.68    |
| (二) 其他综合收益        |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                  |  |  |               |  | -7,171,193.13  |  | -1,145,399.55 | -8,316,592.68    |
| (三) 所有者投入和减少资本    | 138,804,021.00 | 750,929,753.61   |  |  |               |  |                |  | 41,569,080.40 | 931,302,855.01   |
| 1. 所有者投入资本        | 138,804,021.00 | 750,929,753.61   |  |  |               |  |                |  | 41,569,080.40 | 931,302,855.01   |
| 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     |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 4. 其他             |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (六) 专项储备          |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 本期提取           |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 本期使用           |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| (七) 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 四、本期期末余额          | 502,804,021.00 | 1,983,307,688.38 |  |  | 43,334,036.42 |  | 262,625,874.11 |  | 41,415,813.80 | 2,833,487,433.71 |

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         | 资本公 | 减：库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 |        |         |
|    |             |     |      |     |     |     |     |    |        |         |

|                       | 本(或<br>股本)     | 积                | 股 | 备 | 积             | 险准备 | 利润             |              |  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---|---|---------------|-----|----------------|--------------|--|------------------|
| 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：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        |                |                  |   |   |               |     |                | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00     |
| 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 |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

## 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<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
| 一、上年年末余额              | 364,000,000.00 | 1,232,377,934.77 |       |      | 43,334,036.42 |            | 245,376,871.20 | 1,885,088,842.39 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 364,000,000.00 | 1,232,377,934.77 |       |      | 43,334,036.42 |            | 245,376,871.20 | 1,885,088,842.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 138,804.021.00 | 750,929,753.61   |       |      |               |            | 549,667.84     | 890,283,442.45   |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |               |            | 549,667.84     | 549,667.84       |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |               |            |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |               |            | 549,667.84     | 549,667.84       |
| （三）所有者投入和减少资本         | 138,804.021.00 | 750,929,753.61   |       |      |               |            |                | 889,733,774.61   |
| 1. 所有者投入资本            | 138,804.021.00 | 750,929,753.61   |       |      |               |            |                | 889,733,774.61   |
| 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    |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他           |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 502,804,021.00 | 1,983,307,688.38 |  |  | 43,334,036.42 |  | 245,926,539.04 | 2,775,372,284.84 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                  |       |      |               |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>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   |

|                   |                |                  |  |  |               |  |                |                  |
|-------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
|                   |                |                  |  |  |               |  | 6.61           | 6.61             |
| (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 |

法定代表人：孙毅

主管会计工作负责人：许玉柱

会计机构负责人：许玉柱

### 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：孙毅

3、注册资本：人民币502,804,021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

中国平煤神马集团持有上市公司97,663,326股股份，占公司股份总数的19.42%，其一致行动人持有上市公司1,880,751股，占发行后上市公司股份总数0.37%。中国平煤神马集团是公司的控股股东，河南省国资委成为公司的实际控制人。

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

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

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

## **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法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

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

(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提方法 | 确定组合的依据               |
|---------|----------------|-----------------------|
| 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%         |
| 5 年以上         | 100%        | 100%         |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。 e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

### (2) 后续计量及损益确认

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不一致的，应当按照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

| 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

## 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

### (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

未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

无

### (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

无

## 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

全资子公司平顶山易成新材料有限公司所得税税率15%。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。

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2012年7月17日认定平顶山易成材料有限公司为2012年高新技术企业，颁发GR201241000042号证书，发证日期为2012年7月17日，有效期为三年。本期平顶山易成材料有限公司按照15%的税率计缴企业所得税

### 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)  | 254,200,000.00 |                     | 100%     | 100%      | 是      |               |                      |   |
| 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)  | 196,400,000.00 |                     | 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)  | 50,000,000.00  |                     | 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        | 8367 万 | (4)  | 42,670,000.00  |                     | 51%      | 51%       | 是      | 41,522,874.69 | -1,093,723.00        |   |
| 开封恒锐新金刚石制品有限公司  | 有限责任公司 | 开封市   | 碳化硅冶炼、加工、制造      | 5000 万 | (5)  | 50,000,000.00  |                     | 100%     | 100%      | 是      |               |                      |   |

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）、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）。批发零售：金刚石制品、磨料磨具、电器机械、建材、五金交电、通讯设备、环保设备、电子产品、化工产品（易燃易爆危险品除外）、日用百货、办公用品、农产品、矿产品（不含煤炭）、预包装食品（食品流通许可证有效期至2016年01月30日）。

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）。

⑤经营范围包括：树脂结合剂金刚石制品、金属结合剂金刚石制品、立方碳化硼制品、金刚石切割线、金刚石锯片、预合金粉末材料、粉末冶金制品、纳米材料及制品、金刚石磨具（磨料）、磨料、硬质合金及超硬材料、砂轮制品的研发、生产、销售；从事上述货物及相关技术的进出口业务。（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）

## （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 |
|--------------|--------|------|------|--------|------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 平顶山易成新材料有限公司 | 有限责任公司 | 平顶山市 |      | 22500万 |      | 889,733,774.61 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

经营范围：碳化硅冶炼、加工、制造；非金属超细微粉加工、销售；销售：建材、钢材、硅料、线切割刃料、树脂、焦炭、润滑油、工矿配件、橡胶制品、日用百货、机电设备；对外贸易；房屋租赁。

**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

2013年4月22日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于对控股子公司继续出资和增资的议案》，同意对控股子公司辽宁新大新能源投资有限公司进行增资。本次出资及增资完成后，辽宁新大新的注册资本由2,000万元变更为8,367万元，公司持股51%，中能国电持股37.96%，王成林持股11.04%。2013年5月21日，公司完成了控股子公司辽宁新大新的工商注册登记，并取得了朝阳市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。本期报表合并范围辽宁新大新由90%变更为51%。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

- 公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能

源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），于2013年4月27日完成易成新材100%的股权交割及工商变更登记手续。

2. 2013年3月8日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，公司决定设立全资子公司运营“新建年产360万千米切割树脂金刚线项目”，2013年5月8日，公司完成了开封恒锐新金刚石制品有限公司的工商注册登记并取得了开封市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

#### 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       |
|----------------|----------------|-------------|
| 开封恒锐新金刚石制品有限公司 | 52,350,823.05  | 1,422.02    |
| 平顶山易成新材料有限公司   | 872,507,749.36 | -284,743.22 |

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

1. 公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），于2013年4月27日完成易成新材100%的股权交割及工商变更登记手续。

2. 2013年3月8日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，公司决定设立全资子公司运营“新建年产360万千米切割树脂金刚线项目”，2013年5月8日，公司完成了开封恒锐新金刚石制品有限公司的工商注册登记并取得了开封市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

#### 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 |
|--------------|---------------|--------|
| 平顶山易成新材料有限公司 | 16,834,221.14 |        |

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数  |     |                | 期初数  |     |                |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
|         | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          |
| 现金：     | --   | --  | 379,686.45     | --   | --  | 1,793,185.95   |
| 人民币     | --   | --  | 379,686.45     | --   | --  | 1,793,185.95   |
| 银行存款：   | --   | --  | 153,539,285.23 | --   | --  | 178,919,624.94 |
| 人民币     | --   | --  | 153,539,285.23 | --   | --  | 178,919,624.94 |
| 其他货币资金： | --   | --  | 416,788,900.43 | --   | --  | 121,516,680.14 |
| 人民币     | --   | --  | 416,788,900.43 | --   | --  | 121,516,680.14 |
| 合计      | --   | --  | 570,707,872.11 | --   | --  | 302,229,491.03 |

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 | 209,229,083.44 | 111,029,186.24 |
| 商业承兑汇票 | 70,789,227.02  | 25,085,172.00  |
| 合计     | 280,018,310.46 | 136,114,358.24 |

### (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 |
|----------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 苏州协鑫光伏科技有限公司   | 2013年03月27日 | 2013年09月27日 | 8,000,000.00  |    |
| 保定天威英利新能源有限公司  | 2013年01月25日 | 2013年07月25日 | 5,000,000.00  |    |
| 浙江昱辉智能系统集成有限公司 | 2013年03月28日 | 2013年09月28日 | 5,000,000.00  |    |
| 浙江昱辉智能系统集成有限公司 | 2013年05月31日 | 2013年11月30日 | 5,000,000.00  |    |
| 新余市绍辉贸易有限公司    | 2013年04月11日 | 2013年10月11日 | 5,000,000.00  |    |
| 合计             | --          | --          | 28,000,000.00 | -- |

**(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 |
|---------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 蠡县英利新能源有限公司   | 2013 年 03 月 27 日 | 2013 年 09 月 27 日 | 2,000,000.00 |    |
| 常州亿晶光电科技有限公司  | 2013 年 02 月 04 日 | 2013 年 08 月 04 日 | 2,000,000.00 |    |
| 英利能源（中国）有限公司  | 2013 年 05 月 17 日 | 2013 年 11 月 17 日 | 2,000,000.00 |    |
| 福建闽瑞纤维有限公司    | 2012 年 01 月 08 日 | 2013 年 07 月 08 日 | 1,000,000.00 |    |
| 南京南瑞太阳能科技有限公司 | 2013 年 02 月 07 日 | 2013 年 08 月 07 日 | 1,000,000.00 |    |
| 合计            | --               | --               | 8,000,000.00 | -- |

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 | 232,500.00 | 428,333.33 | 387,500.00 | 273,333.33 |
| 合计     | 232,500.00 | 428,333.33 | 387,500.00 | 273,333.33 |

## (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          | 899,000,398.20 | 100%  | 53,982,483.06 | 6%    | 464,454,749.16 | 100%  | 27,244,152.13 | 5.87% |
| 组合小计           | 899,000,398.20 | 100%  | 53,982,483.06 | 6%    | 464,454,749.16 | 100%  | 27,244,152.13 | 5.87% |
| 合计             | 899,000,398.20 | --    | 53,982,483.06 | --    | 464,454,749.16 | --    | 27,244,152.13 | --    |

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 | 769,671,587.73 | 85.61% | 38,869,916.90 | 395,330,104.40 | 85.12% | 19,766,510.22 |
| 1 至 2 年 | 102,805,577.82 | 11.44% | 10,256,027.44 | 63,506,136.11  | 13.67% | 6,350,613.61  |

|      |                |       |               |                |       |               |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 2至3年 | 24,800,497.70  | 2.76% | 3,685,172.06  | 4,866,588.65   | 1.05% | 729,988.30    |
| 3年以上 | 1,722,734.95   | 0.19% | 1,171,366.68  | 751,920.00     | 0.16% | 397,040.00    |
| 3至4年 | 1,059,216.95   | 0.12% | 529,608.48    | 709,760.00     | 0.15% | 354,880.00    |
| 4至5年 | 663,518.00     | 0.07% | 641,758.20    | 42,160.00      | 0.01% | 42,160.00     |
| 合计   | 899,000,398.20 | --    | 53,982,483.06 | 464,454,749.16 | --    | 27,244,152.13 |

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



|                     |      |                |             |        |
|---------------------|------|----------------|-------------|--------|
| 浙江昱辉智能系统集成有限公司      | 非关联方 | 122,787,212.38 | 1 年以内       | 13.63% |
| 英利能源（中国）有限公司        | 非关联方 | 91,728,904.17  | 1 年以内       | 10.18% |
| 江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司 | 非关联方 | 71,641,217.90  | 1 年以内       | 7.95%  |
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司     | 非关联方 | 40,440,320.00  | 1 年以内       | 4.49%  |
| 包头市山晟新能源有限责任公司      | 非关联方 | 31,300,956.05  | 1 年以内，1-2 年 | 3.48%  |
| 合计                  | --   | 357,898,610.50 | --          | 39.73% |

#### (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           | 36,974,033.82 | 100%  | 1,727,471.88 | 4.67% | 32,401,480.83 | 100%  | 1,621,886.63 | 5.01% |
| 组合小计            | 36,974,033.82 | 100%  | 1,727,471.88 | 4.67% | 32,401,480.83 | 100%  | 1,621,886.63 | 5.01% |
| 合计              | 36,974,033.8  | --    | 1,727,471.88 | --    | 32,401,480.8  | --    | 1,621,886.63 | --    |

|  |   |  |  |   |  |  |
|--|---|--|--|---|--|--|
|  | 2 |  |  | 3 |  |  |
|--|---|--|--|---|--|--|

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 | 36,526,360.52 | 98.79% | 1,667,102.55 | 32,108,100.83 | 99.09% | 1,577,221.63 |
| 1 至 2 年 | 173,393.30    | 0.47%  | 17,339.33    | 19,600.00     | 0.06%  | 1,960.00     |
| 2 至 3 年 | 269,100.00    | 0.73%  | 40,365.00    | 269,100.00    | 0.84%  | 40,365.00    |
| 3 年以上   | 5,180.00      | 0.01%  | 2,665.00     | 4,680.00      | 0.01%  | 2,340.00     |
| 3 至 4 年 | 5,180.00      | 0.01%  | 2,665.00     | 4,680.00      | 0.01%  | 2,340.00     |
| 合计      | 36,974,033.82 | --     | 1,727,471.88 | 32,401,480.83 | --     | 1,621,886.63 |

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

## (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   | 28,900,000.00 | 1 年以内 | 78.16%         |
| 井东辉            | 非关联方   | 736,791.26    | 1 年以内 | 1.99%          |
| 新大新医疗保险        | 非关联方   | 408,583.44    | 1 年以内 | 1.11%          |
| 朝阳市高新技术园区管理委员会 | 非关联方   | 400,000.00    | 1 年以内 | 1.08%          |
| 新大新养老保险        | 非关联方   | 295,000.00    | 1 年以内 | 0.8%           |
| 合计             | --     | 30,740,374.70 | --    | 83.14%         |

## (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   | 124,273,285.44 | 88.48% | 38,966,456.40 | 71.87% |
| 1 至 2 年 | 21,161,354.60  | 10.83% | 14,108,094.14 | 26.02% |
| 2 至 3 年 | 539,564.85     | 0.28%  | 1,141,112.58  | 2.1%   |
| 3 年以上   | 813,032.69     | 0.42%  |               | 0%     |
| 合计      | 146,787,237.58 | --     | 54,215,663.12 | --     |

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------|---------------|----|-------|
| 海东地区贵强硅业科技有限公司   | 关联方    | 18,526,915.05 |    | 材料款   |
| 青海中鑫太阳能新材料科技有限公司 | 关联方    | 17,214,455.79 |    | 材料款   |
| 河南正德建筑安装工程有限公司   | 非关联方   | 12,485,713.00 |    | 工程款   |
| 兰州黑石碳化硅有限公司      | 非关联方   | 9,954,488.66  |    | 材料款   |
| 奎屯陆悦商贸有限公司       | 非关联方   | 6,979,603.29  |    | 材料款   |
| 合计               | --     | 65,161,175.79 | -- | --    |

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    | 162,372,334.49   | 503,367.82    | 161,868,966.67   | 75,198,101.57  | 503,367.82    | 74,694,733.75  |
| 在产品    | 351,326,943.54   | 6,464,027.08  | 344,862,916.46   | 347,607,794.76 | 47,655,466.31 | 299,952,328.45 |
| 库存商品   | 253,277,866.03   | 1,543,037.55  | 251,734,828.48   | 26,848,565.48  | 308,691.14    | 26,539,874.34  |
| 自制半成品  | 253,136,739.73   | 3,025,498.93  | 250,111,240.80   | 170,147,086.77 | 3,025,498.93  | 167,121,587.84 |
| 委托加工物资 | 16,808,776.69    | 170,813.51    | 16,637,963.18    | 11,635,408.84  |               | 11,635,408.84  |
| 发出商品   | 94,592,047.46    | 0.00          | 94,592,047.46    | 13,665,413.98  |               | 13,665,413.98  |
| 合计     | 1,131,514,707.94 | 11,706,744.89 | 1,119,807,963.05 | 645,102,371.40 | 51,493,024.20 | 593,609,347.20 |

## (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 |              |      | 41,191,439.23 | 6,464,027.08  |
| 库存商品   | 308,691.14    | 1,234,346.41 |      |               | 1,543,037.55  |
| 自制半成品  | 3,025,498.93  |              |      |               | 3,025,498.93  |
| 委托加工物资 |               | 170,813.51   |      |               | 170,813.51    |
| 合计     | 51,493,024.20 | 1,405,159.92 | 0.00 | 41,191,439.23 | 11,706,744.89 |

## (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%             |                        |      |          |        |
| 青海中鑫太阳能新材料科技有限公司 | 权益法  | 30,000,000.00  |               | 28,657,570.12 | 28,657,570.12  | 40%           | 40%            |                        |      |          |        |
| 海东地区贵强硅业科技有限公司   | 权益法  | 20,000,000.00  |               | 19,519,539.07 | 19,519,539.07  | 40%           | 40%            |                        |      |          |        |
| 华隆县永盛碳化硅有限责任公司   | 权益法  | 20,000,000.00  |               | 17,795,258.52 | 17,795,258.52  | 28.75%        | 28.75%         |                        |      |          |        |
| 合计               | --   | 118,000,000.00 | 48,000,000.00 | 65,972,367.71 | 113,972,367.71 | --            | --             | --                     |      |          |        |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## (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%。

根据易成新材第一届董事会第四次会议决议，为巩固和拓展原材料基地建设，满足公司发展原料需要，公司决定对青海中鑫太阳能新材料科技有限公司进行战略投资。2009年5月11日以货币资金出资3000万元，占注册资本40%；

根据易成新材第一届董事会第二次会议决议，为巩固和拓展原材料基地建设，满足公司发展原料需要，公司决定对海东贵强硅业科技有限公司及华隆县永盛碳化硅有限责任公司进行战略投资。其中：2011年3月23日对海东贵强硅业科技有限公司以货币资金出资2000万元，持有该公司15.29%的股权，后因该公司减资，现占注册资本40%；2011年6月16日对华隆县永盛碳化硅有限责任公司以货币资金出资2000万元，占注册资本28.57%。

## 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<br>或存货转入 | 公允价值变<br>动损益 | 处置   | 转为自用房<br>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：    | 935,266,087.47 | 532,190,697.72 |                | 2,613,270.91 | 1,464,843,514.28 |
| 其中：房屋及建筑物    | 414,702,905.93 | 92,918,806.90  |                |              | 507,621,712.83   |
| 机器设备         | 444,370,456.75 | 424,770,729.78 |                |              | 869,141,186.53   |
| 运输工具         | 16,393,433.59  | 9,022,950.31   |                | 2,613,270.91 | 22,803,112.99    |
| 辅助设备         | 50,220,654.54  | 565,399.62     |                |              | 50,786,054.16    |
| 电子设备及其他      | 9,578,636.66   | 4,912,811.11   |                |              | 14,491,447.77    |
| --           | 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：    | 106,176,466.94 |                | 110,760,849.82 | 1,351,636.19 | 215,585,680.57   |
| 其中：房屋及建筑物    | 27,861,346.01  |                | 34,314,345.89  | 0.00         | 62,175,691.90    |
| 机器设备         | 49,676,973.46  |                | 62,915,489.04  |              | 112,592,462.50   |
| 运输工具         | 7,348,813.32   |                | 5,731,702.78   | 1,351,636.19 | 11,728,879.91    |
| 辅助设备         | 18,217,844.05  |                | 5,048,983.83   |              | 23,266,827.88    |
| 电子设备及其他      | 3,071,490.10   |                | 2,750,328.28   |              | 5,821,818.38     |
| --           | 期初账面余额         | --             |                |              | 本期期末余额           |
| 三、固定资产账面净值合计 | 829,089,620.53 | --             |                |              | 1,249,257,833.71 |
| 其中：房屋及建筑物    | 386,841,559.92 | --             |                |              | 445,446,020.93   |
| 机器设备         | 394,693,483.29 | --             |                |              | 756,548,724.03   |
| 运输工具         | 9,044,620.27   | --             |                |              | 11,074,233.08    |
| 辅助设备         | 32,002,810.49  | --             |                |              | 27,519,226.28    |
| 电子设备及其他      | 6,507,146.56   | --             |                |              | 8,669,629.39     |

|              |                |    |                  |
|--------------|----------------|----|------------------|
| 四、减值准备合计     | 7,422,522.97   | -- | 7,605,643.03     |
| 其中：房屋及建筑物    |                | -- | 83,796.30        |
| 机器设备         | 7,422,522.97   | -- | 7,521,846.73     |
| 辅助设备         |                | -- |                  |
| 电子设备及其他      |                | -- |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 821,667,097.56 | -- | 1,241,652,190.68 |
| 其中：房屋及建筑物    | 386,841,559.92 |    | 445,362,224.63   |
| 机器设备         | 387,270,960.32 | -- | 749,026,877.30   |
| 运输工具         | 9,044,620.27   | -- | 11,074,233.08    |
| 辅助设备         | 32,002,810.49  | -- | 27,519,226.28    |
| 电子设备及其他      | 6,507,146.56   | -- | 8,669,629.39     |

本期折旧额 119,684,513.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价 224,301,300.37 为元。

## (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 | 116,812,756.11 |

## (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 |
| 司机值班室（易成新材） | 正在办理中     | 2013 年 12 月 |
| 机修车间（易成新材）  | 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                  | 37,273,933.22 |      | 37,273,933.22 | 32,200,964.49  |      | 32,200,964.49  |
| 新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目 | 9,054,883.38  |      | 9,054,883.38  | 9,121,813.98   |      | 9,121,813.98   |
| 新疆年产 5 万吨碳化硅微粉项目            | 12,129,580.45 |      | 12,129,580.45 | 11,329,580.45  |      | 11,329,580.45  |
| 年产 360 万千米切割树脂金刚石线项目        |               |      |               | 187,077,169.26 |      | 187,077,169.26 |
| 研发中心                        | 1,184,483.82  |      | 1,184,483.82  |                |      |                |
| 辽宁电站                        | 49,618,791.04 |      | 49,618,791.04 |                |      |                |
| 年产 10 万吨碳化硅精细微粉项目           | 19,939,616.45 |      | 19,939,616.45 |                |      |                |
| 12.5MW 金太阳光伏发电项目            | 43,092,726.08 |      | 43,092,726.08 |                |      |                |
| 其他                          | 224,886.00    |      | 224,886.00    |                |      |                |

|    |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 172,518,900.44 |  | 172,518,900.44 | 239,729,528.18 |  | 239,729,528.18 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

## (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            |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------|--------------|--------|-----------|--------------|-------------|-------|----------------|
| 新建年产 25,000 吨太阳能晶硅片切割专用刃料项目 | 138,960,000.00   | 9,121,813.98   | 334,570.00     | 401,500.60     |      | 71.83%       | 100%   |           |              |             | 募集+自有 | 9,054,883.38   |
| 新疆年产 5 万吨碳化硅微粉项目            | 159,000,000.00   | 11,329,580.45  | 800,000.00     |                |      | 98.18%       | 99%    |           |              |             | 募集资金  | 12,129,580.45  |
| 6 万吨切割砂浆项目                  | 172,680,000.00   | 32,200,964.49  | 5,072,968.73   |                |      | 74.57%       | 95%    |           |              |             | 募集资金  | 37,273,933.22  |
| 年产 360 万千米切割树脂金刚线项目         | 460,000,000.00   | 187,077,169.26 | 36,822,630.51  | 223,899,799.77 |      | 70.36%       | 75.00% |           |              |             | 募集+自有 | 0.00           |
| 年产 10 万吨碳化硅精细微粉项目           | 537,920,000.00   |                | 19,939,616.45  |                |      | 19.23%       | 19.23% |           |              |             | 自有    | 19,939,616.45  |
| 12.5MW 金太阳光伏发电项目            | 130,000,000.00   |                | 43,092,726.08  |                |      | 63.14%       | 63.14% |           |              |             | 自有    | 43,092,726.08  |
| 合计                          | 1,598,560,000.00 | 239,729,528.18 | 106,062,511.77 | 224,301,300.37 |      | --           | --     | 0.00      | 0.00         | --          | --    | 121,490,739.58 |

在建工程项目变动情况的说明

1、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9月完工后转入固定资产核算。

2、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9月完工后转入固定资产核算

3、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 9 月全部完工转入固定资产核算。

4、年产360万千米切割树脂金刚线项目2012年8月动工建设，目前已完工并已转入固定资产核算。

5、年产10万吨碳化硅精细微粉项目2011年开工建设，该工程项目共发生的工程支出全部为易成新材报表合并前发生。目前该项目因市场原因暂缓建设。

6、12.5MW金太光伏发电项目一期5MW工程已于2013年4月底完工转入固定资产核算；目前，二期7.5MW工程建设工作已处于收尾、待并网调试阶段。

### (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       |
|------|-----|-----------|------|-----------|
| 工程设备 |     | 87,502.69 |      | 87,502.69 |
| 合计   |     | 87,502.69 |      | 87,502.69 |

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     | 95,379,350.31 | 157,436,003.66 | 0.00 | 252,815,353.97 |
| 土地使用权        | 93,952,384.63 | 157,319,799.73 | 0.00 | 251,272,184.36 |
| 软件           | 1,366,825.68  | 116,203.93     | 0.00 | 1,483,029.61   |
| 专利权          | 60,140.00     | 0.00           | 0.00 | 60,140.00      |
| 二、累计摊销合计     | 5,008,566.92  | 10,230,148.96  | 0.00 | 15,238,715.88  |
| 土地使用权        | 4,800,032.17  | 10,149,176.16  |      | 14,949,208.33  |
| 软件           | 198,111.26    | 77,515.29      |      | 275,626.55     |
| 专利权          | 10,423.49     | 3,457.51       |      | 13,881.00      |
| 三、无形资产账面净值合计 | 90,370,783.39 | 147,205,854.70 | 0.00 | 237,576,638.09 |
| 土地使用权        | 89,152,352.46 | 147,170,623.57 | 0.00 | 236,322,976.03 |
| 软件           | 1,168,714.42  | 38,688.64      | 0.00 | 1,207,403.06   |

|            |               |                |      |                |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 专利权        | 49,716.51     | -3,457.51      | 0.00 | 46,259.00      |
| 土地使用权      |               |                |      |                |
| 软件         |               |                |      |                |
| 专利权        |               |                |      |                |
| 无形资产账面价值合计 | 90,370,783.39 | 147,205,854.70 |      | 237,576,638.09 |
| 土地使用权      | 89,152,352.46 | 147,170,623.57 | 0.00 | 236,322,976.03 |
| 软件         | 1,168,714.42  | 38,688.64      | 0.00 | 1,207,403.06   |
| 专利权        | 49,716.51     | -3,457.51      | 0.00 | 46,259.00      |

本期摊销额 10,230,148.96 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 |              |
| 高性能碳化硅陶瓷换热器的研究与应用 |     | 5,000,000.00 |        |         | 5,000,000.00 |
| 合计                |     | 5,000,000.00 |        |         | 5,000,000.00 |

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 |
|-----------------|------|---------------|------|---------------|--------|
| 辽宁新大新重组         |      | 14,231,850.61 |      | 14,231,850.61 |        |
| 新大新与易成重组        |      | 16,834,221.14 |      | 16,834,221.14 |        |
| 合计              |      | 31,066,071.75 |      | 31,066,071.75 |        |

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 |
|---------|-----|------------|-------|-------|------------|---------|
| 陶瓷材料生产线 |     | 591,941.66 |       |       | 591,941.66 |         |

|      |  |            |  |  |            |    |
|------|--|------------|--|--|------------|----|
| 土建工程 |  |            |  |  |            |    |
| 合计   |  | 591,941.66 |  |  | 591,941.66 | -- |

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        | 14,442,587.06 | 13,930,057.78 |
| 开办费           | 6,959,079.49  | 7,062,868.92  |
| 折旧年限和税法有差异的资产 | 180,392.55    | 75,892.56     |
| 其他            |               | 104,500.00    |
| 小计            | 21,582,059.10 | 21,173,319.26 |
| 递延所得税负债：      |               |               |

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 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    |                  |                  |                  |                  |



|         | 负债            | 时性差异 | 负债            | 时性差异 |
|---------|---------------|------|---------------|------|
| 递延所得税资产 | 21,582,059.10 |      | 21,173,319.26 |      |

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     | 28,866,038.76 | 26,887,180.08 | 43,263.90 |               | 55,709,954.94 |
| 二、存货跌价准备   | 51,493,024.20 | 1,405,159.92  | 0.00      | 41,191,439.23 | 11,706,744.89 |
| 七、固定资产减值准备 | 7,422,522.97  | 183,120.06    |           |               | 7,605,643.03  |
| 合计         | 87,781,585.93 | 28,475,460.06 | 43,263.90 | 41,191,439.23 | 75,022,342.86 |

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 | 378,000,000.00   | 87,962,000.00  |
| 抵押借款 | 150,000,000.00   | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 280,000,000.00   | 270,000,000.00 |
| 信用借款 | 365,000,000.00   | 99,000,000.00  |
| 保理融资 |                  | 50,000,000.00  |
| 合计   | 1,173,000,000.00 | 606,962,000.00 |

短期借款分类的说明

**(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            |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 341,215,513.56 | 195,490,103.64 |
| 合计     | 341,215,513.56 | 195,490,103.64 |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 280,212,755.61 | 118,629,032.49 |
| 1 至 2 年 | 5,180,828.65   | 8,294,247.31   |
| 2 至 3 年 | 1,770,845.50   | 443,305.86     |
| 3 年以上   | 697,232.17     | 67,000.00      |
| 合计      | 287,861,661.93 | 127,433,585.66 |

**(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 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 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   | 14,561,600.36 | 5,657,464.20 |
| 1 至 2 年 |               | 85,626.60    |
| 合计      | 14,561,600.36 | 5,743,090.80 |

## (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

## 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 | 4,832,956.86 | 32,444,523.62 | 31,645,807.56 | 5,631,672.92 |
| 二、职工福利费       |              | 4,099,642.42  | 4,099,642.42  |              |
| 三、社会保险费       | 273,447.79   | 5,297,949.09  | 5,625,869.59  | -54,472.71   |
| 其中：1、医疗保险费    | 8,624.00     | 1,076,332.28  | 1,084,236.32  | 719.96       |
| 2、基本养老保险费     | 230,702.46   | 2,940,820.96  | 3,169,646.74  | 1,876.68     |
| 3、失业保险费       | 1,941.99     | 270,379.69    | 272,131.25    | 190.43       |
| 4、工伤保险费       | 21,686.48    | 209,381.41    | 230,999.14    | 68.75        |
| 5、生育保险费       | 10,492.86    | 91,626.75     | 102,118.14    | 1.47         |
| 四、住房公积金       | 101,090.70   | 700,431.01    | 507,221.42    | 294,300.29   |
| 五、辞退福利        |              | 696,361.00    | 463,984.57    | 232,376.43   |
| 六、其他          |              | 3,896,088.61  | 1,884,600.38  | 2,011,488.23 |
| 七、工会经费和职工     | 28,807.66    |               |               | 28,807.66    |

|      |              |               |               |              |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 教育经费 |              |               |               |              |
| 合计   | 5,236,303.01 | 47,134,995.75 | 44,227,125.94 | 8,144,172.82 |

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数             | 期初数             |
|---------|-----------------|-----------------|
| 增值税     | -32,864,080.25  | -18,702,779.76  |
| 营业税     | 0.00            | 82,500.00       |
| 企业所得税   | -15,200,275.34  | -4,705,872.40   |
| 个人所得税   | 169,461.20      | 88,821.21       |
| 城市维护建设税 | 211,911.25      | 13,119.57       |
| 教育费附加   | 90,819.11       | 5,622.67        |
| 地方教育费附加 | 60,546.07       | 3,748.45        |
| 城镇土地使用税 | 1,268,135.86    | 851,056.38      |
| 房产税     | 912,221.61      | 628,293.52      |
| 印花税     | 89,195.50       | 34,854.39       |
| 待抵扣进项税  | -87,280,366.39  | -79,113,927.75  |
| 合计      | -132,542,431.38 | -100,814,563.72 |

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 |
|----------|------------|-----|
| 短期借款应付利息 | 821,875.00 |     |
| 合计       | 821,875.00 |     |

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   | 20,934,302.02 | 19,015,660.80 |
| 1 至 2 年 | 1,278,205.87  | 131,794.41    |
| 2 至 3 年 | 4,539,452.18  | 260,588.80    |
| 3 年以上   | 524,600.00    |               |
| 合计      | 27,276,560.07 | 19,408,044.01 |

**(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 |
|-------------|----------------|-----|
| 1 年内到期的长期借款 | 180,000,000.00 |     |
| 合计          | 180,000,000.00 |     |

**(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 |
|------|----------------|-----|
| 抵押借款 | 78,000,000.00  |     |
| 保证借款 | 102,000,000.00 |     |
| 合计   | 180,000,000.00 |     |

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 |
| 招商银行郑州分行 | 2010年08月20日 | 2013年08月20日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 100,000,000.00 |      |      |
| 朝阳银行柳城支行 | 2011年04月21日 | 2014年04月21日 | 人民币元 | 10.88% |      | 63,000,000.00  |      |      |
| 龙城信用社    | 2011年11月16日 | 2013年11月14日 | 人民币元 | 11.34% |      | 5,000,000.00   |      |      |
| 龙城信用社    | 2011年12月13日 | 2013年12月04日 | 人民币元 | 11.34% |      | 5,000,000.00   |      |      |
| 龙城信用社    | 2011年12月08日 | 2013年12月04日 | 人民币元 | 11.4%  |      | 5,000,000.00   |      |      |
| 合计       | --          | --          | --   | --     | --   | 178,000,000.00 | --   |      |

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 | 逾期末偿还原因 | 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 |
|------|---------------|-----|
| 抵押借款 | 37,000,000.00 |     |
| 合计   | 37,000,000.00 |     |

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位     | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率 (%) | 期末数  |               | 期初数  |      |
|----------|-------------|-------------|------|--------|------|---------------|------|------|
|          |             |             |      |        | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额 |
| 朝阳银行柳城支行 | 2012年04月23日 | 2015年04月22日 | 人民币元 | 11.31% |      | 37,000,000.00 |      |      |
| 合计       | --          | --          | --   | --     | --   | 37,000,000.00 | --   |      |

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

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
|----|----|------|--------|------|------|------|

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

| 单位 | 期末数 |     | 期初数 |     |
|----|-----|-----|-----|-----|
|    | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币 |

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  | 5,372,544.43 |
| 中国平煤神马集团机械制造产业园 12.5MW 光伏并网发电项目 | 47,936,666.66 |              |
| 合计                              | 53,309,211.09 | 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

**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 | 364,000,000.00 |              |    |       | 138,804,021.00 | 138,804,021.00 | 502,804,021.00 |

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

公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），于2013年4月27日完成易成新材100%的股权交割及工商变更登记手续，于2013年5月16日完成新增股份的上市工作。



**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） | 1,232,377,934.77 | 750,929,753.61 |      | 1,983,307,688.38 |
| 合计         | 1,232,377,934.77 | 750,929,753.61 |      | 1,983,307,688.38 |

资本公积说明

**51、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 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 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整后年初未分配利润        | 269,797,067.24 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -7,202,244.58  | --      |
| 期末未分配利润           | 262,625,874.11 | --      |

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 | 496,571,456.62 | 443,589,725.66 |
| 其他业务收入 | 2,910,197.43   | 3,791,396.42   |
| 营业成本   | 420,511,932.74 | 358,042,123.05 |

### (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  | 496,571,456.62 | 421,329,010.47 | 443,589,725.66 | 357,107,075.79 |
| 合计   | 496,571,456.62 | 421,329,010.47 | 443,589,725.66 | 357,107,075.79 |

### (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 | 309,276,511.14 | 267,766,031.45 | 262,505,014.14 | 210,954,915.48 |
| 废砂浆回收利用 | 158,369,116.46 | 141,357,617.09 | 143,992,642.95 | 126,492,468.57 |
| 其他产品    | 28,925,829.02  | 12,205,361.93  | 37,092,068.57  | 19,659,691.74  |
| 合计      | 496,571,456.62 | 421,329,010.47 | 443,589,725.66 | 357,107,075.79 |

### (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 | 303,012,584.06 | 271,735,996.08 | 242,614,327.13 | 214,725,090.85 |
| 西南区 | 2,096,727.80   | 1,865,868.22   | 1,553,413.84   | 1,099,983.25   |
| 东北区 | 11,652,731.38  | 7,692,530.27   | 9,115,041.90   | 7,607,880.82   |
| 西北区 | 140,820,197.91 | 108,097,651.33 | 178,946,854.96 | 125,580,653.95 |
| 国外  | 38,989,215.47  | 31,936,964.57  | 11,360,087.83  | 8,093,466.92   |
| 合计  | 496,571,456.62 | 421,329,010.47 | 443,589,725.66 | 357,107,075.79 |

### (5) 公司来自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(%) |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 浙江昱辉智能系统集成有限公司      | 98,475,604.95  | 19.72%          |
| 江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司 | 56,255,256.93  | 11.26%          |
| 英利能源(中国)有限公司        | 42,920,435.69  | 8.59%           |
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司     | 36,264,880.00  | 7.26%           |
| REC Wafer Pte.Ltd.  | 24,694,570.17  | 4.94%           |
| 合计                  | 258,610,747.74 | 51.77%          |

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     | 247,595.84 | 270.00       | 5%   |
| 城市维护建设税 | 242,003.17 | 699,490.88   | 7%   |
| 教育费附加   | 101,240.65 | 299,781.80   | 3%   |
| 地方教育费附加 | 67,493.77  | 199,854.54   | 2%   |
| 合计      | 658,333.43 | 1,199,397.22 | --   |

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    | 3,098,318.32  | 3,270,673.34  |
| 运费     | 22,248,661.04 | 12,155,835.60 |
| 广告及展览费 | 512,633.78    | 336,730.87    |
| 职工薪酬   | 1,573,024.23  | 5,350,320.61  |
| 招待费    | 424,459.10    | 714,063.03    |
| 其他     | 2,003,263.03  | 1,290,198.61  |
| 合计     | 29,860,359.50 | 23,117,822.06 |

**58、管理费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 16,571,032.30 | 13,577,403.07 |
| 办公费    | 1,210,202.80  | 1,371,919.34  |
| 招待费    | 2,668,468.61  | 1,630,211.45  |
| 差旅费    | 1,101,751.89  | 707,930.25    |
| 折旧费及摊销 | 11,749,164.02 | 7,555,356.00  |
| 税金     | 4,491,245.75  | 2,768,004.57  |
| 物料消耗   | 1,074,451.15  | 1,835,823.53  |
| 研发支出   | 5,278,761.10  | 6,112,260.02  |
| 广告宣传费  | 582,294.22    | 232,475.00    |
| 车辆费用   | 1,850,855.66  | 735,647.36    |
| 水电费    | 840,712.84    | 700,919.55    |
| 中介费    | 3,490,826.11  | 1,008,874.00  |
| 运输费    | 180.00        | 25,045.27     |
| 其他     | 1,562,420.76  | 1,108,540.33  |
| 合计     | 52,472,367.21 | 39,370,409.74 |

**59、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 33,904,879.85 | 17,086,937.87 |
| 减：利息收入 | -2,626,269.54 | -4,939,906.60 |
| 汇兑损失   | 456,661.63    | -33,009.12    |
| 减：汇兑收益 | -177,301.46   |               |
| 手续费    | 1,749,936.99  | 613,487.57    |
| 其他     | 4,780.50      | 672.51        |
| 合计     | 33,312,687.97 | 12,728,182.23 |

## 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 |
|----------------|--------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,200,000.00 |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -479,084.25  |       |
| 合计             | 720,915.75   |       |

### (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   | 5,370,216.97   | 5,961,071.05 |
| 二、存货跌价损失 | -41,191,439.23 |              |
| 合计       | -35,821,222.26 | 5,961,071.05 |

### 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 | 310,315.16   | 25,750.95    | 310,315.16    |
| 其中：固定资产处置利得 | 310,315.16   | 25,750.95    | 310,315.16    |
| 政府补助        | 184,533.34   | 7,098,262.00 | 3,016.00      |
| 罚款收入        | 1,500.00     |              | 1,500.00      |
| 其他          | 783,409.70   | 562.29       | 781,593.70    |
| 合计          | 1,284,009.29 | 7,410,639.45 | 1,284,009.29  |

#### (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 |            | 6,985,662.00 |    |
| 研究开发补助 |            | 2,600.00     |    |
| 政府奖励   |            | 110,000.00   |    |
| 商标专利奖励 | 1,200.00   |              |    |
| 摊销财政补贴 | 183,333.34 |              |    |
| 合计     | 184,533.34 | 7,098,262.00 | -- |

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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 2,217,757.75 | 287,423.42 | 2,217,757.75  |

|        |              |            |              |
|--------|--------------|------------|--------------|
| 债务重组损失 | 339,500.00   |            | 339,500.00   |
| 罚款支出   | 1,908.80     | 850.00     | 1,908.80     |
| 其他     | 100,039.91   | 3,800.00   | 100,039.91   |
| 合计     | 2,659,206.46 | 292,073.42 | 2,659,206.46 |

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 | 819,195.13   | 5,308,546.59 |
| 递延所得税调整          | 5,330,311.59 | 2,018,738.33 |
| 合计               | 6,149,506.72 | 7,327,284.92 |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                                | 序号  | 本期发生额          | 上年同期           |
|-----------------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                    | 1 (P)   | -7,171,193.13  | 6,753,397.84   |
| 非经常性损益                            | 2   | -1,375,197.17  | 6,189,575.53   |
| 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)  | -5,795,995.96  | 563,822.31     |
| 期初股份总数                            | 4(S <sub>0</sub> )  | 364,000,000.00 | 364,000,000.00 |
| 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> )  |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数 ( II )             | 6(S <sub>2</sub> )  | 138,804,021.00 | -              |
| 增加股份 ( II ) 下一月份起至报告期期末的月份数       | 7(M <sub>1</sub> )  | 2              | -              |
| 报告期因回购等减少股份数                      | 8(S <sub>3</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>2</sub> )   |                | -              |
| 报告期月份数                            | 11(M <sub>0</sub> )   | 6              | 6              |
| 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>2</sub> ×<br>M <sub>1</sub> +M <sub>0</sub> - S <sub>3</sub> ×M <sub>2</sub> +M <sub>0</sub> -<br>S <sub>k</sub> | 410,268,007.00 | 364,000,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 ( I )           | 13=1+12   | -0.0175        | 0.0186         |
| 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   | -0.0141        | 0.0015         |
| 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-<br>17)]÷ (12+19)   | -0.0175        | 0.0186         |
| 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-<br>17)]÷ (12+19)   | -0.0141        | 0.0015         |

## 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   | 317,317.56   |
| 收到的政府补助 | 1,200.00     |
| 存款利息    | 2,565,249.51 |
| 收到的往来款  | 2,619,155.17 |
| 合计      | 5,502,922.24 |

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   | 11,973,287.28 |
| 营业外支出  | 13,536.74     |
| 手续费支出  | 29,746,899.36 |
| 支付的往来款 | 7,191,708.16  |
| 合计     | 48,925,431.54 |

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             |
|-------|----------------|
| 承兑保证金 | 288,054,774.56 |
| 合计    | 288,054,774.56 |

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                              | -8,316,592.68  | 6,753,397.84    |
| 加：资产减值准备                         | -36,187,013.72 | 5,961,071.05    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 56,072,666.82  | 24,256,811.35   |
| 无形资产摊销                           | 1,495,832.73   | 1,050,025.53    |
| 长期待摊费用摊销                         | 10,032.90      |                 |
| 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） |                | -310,315.16     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -851,998.78    | 287,161.13      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 22,645,391.53  | 16,064,214.09   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,679,084.25  |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 5,323,679.14   | 1,907,638.62    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -115,759.20    |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -97,837,934.17 | -35,526,896.51  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 271,969,787.26 | -140,710,196.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 195,098,265.66 | 123,260,161.06  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 407,627,273.24 | 2,993,072.38    |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 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               | 207,921,979.36  | 439,882,905.59 |
| 减: 现金的期初余额            | 366,271,144.90  | 458,850,621.10 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -158,349,165.54 | -18,967,715.51 |

## (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:   | --        | --    |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 66,643.00 |       |
| 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           | 207,921,979.36 | 366,271,144.90 |
| 其中: 库存现金       | 379,686.45     | 1,035,187.70   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 207,542,292.91 | 433,247,717.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 5,600,000.00   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 207,921,979.36 | 366,271,144.90 |

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 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

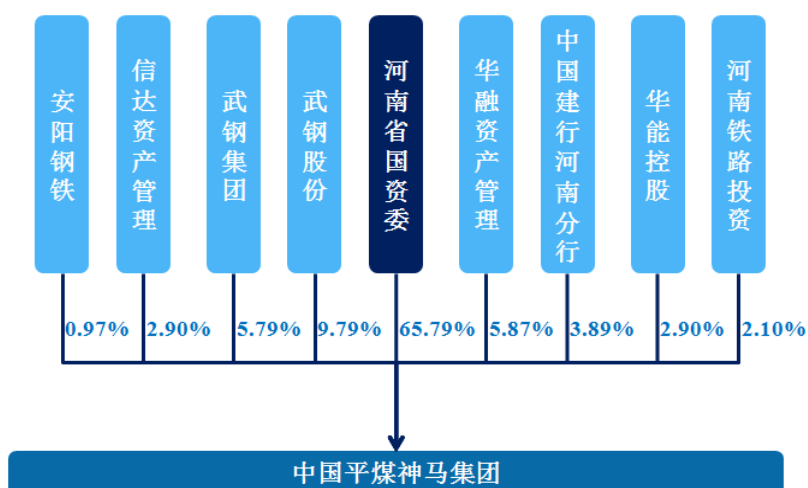
## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 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     |
|--------------------|------|------------|-------------------|-------|--|--------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 控股股东 | 国有控股有限责任公司 | 河南省平顶山市矿工中路 21 号院 | 梁铁山   | 煤炭批发经营，煤炭洗选；帘子布、工业及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）、建筑材料、普通机械、汽车（商用车及九座以上乘用车）；建筑安装；设备租赁、房屋租赁；进出口业务 | 1,849,272 万元 | 19.42%          | 19.79%           | 河南省国资委   | 68317425-2 |

本企业的母公司情况的说明

中国平煤神马集团控股股东、实际控制人为河南省国资委，持股65.79%。其余股东为武汉钢铁股份有限公司、中国华融资产管理公司、武汉钢铁（集团）有限公司、中国建设银行河南省分行、华能能源交通产业控股有限公司、河南铁路投资有限责任公司、中国信达资产管理股份有限公司、安阳钢铁股份有限公司。中国平煤神马集团股权架构如下图所示：



中国平煤神马集团是以能源化工为主营业务，跨地区、跨行业、跨国经营的国有大型企业集团，是中国品种最全的炼焦煤、动力煤生产基地和亚洲最大的尼龙化工产品生产基地。中国平煤神马集团坚持“以煤为主、相关多元”的发展战略，构建了涵盖煤炭、化工和新能源新材料的产业体系。

目前，中国平煤神马集团控股平煤股份（601666.SH）、神马股份（600810.SH）、新大新材（300080）

三家上市公司，居2010年中国企业500 强第75 位、2011年中国企业500 强第74 位。

## 2、本企业的子公司情况

| 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 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|----------|-----------|--------|
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|----------|-----------|--------|

## 3、本企业的合营和联营企业情况

| 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 |
|---------|--------|--------|
|---------|--------|--------|

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 (%) |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司坑口电厂 |        |               | 2,013,997.03   | 9.58%          |                |                |
| 青海中鑫太阳能新材料科技有限公司       |        |               | 26,490,863.25  | 11.03%         |                |                |
| 海东地区贵强硅业科技有限公司         |        |               | 49,128,199.49  | 20.46%         |                |                |
| 化隆县永盛碳化硅有限责任公司         |        |               | 3,246,330.60   | 1.35%          |                |                |
| 新疆龙海硅业发展有限公司           |        |               | 123,161,207.56 | 51.29%         | 111,103,052.81 | 41.34%         |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|---------|-------|-------|
|-----|--------|---------|-------|-------|

|  |  | 式及决策程序 | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
|--|--|--------|----|----------------|----|----------------|
|--|--|--------|----|----------------|----|----------------|

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 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 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

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 |
|------|-----|------|------|
|      |     |      |      |

**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

#### 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

中国平煤神马集团承诺：2012年易成新材净利润不低于人民币2,500万元；2013年易成新材净利润不低于人民币6,000万元；2014年易成新材净利润不低于人民币10,000万元。若重组完成后，易成新材在2012、2013、2014年各年未经审计的净利润值低于约定的承诺值，中国平煤神马集团将自相应年度审计报告出具日起7个工作日内以现金方式向易成新材补足。

#### 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

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、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 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按账龄组合          | 818,225,675.99 | 100%   | 24,050,272.65 | 2.94%  | 566,448,558.66 | 100%   | 21,197,816.41 | 3.74%  |
| 组合小计           | 818,225,675.99 | 100%   | 24,050,272.65 | 2.94%  | 566,448,558.66 | 100%   | 21,197,816.41 | 3.74%  |
| 合计             | 818,225,675.99 | --     | 24,050,272.65 | --     | 566,448,558.66 | --     | 21,197,816.41 | --     |

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   | 742,220,786.49 | 90.71% | 14,396,378.23 | 497,323,913.90 | 87.8%  | 13,720,174.50 |
| 1 年以内小计 | 742,220,786.49 | 90.71% | 14,396,378.23 | 497,323,913.90 | 87.8%  | 13,720,174.50 |
| 1 至 2 年 | 49,931,938.85  | 6.1%   | 4,993,193.89  | 63,506,136.11  | 11.21% | 6,350,613.61  |
| 2 至 3 年 | 24,567,813.70  | 3%     | 3,685,172.06  | 4,866,588.65   | 0.86%  | 729,988.30    |
| 3 年以上   | 1,505,136.95   | 0.18%  | 975,528.48    | 751,920.00     | 0.13%  | 397,040.00    |
| 3 至 4 年 | 1,059,216.95   | 0.13%  | 529,608.48    | 709,760.00     | 0.13%  | 354,880.00    |
| 4 至 5 年 | 445,920.00     | 0.05%  | 445,920.00    | 42,160.00      | 0.01%  | 42,160.00     |
| 合计      | 818,225,675.99 | --     | 24,050,272.66 | 566,448,558.66 | --     | 21,197,816.41 |

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    | 244,692,174.64 | 1 年以内 | 29.91%        |
| 开封恒锐新金刚石制品有限公司  | 子公司    | 195,247,111.55 | 1 年以内 | 23.86%        |
| 英利能源（中国）有限公司    | 无关联关系  | 68,597,106.22  | 1 年以内 | 8.38%         |
| 浙江昱辉智能系统集成有限公司  | 无关联关系  | 51,824,081.20  | 1 年以内 | 6.33%         |
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司 | 无关联关系  | 22,217,660.00  | 1 年以内 | 2.72%         |
| 合计              | --     | 582,578,133.61 | --    | 71.2%         |

## (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(%) |
|----------------|--------|----------------|---------------|
| 开封万盛新材料有限公司    | 子公司    | 244,692,174.64 | 29.91%        |
| 新疆新路标光伏材料有限公司  | 子公司    | 14,353,935.68  | 1.75%         |
| 开封恒锐新金刚石制品有限公司 | 子公司    | 195,247,111.55 | 23.86%        |
| 合计             | --     | 454,293,221.87 | 55.52%        |

## (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 |              |        |            |        |               |        |           |        |
| 按账龄组合           | 5,114,919.50 | 100%   | 110,369.02 | 2.16%  | 50,667,101.05 | 100%   | 40,023.31 | 0.08%  |
| 组合小计            | 5,114,919.50 | 100%   | 110,369.02 | 2.16%  | 50,667,101.05 | 100%   | 40,023.31 | 0.08%  |
| 合计              | 5,114,919.50 | --     | 110,369.02 | --     | 50,667,101.05 | --     | 40,023.31 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数           |        |           |
|---------|--------------|--------|------------|---------------|--------|-----------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额          |        | 坏账准备      |
|         | 金额           | 比例 (%) |            | 金额            | 比例 (%) |           |
| 1 年以内   |              |        |            |               |        |           |
| 其中：     | --           | --     | --         | --            | --     | --        |
| 1 年以内   | 5,110,239.50 | 99.91% | 108,029.02 | 50,662,421.05 | 99.99% | 37,683.31 |
| 1 年以内小计 | 5,110,239.50 | 99.91% | 108,029.02 | 50,662,421.05 | 99.99% | 37,683.31 |
| 3 年以上   | 4,680.00     | 0.09%  | 2,340.00   | 4,680.00      | 0.01%  | 2,340.00  |
| 3 至 4 年 | 4,680.00     | 0.09%  | 2,340.00   | 4,680.00      | 0.01%  | 2,340.00  |
| 合计      | 5,114,919.50 | --     | 110,369.02 | 50,667,101.05 | --     | 40,023.31 |

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(%) |
|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 开封恒锐新金刚石制品有限公司 | 子公司    | 2,056,239.89 | 1 年以内 | 40.2%          |
| 开封万盛新材料有限公司    | 子公司    | 780,346.67   | 1 年以内 | 15.26%         |
| 中华人民共和国黄岛海关    | 无关联关系  | 408,583.44   | 1 年以内 | 7.99%          |
| 中华人民共和国郑州海关    | 无关联关系  | 295,000.00   | 1 年以内 | 5.77%          |
| 李永刚            | 无关联关系  | 282,507.57   | 1 年以内 | 5.52%          |
| 合计             | --     | 3,822,677.57 | --    | 74.74%         |

### （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 |
|-----------------|------|------------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 新疆龙海硅业发展有限公司    | 成本法  | 1,400.00   | 1,400.00  |            | 1,400.00   | 19.35%        | 19.35%         |                        |      |          |        |
| 新疆新路标光伏材料有限公司   | 成本法  | 25,420.00  | 25,420.00 |            | 25,420.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 开封万盛新材料有限公司     | 成本法  | 19,640.00  | 19,640.00 |            | 19,640.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 河南华沐通途新能源科技有限公司 | 成本法  | 5,000.00   | 5,000.00  | 5,000.00   | 5,000.00   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 辽宁新大新能源投资有限公司   | 成本法  | 4,267.00   | 900.00    | 3,367.00   | 4,267.00   | 51%           | 51%            |                        |      |          |        |
| 平顶山易成新材料股份有限公司  | 成本法  | 88,973.38  |           | 88,973.38  | 88,973.38  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 开封恒锐新金刚石制品有限公司  | 成本法  | 5,000.00   |           | 5,000.00   | 5,000.00   | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 合计              | --   | 149,700.38 | 52,360.00 | 102,340.38 | 149,700.38 | --            | --             | --                     |      |          |        |

长期股权投资的说明

## 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 | 257,631,358.48 | 472,919,601.52 |
| 其他业务收入 | 1,026,771.86   | 1,097,660.48   |
| 合计     | 258,658,130.34 | 474,017,262.00 |
| 营业成本   | 233,151,249.73 | 435,705,081.15 |

## (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  | 257,631,358.48 | 234,504,283.99 | 472,919,601.52 | 434,770,033.89 |
| 合计   | 257,631,358.48 | 234,504,283.99 | 472,919,601.52 | 434,770,033.89 |

## (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 | 213,712,310.26 | 190,849,823.54 | 261,850,955.98 | 232,922,796.87 |
| 废砂浆回收利用 | 5,798,959.17   | 5,838,442.70   | 201,985,539.20 | 197,854,880.47 |
| 其他产品    | 38,120,089.05  | 37,816,017.75  | 9,083,106.34   | 3,992,356.55   |
| 合计      | 257,631,358.48 | 234,504,283.99 | 472,919,601.52 | 434,770,033.89 |

## (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  | 116,374,805.52 | 104,945,835.33 | 153,566,603.84 | 137,501,917.02 |
| 西南区  | 49,863.26      | 21,605.41      | 400,670.25     | 206,180.43     |
| 东北区  | 1,460,186.35   | 897,229.66     | 7,154,341.06   | 5,696,271.55   |

|     |                |                |                |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 西北区 | 104,750,929.65 | 98,051,074.77  | 300,437,898.54 | 283,272,197.97 |
| 国外  | 34,995,573.70  | 30,588,538.82  | 11,360,087.83  | 8,093,466.92   |
| 合计  | 257,631,358.48 | 234,504,283.99 | 472,919,601.52 | 434,770,033.89 |

### (5) 公司来自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(%) |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 英利能源（中国）有限公司       | 35,235,555.69  | 13.68%          |
| REC Wafer Pte.Ltd. | 24,694,570.17  | 9.59%           |
| 浙江昱辉智能系统集成有限公司     | 24,663,504.28  | 9.57%           |
| 江苏协鑫硅材料科技发展有限公司    | 21,016,307.18  | 8.16%           |
| 海南英利新能源有限公司        | 17,045,470.04  | 6.62%           |
| 合计                 | 122,655,407.36 | 47.62%          |

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                     | 549,667.84      | -19,780,646.23  |
| 加：资产减值准备                | 549,667.84      | -88,629,456.61  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | -38,268,637.28  | 58,438,753.20   |
| 无形资产摊销                  | 27,340,609.48   | 32,637,153.77   |
| 长期待摊费用摊销                | 548,732.18      | 854,353.09      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）     | -851,998.78     | -110,851.33     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）     |                 | 287,161.13      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         | 15,746,624.31   | 34,485,237.79   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）    | 5,740,295.60    | -15,828,681.90  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | -21,437,938.84  | 127,625,884.05  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | 79,410,040.57   | -119,243,644.08 |
| 其他                      | 398,108,174.43  | -88,496,117.26  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 466,885,569.51  | -56,165,592.60  |
| 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：       | --              | --              |
| 减：现金的期初余额               | 11,362,021.71   | 119,481,383.14  |
| 加：现金等价物的期末余额            | 119,481,383.14  | 401,319,523.64  |
| 现金及现金等价物净增加额            | -108,119,361.43 | -47,284,450.69  |

## 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、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                          | 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） | -1,897,291.50 |    |



|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 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） | 184,533.34    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 337,560.99    |    |
| 合计  | -1,375,197.17 | -- |

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

## 2、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照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         | -7,171,193.13 | 6,753,397.84 | 2,792,071,619.91 | 1,909,509,038.43 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |              |                  |                  |

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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         | -7,171,193.13 | 6,753,397.84 | 2,792,071,619.91 | 1,909,509,038.43 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |              |                  |                  |

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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<br>(%) | 每股收益    |         |
|-------------------------|-------------------|---------|---------|
|                         |                   | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -0.26%            | -0.0175 | -0.0175 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.21%            | -0.0141 | -0.0141 |

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表变动情况

| 资 产     | 2013 年 6 月 30 日  | 2012 年 12 月 31 日 | 变化比例    | 说明            |
|---------|------------------|------------------|---------|---------------|
| 货币资金    | 570,707,872.11   | 302,229,491.03   | 88.83%  | 重组后易成货币资金并入   |
| 应收票据    | 280,018,310.46   | 136,114,358.24   | 105.72% | 重组后易成应收票据并入   |
| 应收账款    | 845,017,915.14   | 437,210,597.03   | 93.27%  | 重组后易成应收账款并入   |
| 预付款项    | 146,787,237.58   | 54,215,663.12    | 170.75% | 重组后易成预付款项并入   |
| 存货      | 1,119,807,963.05 | 593,609,347.20   | 88.64%  | 重组后易成存货并入     |
| 长期股权投资  | 113,972,367.71   | 48,000,000.00    | 137.44% | 重组后长期股权投资并入   |
| 固定资产    | 1,241,652,190.68 | 821,667,097.56   | 51.11%  | 重组后易成固定资产并入   |
| 无形资产    | 237,576,638.09   | 90,370,783.39    | 162.89% | 重组后易成无形资产并入   |
| 短期借款    | 1,173,000,000.00 | 606,962,000.00   | 93.26%  | 重组后易成短期借款并入   |
| 应付票据    | 341,215,513.56   | 195,490,103.64   | 74.54%  | 公司加大票据结算力度    |
| 应付账款    | 287,861,661.93   | 127,433,585.66   | 125.89% | 重组后易成应付账款并入   |
| 预收款项    | 14,561,600.36    | 5,743,090.80     | 153.55% | 个别客户增加预付所致    |
| 应付职工薪酬  | 8,144,172.82     | 5,236,303.01     | 55.53%  | 重组后易成应付职工薪酬并入 |
| 应交税费    | -132,542,431.38  | -100,814,563.72  | 31.47%  | 重组后易成应交税费并入   |
| 其他应付款   | 27,276,560.07    | 19,408,044.01    | 40.54%  | 重组后易成其他应付款并入  |
| 其他非流动负债 | 53,309,211.09    | 5,372,544.43     | 892.25% | 重组后易成其他流动负债并入 |
| 股 本     | 502,804,021.00   | 364,000,000.00   | 38.13%  | 公司增发新股        |
| 资本公积    | 1,983,307,688.38 | 1,232,377,934.77 | 60.93%  | 增发新股股本溢价      |

## (2) 利润表变化情况

| 项 目     | 本期金额           | 上年同期          | 变化金额           | 变化比例     | 说明             |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|
| 营业税金及附加 | 658,333.43     | 1,199,397.22  | -541,063.79    | -45.11%  | 报告期缴纳增值税、营业税减少 |
| 销售费用    | 29,860,359.50  | 23,117,822.06 | 6,742,537.44   | 29.17%   | 重组后易成销售费用并入所致  |
| 管理费用    | 52,472,367.21  | 39,370,409.74 | 13,101,957.47  | 33.28%   | 重组后易成管理费用并入所致  |
| 财务费用    | 33,312,687.97  | 12,728,182.23 | 20,584,505.74  | 161.72%  | 票据贴现业务增多所致     |
| 资产减值损失  | -35,821,222.26 | 5,961,071.05  | -41,782,293.31 | -700.92% | 转销存货跌价准备所致     |
| 营业外收入   | 1,284,009.29   | 7,410,639.45  | -6,126,630.16  | -82.67%  | 政府补助减少所致       |
| 营业外支出   | 2,659,206.46   | 292,073.42    | 2,367,133.04   | 810.46%  | 固定资产清理损失       |

## (3) 现金流量情况

| 项 目           | 本期金额            | 上年同期            | 变化金额            | 变化比例   | 变化原因                                      |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|---|
| 经营活动现金流入小计    | 682,563,153.29  | 457,863,253.85  | 404,634,200.86  | 13519% | 1、公司加大回款力度，<br>2、应收票据到期，<br>3、公司加大票据付款力度  |
| 经营活动现金流出小计    | 274,935,880.05  | 454,870,181.47  |                 |        |   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 407,627,273.24  | 2,993,072.38    |                 |        |   |
| 投资活动现金流入小计    | 2,051,998.78    | 45,100.00       | 59,519,099.54   | -56%   | 1、公司收到投资收益，<br>2、工程投资支出减少                 |
| 投资活动现金流出小计    | 49,012,708.82   | 106,524,909.58  |                 |        |   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,960,710.04  | -106,479,809.58 |                 |        |   |
| 筹资活动现金流入小计    | 266,000,000.00  | 409,000,000.00  | -603,421,370.61 | -714%  | 1、银行借款减少，<br>2、存入承兑保证金增加<br>3、重组后易成新材并入所致 |
| 筹资活动现金流出小计    | 784,935,358.04  | 324,513,987.43  |                 |        |   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -518,935,358.04 | 84,486,012.57   |                 |        |   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -158,349,165.54 | -18,967,715.51  | -139,381,450.03 | 735%   | 1、筹资活动产生的现金流量净额减少，<br>2、重组后易成新材并入所致       |

## 第八节 备查文件目录

|   |
|---|
| 一、载有公司法定代表人签名的《2013年半年度报告》文本原件；             |
| 二、载有法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；        |
| 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露的所有文件文本及公告原稿； |
| 四、其他备查文件；                                   |
| 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。                        |

董事长：\_\_\_\_\_

孙 毅

董事会批准报送日期：2013年8月5日