



江西恒大高新技术股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 3 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

公司负责人朱星河、主管会计工作负责人彭伟宏及会计机构负责人(会计主管人员)万建英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	4
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况	39
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
八、公司治理.....	52
九、内部控制.....	59
十、财务报告.....	61
十一、备查文件目录	169

释义

释义项	指	释义内容
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
恒大高新、公司	指	江西恒大高新技术股份有限公司
达晨创富	指	天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）
中科招商	指	深圳市中科招商投资管理有限公司
中森投资	指	中森投资发展有限公司
和泰创投	指	深圳市和泰成长创业投资有限责任公司
中山舞校	指	江西中山舞蹈学校
恒大声学	指	江西恒大声学技术工程有限公司
恒大新材料	指	南昌恒大新材料发展有限公司，本公司全资子公司
恒大表面工程	指	江西恒大表面工程有限公司，本公司全资子公司
东方晶格	指	北京东方晶格科技发展有限公司，本公司全资子公司
柘林湖旅游	指	永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请关注董事会报告一节中，关于公司未来发展所面对的风险和对策的描述。敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	恒大高新	股票代码	002591
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西恒大高新技术股份有限公司		
公司的中文简称	恒大高新		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI HENGDA HI-TECH CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HENGDA		
公司的法定代表人	朱星河		
注册地址	江西省南昌市高新区金庐北路 88 号		
注册地址的邮政编码	330096		
办公地址	江西省南昌市高新区金庐北路 88 号		
办公地址的邮政编码	330096		
公司网址	http://www.heng-da.com/		
电子信箱	zq@heng-da.net.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐明荣	
联系地址	江西省南昌市高新区金庐北路 88 号	
电话	0791-88194572	
传真	0791-88197020	
电子信箱	zq@heng-da.net.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	《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 01 月 18 日	南昌市江大南路 10 号	洪高私 0011-1	东私字 010 号	61302464-6
报告期末注册	2013 年 12 月 27 日	南昌市高新区金庐北路 88 号	360100219401372	360106613024646	61302464-6
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	舒佳敏、龚勤红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	程思思、刘文宁	2011 年 6 月 21 日至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	332,813,546.55	211,248,458.86	57.55%	263,338,874.61
归属于上市公司股东的净利润 (元)	31,678,078.47	25,443,681.20	24.5%	52,452,815.76
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 (元)	21,307,411.41	11,991,947.80	77.68%	42,711,066.62
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-26,125,370.83	-18,583,856.50	-40.58%	-58,135,325.94
基本每股收益 (元/股)	0.2433	0.1957	24.32%	0.6
稀释每股收益 (元/股)	0.2433	0.1957	24.32%	0.6
加权平均净资产收益率 (%)	4.31%	3.58%	0.73%	10.65%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增 减(%)	2011 年末
总资产 (元)	891,091,829.07	811,833,837.96	9.76%	750,787,950.17
归属于上市公司股东的净资产 (元)	755,772,223.09	719,196,694.62	5.09%	701,753,013.42

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,678,078.47	25,443,681.20	755,772,223.09	719,196,694.62
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	31,678,078.47	25,443,681.20	755,772,223.09	719,196,694.62
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

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-301,490.86	-130,392.10	
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）	6,978,521.04	7,378,835.35	9,471,654.32	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	289,738.96			
债务重组损益		-158,430.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,126,165.91			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,159,951.38	-282,508.55	359,874.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,955,082.87	9,163,020.99	1,814,479.61	
减：所得税影响额	1,818,890.34	2,347,693.53	1,773,866.97	
合计	10,370,667.06	13,451,733.40	9,741,749.14	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是公司不断探索发展新路，努力寻求新的发展的一年；也是公司“练内功、强管理、抓创新、谋发展”的关键一年。面对全球性经济滞涨、下游产业长时间低迷的经济环境，一年来，在公司董事长的正确领导下，在全体员工的共同努力下，公司对内继续深化和完善企业内部改革，提高企业管理水平，提升人均效能，在挖潜老产业的同时，稳步拓展新能源产业；对外根据市场形势变化，借力资本市场，围绕恒大主业深度挖掘市场，调整产业布局，积极延伸产业领域，取得了较好的经营业绩。

2013年公司实现总收入33,281.35万元，比上年同期增长57.55%；实现营业利润 3,060.38 万元，比上年同期增长30.98%；实现利润总额 3,671.21 万元，比上年同期增长 22.36 %；归属于上市公司股东的净利润 3,167.81 万元，比上年同期增长 24.50 %。报告期内，公司营业收入、利润增长幅度较大的原因：

1、营业总收入较上年同期增加57.55%，主要是由于公司防磨抗蚀设备防护收入相对稳定及新能源业务中有部分余热发电工程总承包项目在本报告期已完工并确认了收入；

2、营业利润较上年同期增加 30.98 %，利润总额较上年同期增加22.36 %，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加24.50 %主要是本报告期营业收入，尤其是余热发电业务大幅度增加所致。

二、主营业务分析

1、概述

2013年公司主营业务在防磨抗蚀领域，面对下游行业中钢铁、水泥行业整体经营状况持续低迷的状况，加大技术研发力度，积极调整产品结构，努力拓展市场领域，继续保持了经营业绩的基本稳定。

同时，公司秉承节能减排、循环经济的发展理念，积极延伸主营业务领域，新能源产业余热发电业务快速增长，2013年在主营业务收入中的占比超过 30 %，而去年该类型业务尚未确认收入。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

- (一) 主营业务基本稳定，在部分新领域拓展上有所突破；
- (二) 技术创新力度加大，重点攻关项目取得一定成效；
- (三) 稳定培育自有核心骨干队伍，重点项目实现完美交付；
- (四) 筹融资工作较好，有效保障了企业运营资金需求；
- (五) 员工激励机制、绩效考核日益健全；
- (六) 改进后的内控体系正在组织实施；
- (七) 质量和安全工作系统化格局初步形成；
- (八) 产业并购投资初见成效。

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

适用 不适用

2、收入

说明

单位（元）

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	330,696,341.86	201,730,520.92
其他业务收入	2,117,204.69	9,517,937.94
营业成本	251,726,338.74	144,288,862.08

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化工	销售量	203,272	161,327	26%
	生产量	197,229	172,181	14.55%
	库存量	42,079	48,122	-12.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	170,846,960.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	51.33%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	上海瑞恩能源投资有限公司	104,372,347.95	31.36%
2	北京信力筑正新能源技术股份有限公司	19,658,119.59	5.91%
3	山东章临石油化工有限公司	18,975,251.97	5.7%
4	贵州桐梓发电有限公司	10,370,854.70	3.12%
5	山西长冶潞安煤基合成油有限公司	8,845,430.96	2.66%
合计	——	162,222,005.17	48.74%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化工	主营业务成本	251,250,626.29	99.81%	135,790,374.88	94.11%	5.7%

化工	其他业务支出	475,712.45	0.19%	8,498,487.20	5.89%	-5.7%
合计		251,726,338.74	100%	144,288,862.08	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
HDS 防护		80,482,914.26	32.03%	61,647,688.14	45.4%	-13.37%
KM 防护		2,582,041.75	1.03%	6,751,631.62	4.97%	-3.94%
MC 防护		25,588,391.08	10.18%	24,241,173.35	17.85%	-7.67%
MT 防护		3,809,355.71	1.52%	4,393,905.63	3.24%	-1.72%
MHC 防护		3,161,555.75	1.26%	2,806,408.16	2.07%	-0.81%
JHU 防护		13,531.51	0.01%	395,542.26	0.29%	-0.28%
贸易		51,279,890.47	20.41%	35,554,025.72	26.18%	-5.77%
新能源		84,332,945.76	33.57%			33.57%
合计		251,250,626.29	100%	135,790,374.88	100%	

说明

单位：元

成本项目构成	2013年	占比	2012年	占比	占比增减
原材料	94,908,549.42	37.77%	66,740,969.25	49.15%	-11.38%
工资	5,868,465.54	2.34%	5,404,456.92	3.98%	-1.64%
其他制造及辅助费用	41,171,356.21	16.39%	35,004,945.19	25.78%	-9.39%
外协服务费	24,969,309.36	9.94%	28,640,003.52	21.09%	-11.15%
新能源业务成本	84,332,945.76	33.56%			33.56%
成本合计	251,250,626.29	100.00%	135,790,374.88	100.00%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	96,222,301.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	56.87%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	广东开能环保能源有限公司	39,600,000.00	23.4%
2	哈尔滨哈锅锅炉工程技术有限公司	20,360,000.00	12.03%
3	江西广威贸易有限公司	13,406,715.00	7.92%
4	江西天天低碳技术开发有限公司	11,508,682.00	6.8%

5	淄博汉能化工销售有限公司	11,346,904.80	6.71%
合计	—	96,222,301.80	56.87%

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
销售费用	9,033,401.07	11,046,126.51	-18.22%
管理费用	30,777,031.71	29,617,112.87	3.92%
财务费用	87,686.19	-8,427,111.75	101.04%

财务费用比同比增加8514797.94元，增幅101.04%，主要系借款增加相应利息支出增加及募集资金利息收入减少所致。

5、研发支出

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
销售费用	9,033,401.07	11,046,126.51	-18.22%
管理费用	30,777,031.71	29,617,112.87	3.92%
财务费用	87,686.19	-8,427,111.75	101.04%

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	286,926,697.36	278,656,891.34	2.97%
经营活动现金流出小计	313,052,068.19	297,240,747.84	5.32%
经营活动产生的现金流量净额	-26,125,370.83	-18,583,856.50	-40.58%
投资活动现金流入小计	452,676,465.91	176,013,808.56	157.18%
投资活动现金流出小计	570,133,198.54	270,232,697.61	110.98%
投资活动产生的现金流量净额	-117,456,732.63	-94,218,889.05	-24.66%
筹资活动现金流入小计	101,486,750.00	45,000,000.00	125.53%
筹资活动现金流出小计	71,459,617.11	8,293,869.96	761.6%
筹资活动产生的现金流量净额	30,027,132.89	36,706,130.04	-18.2%
现金及现金等价物净增加额	-113,563,904.48	-76,096,615.51	-49.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金净额同比减少40.58%，主要原因在于报告期内新能源余热发电工程总承包项目的工程预付款、进度款及设备采购款支付金额较大。
- 2、投资活动现金流入同比增加157.18%，主要原因在于本报告期收回购买的理财产品导致。
- 3、投资活动现金流出同比增加110.98%，主要原因在于本报告期公司使用闲置募集资金理财增加所致。
- 4、筹资活动现金流入同比增加125.53%，主要原因是本报告期增加银行贷款所致。
- 5、筹资活动现金流出同比增加761.60%，主要原因是本报告期支付银行利息所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量-2,612.54万元与本年度净利润3167.81万元存在5,780.35万元的差异，是由于：

- 1、经营性应收项目占用资金影响 13,808.10万元；
- 2、存货占用资金影响 -755.16万元；
- 3、借款利息占用资金影响 -390.89万元；
- 4、经营性应付项目影响 -5,668.31万元；
- 5、非资金占用影响 -1,213.39万元。

三、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						
电力	187,294,141.97	137,605,416.08	26.53%	55.26%	69.68%	-6.25%
钢铁	11,837,372.88	10,281,125.14	13.15%	-33.1%	-18.1%	-15.91%
水泥	19,561,437.06	15,278,316.94	21.9%	30.26%	56%	-12.88%
石油、化工	41,127,963.31	31,835,757.25	22.59%	104.06%	144.74%	-12.87%
有色	1,723,076.92	1,323,493.80	23.19%	-46.29%	-35.62%	-12.73%
其他	69,152,349.72	54,926,517.08	20.57%	176.36%	217.77%	-10.35%
分产品						
HDS 防护	117,581,941.61	80,482,914.26	31.55%	12.12%	30.55%	-9.67%
KM 防护	3,928,313.14	2,582,041.75	34.27%	-65.59%	-61.76%	-6.58%
MC 防护	39,381,622.11	25,588,391.08	35.02%	5.76%	5.56%	0.12%
MT 防护	6,027,658.27	3,809,355.71	36.8%	-4.25%	-13.3%	6.6%
MHC 防护	5,206,213.76	3,161,555.75	39.27%	13.58%	12.65%	0.49%
JHU 防护	19,829.06	13,531.51	31.76%	-96.32%	-96.58%	5.19%
贸易	54,178,415.96	51,279,890.47	5.35%	47.26%	44.23%	1.99%

新能源	104,372,347.95	84,332,945.76	19.2%			
分地区						
华北地区	50,580,693.98	37,283,915.98	26.29%	64.55%	104.18%	-14.3%
华东地区	196,100,328.26	162,793,166.11	16.98%	107.58%	130.93%	-8.4%
华中地区	13,123,695.71	7,324,134.55	44.19%	59.49%	49.24%	3.83%
华南地区	9,926,543.77	7,235,909.48	27.11%	-53.25%	-44.61%	-11.37%
西南地区	26,295,343.74	15,768,110.57	40.03%	65.52%	62.43%	1.14%
西北地区	21,963,104.00	14,135,521.00	35.64%	-6.52%	-9.52%	2.14%
东北地区	12,706,632.40	6,709,868.60	47.19%	65.4%	79.65%	-4.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	159,552,342.59	17.91%	272,931,247.07	33.62%	-15.71%	
应收账款	283,150,481.02	31.78%	180,256,610.45	22.2%	9.58%	
存货	52,262,572.81	5.87%	59,814,142.45	7.37%	-1.5%	
投资性房地产	1,951,257.71	0.22%	2,113,472.51	0.26%	-0.04%	
长期股权投资	87,941,131.63	9.87%	53,920,000.00	6.64%	3.23%	
固定资产	48,656,681.19	5.46%	51,901,182.02	6.39%	-0.93%	
在建工程	53,311,974.77	5.98%	32,839,204.86	4.05%	1.93%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年	2012 年	比重增	重大变动说明
--	--------	--------	-----	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	减 (%)	
短期借款	69,560,000.00	7.81%	45,000,000.00	5.54%	2.27%	
长期借款	6,280,000.00	0.7%		0%	0.7%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、技术创新力度加大，新技术、新产品在一些领域得到应用。2013年总共完成技术研发项目三十项，其中技术创新具有典型代表性是：难喷丝材、涂料系列、自动化喷涂装置、CMT镍基材料堆焊、大型风叶轮机现场动平衡等。在电弧自动化喷涂方面，公司自主研发了改进型的自动喷涂装置，并在防护工程中得到应用。在产品应用方面，涂料系列，完善和改进取得成效，KM4应用加大；耐磨板在风机上的防护，匹配现场动平衡技术，形成了差异化竞争；CMT堆焊工艺研发方面，完成了Incone1625材料CMT堆焊换热管在垃圾焚烧炉、有色冶金冶炼转底炉工况下的抗高温腐蚀性能试验，取得良好成效。报告期内，公司已获得发明专利11项，实用新型专利13项，各类专有技术几十项，在行业中处领先地位。

2013年度获得1个省著名商标、1个省重点新产品计划和1个省战略性新兴产业专利技术研发引导与产业化示范项目。

2、工程项目控制和管理得到强化，企业竞争力进一步提升。因防腐抗蚀的业务特性决定，现场工程技术服务往往面临点多面广的问题，管控难度较大，为了强化管理，2013年公司专门成立了工程项目管理部，工程部、项目部密切配合，分工协作，从人、机、料合理调度，全面把控工程进度，并对工程项目进行预决算管理，加强了施工成本的控制，提升了企业竞争力。

3、余热发电业务渐成规模。EPC/EMC相结合的业务模式推动公司在余热发电领域快速发展，现已成为公司主营业务的重要组成部分。

4、公司通过合资经营的方式，进入其他节能环保领域。公司与黑龙江省安达市仙浪科技有限公司合资设立控股子公司，主营“智能节电设备”“纳滤膜净水装置”及利用大油田、大煤矿的副产品生产燃料油，公司已具备相关产品的技术能力和生产能力，并在同类产品中具有较强的竞争优势，预计在2014年和今后将为公司经营业绩带来持续积极的影响。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
32,000,000.00	53,920,000.00	-40.65%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	高炉炉顶余压发电节能系统（TRT），喷煤节能项目，烧结余热发电及鼓风脱湿节能系统；转炉干法除尘、湿法除尘系统，重力干法除尘余热发电节能系统；三电设计和干熄焦项目的工程总包。	30%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途

合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、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	38,048.3
报告期投入募集资金总额	9,199.62
已累计投入募集资金总额	24,552.36
报告期内变更用途的募集资金总额	6,834.28
累计变更用途的募集资金总额	6,834.28
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	17.96%
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金属防护项目	否	8,515.7	8,515.7	388.78	1,219.02	14.31%	2015年06月30日			否
非金属防护项目	是	6,996.5	162.22	0.05	162.22	100%				是
技术研发中心	否	3,465	4,800	375.42	1,817.39	37.86%	2014年12月31日			否
网络服务体系建设项目	否	3,602	3,602	190.5	878.71	24.39%	2015年06月30日			否
永久补充流动资金			3,778.48	3,650	3,650	96.6%				

投资子公司			3,055.8							
承诺投资项目小计	--	22,579.2	23,914.2	4,604.75	7,727.34	--	--	0	--	--
超募资金投向										
倒班楼支出		2,200	2,200	613.78	1,043.94	47.45%				
投资全资子公司		2,000	2,000		2,000	100%				
投资参股公司		4,381.08	4,381.08	481.08	4,381.08	100%				
归还银行贷款（如有）	--	2,900	2,900		2,900	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	3,000	3,000		3,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,481.08	14,481.08	1,094.86	13,325.02	--	--	0	--	--
合计	--	37,060.28	38,395.28	5,699.61	21,052.36	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、金属防护项目：因南昌高新技术产业开发区规划需要，公司积极配合南昌高新技术产业开发区的用地规划调整，金属防护项目、非金属防护项目的原募投项目地块由南昌高新技术产业开发区收回，募投项目实施地点变更为南昌高新技术产业开发区学苑路以北、学苑六路以东工业用地。募投项目实施地点的变更，对金属防护项目的投资进度造成影响。</p> <p>2、非金属防护项目：公司 2013 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于终止实施“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”暨使用部分募集资金合资设立新公司的议案》，该项目已终止实施。</p> <p>3、技术研发中心技改扩建工程项目：因项目建设规模较原设计发生较大变化，经审议使用部分超募资金追加投资 1,335 万元，从而建设周期相应有所延长。</p> <p>4、网络服务体系建设项目：由于金属防护项目建设期的延迟，且根据市场变化的情况，公司调整了营销及物流配送系统的布点设置和建设。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“非金属防护项目”因其下游钢铁、水泥行业整体经营环境仍持续低迷，该项目涉及的可预期的市场需求减少，经公司 2013 年第四次临时股东大会决议审议通过，已终止“非金属防护项目”的实施。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、归还银行贷款 2,900.00 万元；</p> <p>2、补充流动资金 3,000.00 万元；</p> <p>3、注册全资子公司 2,000.00 万元；</p> <p>4、投资参股公司 4,381.08 万元（北京信力筑正新能源技术股份有限公司）；</p> <p>5、倒班楼项目支出 1,043.94 万元。</p> <p>截至本报告期末投资进度为 92.02%</p>									
募集资金投资项目	适用									

实施地点变更情况	以前年度发生 2012年8月16日,公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施地之议案》,同意将金属防护项目的实施地由原南昌高新技术产业开发区天祥大道以南、学院路以北(洪土国用【登高2011】第D009号工业用地,变更为南昌高新技术产业开发区学苑路以北、学苑六路以东工业用地块。土地使用证书编号:洪土国用登高(2012)第D124号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年9月28日,公司第二届董事会第七次临时会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之议案》,同意以本次募集资金818.89万元置换上述公司已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。当年已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013年4月16日,公司第二届董事会第二十四次会议审议通过,自该次董事会审议通过之日起12个月内使用不超过人民币3,500万元(占公司首次公开发行股票募集资金净额380,482,977.03元的9.20%)的闲置募集资金暂时补充公司流动资金,补充公司流动资金的使用期限为自补充之日起不超过12个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	非金属防护项目	3,778.48	3,650	3,650	96.6%				
投资子公司	非金属防护项目	3,055.8	0	0	0%	2014年02月26日			
合计	--	6,834.28	3,650	3,650	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情			非金属防护产品是公司主营防护产品之一,近两年来通过对关键设备的更新改造,						

况说明(分具体项目)	产能已得到一定程度的提升,基本能够满足当前公司业务拓展的需要。鉴于“非金属防护项目”的下游钢铁、水泥行业整体经营环境仍持续低迷,该项目涉及的可预期的市场需求减少,经公司第二届董事会第三十五次临时会议、2013年第四次临时股东大会决议审议通过,决定终止“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”的实施,拟将“非金属防护项目”剩余募集资金中的2,750-3,300万元人民币,用于与黑龙江省安达市仙浪科技有限公司共同出资设立新公司。新公司注册资金预计5,000-6,000万元人民币,出资比例为:江西恒大高新技术股份有限公司占55%,黑龙江省安达市仙浪科技有限公司占45%。之后,原“非金属防护项目”剩余募集资金及其利息全部永久补充公司流动资金。公司分别于2013年11月19日和2013年11月30日在巨潮资讯网及证券时报、上海证券报、证券日报上披露了《江西恒大高新技术股份有限公司第二届董事会第三十五次临时会议决议公告》、《关于终止实施“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”暨使用部分募集资金合资设立新公司将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》和《2013年第四次临时股东大会决议公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南昌恒大新材料发展有限公司	子公司	陶瓷制造业	新型陶瓷的生产与销售	1378.77万元	16,072,268.65	13,151,163.85	1,288,986.07	-22,129.50	-11,336.28
江西恒大表面工程有限公司	子公司	制造业	耐磨衬里材料的生产与服务	1000万元	24,484,140.83	11,320,157.74	35,288,634.07	120,172.35	55,130.30
北京东方晶格科技发展有限公司	子公司	化工制造业	堆焊材料的技术开发、生产和销售	100万元	1,971,033.27	1,480,972.53	1,387,816.25	-133,718.89	-132,451.41
北京球冠科技有限公司	子公司	化工制造业	金属喷涂材料的技术开发、生产和销售	100万元	10,266,817.60	8,445,861.52	6,369,523.17	951,761.66	834,294.86
江西恒大	子公司	新能源	能源技术	2000万	66,882,111	20,251,341	37,442,341	440,679	305,689.14

新能源科技有限公司			开发、技术咨询、节能环保项目的技术开发、可再生资源发电、发热的技术服务	元	1.76	2.38	7.95	.32	
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	参股公司	新能源	新能源、节能设备、环保设备、机电一体化技术开发等	8000 万元	443,096,275.86	295,637,900.63	177,209,178.25	9,544,989.00	7,522,104.08

主要子公司、参股公司情况说明

非金属防护项目：公司2013年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于终止实施“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”暨使用部分募集资金合资设立新公司的议案》，该项目已终止实施。使用“非金属防护项目”募集资金3055.8万元人民币，用于与黑龙江省安达市仙浪科技有限公司（以下简称“仙浪科技”）共同出资设立新公司（以下简称“新公司”）。新公司注册资金预计5556万元人民币，出资比例为：江西恒大高新技术股份有限公司占55%，黑龙江省安达市仙浪科技有限公司占45%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

防磨抗蚀产业在我国属于新兴产业，近几年来由于下游相关行业如电力、钢铁、水泥、化工等受到宏观经济的整体影响，处于相对低迷状态，从而对防磨抗蚀的市场需求造成一定影响，特别是钢铁行业影响较大。但是，从长远来看，市场的刚性需求依然存在，同时随着防磨抗蚀新产品、新技术的应用，防护应用领域将进一步拓宽，如：石油化工、有色、海洋、军工等，因此，防磨抗蚀产业市场前景依然广阔。公司为国内防磨抗蚀的龙头企业，在行业内具有领先的技术优势和较强的综合防护

能力，因此具有较强的市场竞争力。

新能源产业为公司近年来新进入的领域。新能源产业为国家“十二五”规划中重点支持发展的产业，目前公司主要进入余热发电领域，在该领域中，目前水泥行业余热发电已广泛应用，冶金、化工、玻璃等行业仍有较大的市场空间。

其他节能环保领域，目前公司主要进入智能节电及水净化领域，该领域市场发展空间广阔。

（二）未来3年公司发展战略

充分发挥防磨抗蚀行业龙头企业优势，把握国家产业政策大力支持循环经济、节能减排和再制造业发展的有利时机，为客户提供集从差异化设计到专有材料提供和技术工程服务的整体设备防护解决方案；继续坚持自主创新，保持在行业内的技术领先优势，通过产品和服务向多领域的应用拓展延伸，以满足更多客户的设备防护需求；秉承“节能减排、循环经济的发展”理念，积极开拓合同能源管理及多领域其他业务，增强上下游资源整合力度，向致力于“成为国际一流的高科技企业”的战略目标努力。

1、借力资本市场，搞好项目投资，扩大和发展新产业，把恒大高新做大做强

- （1）结合公司主业和国家产业政策导向，选择未来成长空间较大的行业、企业进行项目投资，取得良好投资收益。
- （2）根据企业发展需要，选择上下游或行业内具有局部优势的企业，在做好深入调研评估的基础上，实施兼并收购。
- （3）延伸产业领域，大力发展节能环保产业，积极投资合同能源管理项目。

2、深化改革创新，推进产品优化调整，做精做强防磨抗蚀产业

- （1）优化产品结构，做好产品细分和区域差异化策略。
- （2）创新营销管理模式，发展以个人终端销售为主，以大客户团队销售为辅，以渠道代理与战略联盟为补的多种营销方式；强化新品推广部门，积极探索建立片区职业化经理人管理等模式；积极推进海外市场战略。
- （3）积极推进以产品和技术领先的创新战略，在稳定现有技术产品的基础上，通过自主创新、引进消化、产品代理以及与国内外科研机构合作等方式，推动产品的升级，推动噪声治理、自动化喷涂、新型KM涂料、CMT冷焊等技术升级。
- （4）积极推进以产品和工程完美交付的品牌战略，实行以项目管理为主线的工程改革，减少工程管理环节，力争工程项目完美交付，提升工程质量和水平，创优质品牌工程。

3、稳步推进新能源产业的发展，提高产业核心竞争力

- （1）新能源公司确定项目投资策略与目标，在有效控制风险的前提下，选择一些优质余热发电项目进行投资，促使产业规模化发展。
- （2）适应市场需求变化，根据新能源产业技术进步新趋势，加快引进吸收新技术、新装备提升我公司合同能源管理的水平，发挥我公司新能源产业在行业的比较优势，稳步推进新能源产业的发展。
- （3）充分发挥新能源公司平台作用，完善配套政策，整合公司资源，实施新能源产业扩张，并购重组一些优质产业、企业资源。

4、培育发展新兴产业，增强公司发展活力

- （1）推动黑龙江恒大三个项目即智能节电柜、燃料油、纳滤膜净水装置的实施，快速形成利润增长点。
- （2）培育一些现金流好、规模容易做大、易复制、好管理的非主营业务相关的其他产业，实现多元化发展。
- （3）加强政策与资源的支持，对公司确定重点进入的产业，公司将集中资源、大力的扶持，促使新产业快速成为公司利润增长点，增强公司发展活力。

（三）2014年度经营计划

1、经营方针：调整、夯实、做精、做强

调整：对防磨抗蚀传统产品进行优化调整，对恒大高新产业结构进行调整，通过流程改造，优化调整组织架构和人力资源配置。

夯实：采取有效举措，着力解决业务、工程上存在的管理粗放、模式老旧、队伍建设等瓶颈问题，夯实绩效考核、工程质量、技术应用等管理基础，全面提升公司管理水平，为公司未来发展打下坚实基础。

做精：通过产品产业结构调整，不断技术创新，更新和升级防磨抗蚀技术装备，把优化出来的产品和推广的新品及新上产业做实做精，创优良工程，提升恒大防磨抗蚀品牌。

做强：通过优化调整、夯实基础、做精做细防磨抗蚀传统产业，充分发挥并有效利用公司上市在资本市场的融资功能，扩大

和发展新产业，提高全员生产效率，做大经济效益。

2、主要工作措施

(1) 创新管理模式。构建协调性、和谐性管理机制；实行以业务、工程、技术组合为一体的“铁三角”管理团队模式。① 组织机构调整与优化，裁并部门，全面推行减员增效，对各岗位人员进行合理匹配，提高劳动效率；② 以客户为中心，以项目管理为主线，加强业务、工程和技术工作的协调性，夯实各运营管理部门的职能；③ 加大项目预决算和项目管理的覆盖范围，特别是对于技术产品新、实施难度大、销售利润低、合同金额大及意义重大的项目要实行预决算和项目化管理；④ 逐步推行区域事业部管理模式试点，根据实际情况设立区域事业部，实行利润中心考核；⑤ 引进“铁三角”管理模式，实行以业务、工程、技术组合为一体的“铁三角”管理团队模式；⑥ 细化目标，强化考核，夯实各项管理基础工作；层层分解落实公司指标，推行高绩效管理，使目标考核真正落地。

(2) 优化产品结构，提高防磨抗蚀产业核心竞争力。① 调整产品结构，做好产品细分和区域差异化，提高公司产品市场占有率；② 推动自动化喷涂、新型KM涂料、CMT冷焊等技术产品升级，加大市场推广力度，培育公司盈利增长点；③ 利用新技术产品、新概念营销、高端施工设备和高质量保证等有效措施体现公司服务的差异化和高端化，为客户提供高附加值的产品和服务。

(3) 深化改革，创新营销管理模式。① 在综合防护技术工程服务模式、防护材料直接销售模式、单纯技术工程服务销售模式基础上，增加服务承包模式；② 以个人终端销售为主，以大客户团队作战为辅，以渠道代理与战略联盟为补的多种营销方式；③ 对原有各业务部门进行重组调整，设立并强化新品推广部门，设立片区职业化经理人管理等模式；④ 建立大客户公司战略，在新业务拓展部设立大客户工作团队，完善大客户开发相关管理制度，提高大客户的销售占比，巩固公司优质客户资源；⑤ 尝试设立省区职业化经理人管理模式，为未来推行以利润分中心为考核的区域事业部管理模式奠定基础。

(4) 技术项目加快成果转化，技术工作重点保障工程完美交付。① 在稳定现有技术产品的基础上，通过自主创新、引进消化、产品代理以及与国内外科研机构合作等方式，推动产品的升级，提升未来产品的附加值；② 用好和完善成果转化的机制，旨在调动技术人员把技术成果运用到工程上去，运用到项目当中③ 在2013的技术成果当中，加快自动喷涂在锅炉内的应用，通过KM4的边缘化运用，降低涂层成本，保持竞争优势；④ 开发新技术、新工艺、新设备充实或提升公司现有技术和产品；⑤ 围绕着公司的新兴产品和技术，做好技术服务和支持工作；⑥ 维护、保护好现有工作团队，培养现有团队人员发现问题，总结问题的能力。同时，开展人才培养，提升现场技术支撑和服务能力和团队施工能力。

(5) 完善项目管控体系，努力实现项目完美交付，保障工程质量。① 实行以项目管理为主线的工程改革，减少工程管理环节；② 引入内部竞争机制，强化工程队伍组织建设，推行“责权利”相适宜的工程管理体系；③ 强化“铁三角”运营模式的机制和作用，从而提高项目信息的准确性，保证决策机制的有效运行，改善业务、技术、工程的协同能力，实现工程完美交付，提升工程质量和服务水平，创优质品牌工程。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司现金分红政策未有调整和变更。公司一直严格按照要求经董事会和股东大会审议后制定现金分红具体方案，充分征求了独立董事的意见，有效的保障了中小股东的利益，并在年度报告及相关媒体上进行了及时而准确的披露，符合规章制度的要求。根据中国证监会、深圳证监局《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》的要求，为更好的保障投资者权益，公司于 2012 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>之议案》（对原有章程中关于现金分红方面的规定作了相应的修改），具体内容详见《第二届董事会第十四次会议决议公告（2012-026）》本次关于修订<公司章程>之议案》已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

2014 年，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的规定，拟对公司《公司章程》作相应修改并提交股东大会审议，将遵照修订后的章程、规划及有关规定，贯彻执行现金分红的有关工作，注重回馈股东，为股东创造更多回报。

本公司 2013 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润为人民币 31,678,078.47 元。本公司 2013 年度利润分配预案为：以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 131,275,000 股为基数，以公司未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股；按每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），合计派发现金股利 10,502,000 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，合计送转 10 股，本次送转完成后公司总股本将变更为 262,550,000 股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

该利润分配方案尚需 2013 年度股东大会审议批准。本公司独立董事就 2013 年度分配预案发表如下独立意见：

经核查，公司 2013 年度利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展；符合《公司章程》规定的利润分配政策。同意公司董事会提出的 2013 年度利润分配预案，并提请 2013 年度股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011 年，以公司未分配利润向全体股东 10 送 1 股，每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.5 股。

2012 年，以公司未分配利润向全体股东 10 送 1 股，每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

2013 年（预案），以公司未分配利润向全体股东 10 送 3 股，每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。该利润分配方案尚需 2013 年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	10,502,000.00	31,678,078.47	33.15%
2012 年	3,000,000.00	25,443,681.20	11.79%
2011 年	8,000,000.00	52,452,815.76	15.25%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	3
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	7
分配预案的股本基数（股）	131,275,000
现金分红总额（元）（含税）	10,502,000.00
可分配利润（元）	187,700,412.81
现金分红占利润分配总额的比例（%）	21.05%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 131, 275, 000 股为基数，以公司未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股；按每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），合计派发现金股利 10, 502, 000 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，合计送转 10 股，本次送转完成后公司总股本将变更为 262, 550, 000 股，母公司剩余未分配利润 137,815,912.81 元结转以后年度分配。	

十五、社会责任情况

公司遵循“以人为本、创造价值、服务社会、受益员工”的企业宗旨，在积极倡导在实现企业价值的同时，努力创造社会价值。通过公司产品及服务，推动人类社会绿色制造、节能减排、循环经济的发展。一直以来本着平等、公允的原则，自觉维护债权人和供应商、客户等合法权益。积极关心和支持社会文化公益事业。积极营造企业关爱员工，员工热爱企业，共同和谐发展的企业氛围。公司建立了职工书屋、“恒大学子”基金，举办了“恒大工商管理高级研修班”，开展“质量安全知识竞赛”以及“鹊桥会”和各类文体活动，增强团队意识和员工的归属感。组织部分中高级管理人员参观内幕交易警示教育展。公司始终高度重视安全生产工作，有针对性的对生产车间、施工现场、办公场所等进行安全排查，发现问题及时整改。定期举办各类安全知识培训，开展消防演习、培训等活动，提高大家的安全意识和自防自救能力，确保安全生产。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

 是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 08 月 23 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	1、介绍公司主营业务以及新的业务增长点。2、介绍公司产品的市场状况、进入壁垒等。3、股权激励相关情况。4、参观公司产品及荣誉展厅。未提供资料。
2013 年 09 月 18 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	中国证券报有限责任公司	1、介绍公司主营业务以及新的业务增长点。2、介绍公司产品的市场状况、进入壁垒等。3、股权激励相关情况。4、介绍公司新能源业务情况。5、参观公司产品及荣誉展厅。公司 2012 年年报、公司产品宣传页等。
2013 年 10 月 08 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	农银人寿保险股份有限公司	1、介绍公司主营业务以及行业特点。2、介绍公司募投项目情况。3、公司竞争对手情况。4、介绍公司余热发电情况。5、参观公司产品及荣誉展厅。

第五节 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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

四、破产重整相关事项

无

五、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

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司股权激励计划简述：

2013年6月22日，公司第二届董事会第二十七次临时会议审议通过《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事对《草案》发表了独立意见。

同日，公司第二届监事会第十九次临时会议审议通过《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要《股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法》《股票期权与限制性股票激励计划（草案）激励对象名单》。

2013年7月9日，公司将有关激励计划的申请材料上报中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）备案。

2013年8月13日，根据证监会反馈意见，《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权激励计划(草案)修订稿》（以下简称“《修订稿》”）获证监会备案无异议。

2013年8月21日，公司召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次临时会议，审议通过了《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，会议发出召开股东大会通知，审议股权激励相关事项。

2013年9月9日，公司召开2013年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

本激励计划拟向激励对象授予权益总计400万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额13000万股的3.08%，其中首次授予权益360万份，占本计划签署时公司股本总额13000万股的2.77%，预留40万份，占本计划授出权益总数的10%，占本计划签署时公司股本总额的0.31%，具体如下：

股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予240万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额13000万股的1.85%。其中首次授予230万份，占本计划签署时公司股本总额13000万股的1.77%；预留10万份，占本计划授出权益总数的2.50%，占本计划签署时公司股本总额的0.08%。每份股票期权在满足行权条件的情况下，

拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。

限制性股票激励计划：公司拟向激励对象授予160万股公司限制性股票，占本激励计划签署时公司股本总额13000万股的1.23%，其中首次授予130万份，占本计划签署时公司股本总额13000万股的1.00%。预留30万份，占本计划授出权益总数的7.50%，占本计划签署时公司股本总额的0.23%。

2、公司股权激励计划授予及登记情况

2013年9月17日召开第二届董事会第三十次临时会议和第二届监事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定2013年9月17日作为公司股票期权与限制性股票激励计划的首次授予日，向激励对象首次授予股票期权与限制性股票。独立董事对授予股票期权的授予日发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

2013年11月8日，完成了公司股票期权与限制性股票授予登记工作，公司发布了《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》。

股票期权的授予登记完成情况：股票期权激励计划首次授予230万份，期权简称：恒大JLC1，期权代码：037632，股票期权的行权价格为10.54元，向154名激励对象进行授予，均为公司高级管理人员、公司中层管理人员及公司核心业务（技术）人员。首次授予股票期权激励对象名单与已披露的激励对象名单及其权益数量相比未发生变化。

限制性股票的授予登记完成情况：本次限制性股票激励计划首次授予130万股，授予价格为5.37元，向83名激励对象进行授予，均为公司高级管理人员、公司中层管理人员及公司核心业务（技术）人员。公司董事会在授予限制性股票的过程中，激励对象徐志华先生因个人原因放弃认购其全部限制性股票数5,000股；激励对象向霆先生因个人原因减少认购，仅认购其全部限制性股票数40,000股中的20,000股。因此，公司激励计划实际授予的限制性股票数量由130万股减少到127.5万股，授予对象由83人减少到82人。

3、公司股权激励计划对公司财务状况的影响

根据《企业会计准则第11号——股份支付》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中的相关规定，公司股权激励计划对各期会计成本的影响如下表所示：

授予权益		需摊销的费用（万元）	2013年 （万元）	2014年 （万元）	2015年 （万元）	2016年 （万元）
限制性股票（万股）	130	445.78	82.57	238.95	92.39	31.88
股票期权（万份）	230	553.75	102.56	296.82	114.77	39.6
合计	360	999.53	185.13	535.77	207.16	71.48

本激励计划股票期权与限制性股票的成本将在经常性损益中列支。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 （万 元）	占同类 交易金 额的比例 （%）	关联交 易结算 方式	可获得的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联	关联	关联	关联	关联	转让	转让	市场	转让	关联	交易	披露	披露
		交易	交易	交易	资产	资产	公允	价格	交易	损益		

方	关系	类型	内容	定价原则	的账面价值(万元)	的评估价值(万元)	价值(万元)	(万元)	结算方式	(万元)	日期	索引
---	----	----	----	------	-----------	-----------	--------	------	------	------	----	----

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

2013年5月，江西恒大高新技术股份有限公司拟与北京信力筑正新能源技术股份有限公司签署2×110t/h 燃气混烧锅炉发电项目锅炉设备合同，向其提供 2 台110t/h 燃气混烧锅炉及锅炉防护的材料和技术服务，合同总价为人民币 2300 万元，合同总价包含设备价、随机配件、运输费、技术服务费、保险费、税等所有费用。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
恒大高新：关于与关联方签署锅炉设备合同之关联交易公告	2013年05月21日	巨潮网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
江西恒大表面工 程有限公司		400		400	连带责任 保证	一年	否	否
江西恒大表面工 程有限公司		110		110	连带责任 保证	一年	否	否
江西恒大表面工 程有限公司		280		280	连带责任 保证	一年	否	否
江西恒大表面工 程有限公司		240		240	连带责任 保证	一年	否	否
江西恒大表面工 程有限公司		900		90	连带责任 保证	一年	否	否
江西恒大表面工 程有限公司		120		120	连带责任 保证	一年	否	否

江西恒大表面工程有限公司		70		70	连带责任保证	一年	否	否
江西恒大新能源科技有限公司		628		628	连带责任保证	六年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,938		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			1,938
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,938		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			1,938
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)			1,938		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			1,938
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			1,938		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			1,938
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				2.56%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

不适用

九、承诺事项履行情况

1、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、朱倍坚和胡恩莉。	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2011年06月21日	2011年6月21日-2014年6月20日	正在履行
	公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、朱倍坚和胡恩莉。	不竞争承诺	2008年07月28日	持续有效，直至不再成为恒大高新主要股东为止	正在履行
	担任公司董事、监事和高级管理人员的朱星河、胡恩雪、胡恩莉、邓国昌、周小根、彭伟宏、李建敏和唐明荣	在限售期限届满后，只要其仍然担任公司董事、监事或公司其他行政职务，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之	2011年06月21日	持续有效	正在履行

		二十五；离任后半年内不转让其所持有的公司股份。			
	公司股东和泰创投	因受让胡恩莉股份而持有的 50 万股股份自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。	2011 年 06 月 21 日	2011 年 6 月 21 日-2014 年 6 月 20 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	本公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、胡恩莉和朱倍坚	自公司股票上市后三年内每年向年度股东大会提出“当年利润分配比例不低于公司当年实现的可分配利润的 20%”的利润分配方案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。	2011 年 06 月 21 日	上市后三年内	正在履行
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒佳敏、龚勤红

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年底，公司因股权激励事项，聘请上海荣正投资咨询有限公司股权激励财务顾问，期间共支付财务顾问费30万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大事项。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司未发生需要披露的主要事项。

十六、公司发行公司债券的情况

江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“公司”），经 2012年 11 月 12 日召开的公司第二届董事会第十八次临时会议决议并经2012 年 11 月 28 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议，公司通过了关于公开发行公司债券的相关议案。公司于 2013 年 1 月22 日向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交了公开发行不超过人民

币 2.8 亿元（含 2.8 亿元）的公司债券的申请文件，并于 2013 年 1 月 24 日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（130072 号）。

公司递交公司债券发行申请后，因受宏观经济形势等因素影响，债券市场已经发生了较大变化。公司拟发行的 5 年期公司债券的利率预期较高，融资成本可能将超出公司预期。结合公司债券发行市场情况以及当前融资环境变化等因素，公司拟通过其他融资渠道解决资金需求。因此，经与本次公司债券发行的保荐机构国信证券股份有限公司协商，公司及国信证券股份有限公司向中国证监会递交了关于撤回公开发行公司债券申请文件的申请。

2013 年 9 月 9 日，公司收到中国证监会 出具的 中国证监 会行政许可申请 终止审查通知书》（[2013]329 号），中国证监会根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》（证监会令[2009]第 66 号）第二十条的有关规定，决定终止对本公司公开发行公司债券申请的审查。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	75,000,000	75%		7,500,000	15,000,000	-5,225,000	17,275,000	92,275,000	70.29%
3、其他内资持股	75,000,000	75%		7,500,000	15,000,000	-5,225,000	17,275,000	92,275,000	
其中：境内法人持股	5,625,000	5.63%		5,625,000	1,125,000	-6,500,000	-4,812,500	812,500	
境内自然人持股	69,375,000	69.38%		6,937,500	13,875,000	1,275,000		91,462,500	
二、无限售条件股份	25,000,000	25%		2,500,000	5,000,000	6,500,000	14,000,000	39,000,000	29.7%
1、人民币普通股	25,000,000	25%		2,500,000	5,000,000	6,500,000	14,000,000	39,000,000	29.7%
三、股份总数	100,000,000	100%		10,000,000	20,000,000	1,275,000	31,275,000	131,275,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2012 年度权益分派方案已获 2013 年 5 月 31 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过，本公司 2012 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，派 0.3 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

上述权益分派于 2013 年 6 月 18 日实施完毕。

2013 年 6 月 22 日，公司第二届董事会第二十七次临时会议审议通过《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事对《草案》发表了独立意见。

同日，公司第二届监事会第十九次临时会议审议通过《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要《股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法》《股票期权与限制性股票激励计划（草案）激励对象名单》

2013 年 7 月 9 日，公司将有关激励计划的申请材料上报中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）备案。

2013 年 8 月 13 日，根据证监会反馈意见，《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《修订稿》”）获证监会备案无异议。

2013 年 8 月 21 日，公司召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次临时会议，审议通过了《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，会议发出召开股东大会通知，审议股权

激励相关事项。

2013年9月9日，公司召开2013年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2013年9月17日召开第二届董事会第三十次临时会议和第二届监事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定2013年9月17日作为公司股票期权与限制性股票激励计划的首次授予日，向激励对象首次授予股票期权与限制性股票。独立董事对授予股票期权的授予日发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年4月16日公司第二届董事会第二十四次会议和2013年5月31日公司2012年年度股东大会分别审议通过了《关于2012年度利润分配的预案》。

2013年9月17日召开第二届董事会第三十次临时会议和第二届监事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定2013年9月17日作为公司股票期权与限制性股票激励计划的首次授予日，向激励对象首次授予股票期权与限制性股票。独立董事对授予股票期权的授予日发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

2013年11月8日，完成了公司股票期权与限制性股票授予登记工作，公司发布了《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2013年4月16日公司第二届董事会第二十四次会议和2013年5月31日公司2012年年度股东大会分别审议通过了《关于2012年度利润分配的预案》，并于2013年6月18日实施完毕上述权益分派。

股票期权的授予登记完成情况：股票期权激励计划首次授予230万份，期权简称：恒大JLC1，期权代码：037632，股票期权的行权价格为10.54元，向154名激励对象进行授予，均为公司高级管理人员、公司中层管理人员及公司核心业务（技术）人员。首次授予股票期权激励对象名单与已披露的激励对象名单及其权益数量相比未发生变化。

限制性股票的授予登记完成情况：本次限制性股票激励计划首次授予130万股，授予价格为5.37元，向83名激励对象进行授予，均为公司高级管理人员、公司中层管理人员及公司核心业务（技术）人员。公司董事会在授予限制性股票的过程中，激励对象徐志华先生因个人原因放弃认购其全部限制性股票数5,000股；激励对象向霆先生因个人原因减少认购，仅认购其全部限制性股票数40,000股中的20,000股。因此，公司激励计划实际授予的限制性股票数量由130万股减少到127.5万股，授予对象由83人减少到82人。

公司限制性股票已完成登记但是未解锁，期权尚未行权。

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

本次实施送（转）股及股权激励后，按新股本 131,275,000股摊薄计算，2012 年度，每股净收益为 0.20 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
恒大高新	2011年06月 10日	20.00元/股	2,000,000	2011年06月 21日	20,000,000	
恒大高新限制 性股票	2013年09月 17日	5.37元/股	1,275,000	2013年11月 12日	1,275,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司于2011年5月16日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]720号”文核准，于2011年6月10日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，其中网下配售400万股，网上定价发行1,600万股，发行价格为20.00元/股。经深圳证券交易所《关于江西恒大高新技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]183号文）同意，公司发行的人民币普通股股票自2011年6月21日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“恒大高新”，股票代码“002591”。首次公开发行后，公司的总股本变更为8,000万股。

公司2013年第三次临时股东大会决议审议通过了《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，本次限制性股票实际授予激励对象127.5万份，实施股权激励计划后，报告期公司总股本增加至131,275,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，2012年度权益分派方案已获2013年5月31日召开的公司2012年度股东大会审议通过，本公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。公司总股本增加至130,000,000股。另外公司2013年第三次临时股东大会决议审议通过了《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，本次限制性股票实际授予激励对象127.5万份，实施股权激励计划后，报告期公司总股本增加至131,275,000股。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,630		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		8,838		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
朱星河	境内自然人	34.04%	44,687,500		44,687,500			
胡恩雪	境内自然人	20.8%	27,300,000		27,300,000		质押	12,000,000
胡长清	境内自然人	6.93%	9,100,000		9,100,000			
朱光宇	境内自然人	3.71%	4,875,000		4,875,000			
朱倍坚	境内自然人	1.24%	1,625,000		1,625,000			
深圳市中科招商投资管理有限公司	境内非国有法人	1.24%	1,625,000			1,625,000		
深圳市和泰成长创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.24%	1,625,000		812,500	812,500		
胡恩莉	境内自然人	1.11%	1,462,500		1,462,500			
农银人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能	境内非国有法人	0.67%	875,479	875,479		875,479		
陈丽萍	境内自然人	0.45%	596,575	596,575		596,575		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	朱星河与胡恩雪、朱光宇、朱倍坚、胡长清为一致行动人。朱星河与胡恩雪为配偶关系、与朱光宇为父子关系、与朱倍坚为叔侄关系，胡长清与胡恩雪为父女关系。深圳市中科招商投资管理有限公司、深圳市和泰成长创业投资有限责任公司与公司及其他股东的其他股东不存在关联关系或其他利益关系。							
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
深圳市中科招商投资管理有限 公司	1,625,000	人民币普通股	1,625,000
农银人寿保险股份有限公司一 万能一个险万能	875,479	人民币普通股	875,479
深圳市和泰成长创业投资有限 责任公司	812,500	人民币普通股	812,500
陈丽萍	596,575	人民币普通股	596,575
华宇投资有限公司	590,000	人民币普通股	590,000
中融国际信托有限公司一方得 稳健成长一号	313,200	人民币普通股	313,200
董云礼	244,136	人民币普通股	244,136
李面换	225,081	人民币普通股	225,081
倪国祥	215,096	人民币普通股	215,096
张欣宇	212,101	人民币普通股	212,101
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	公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系；也未知前 10 名无限售条件股东是否存在属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务 股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

胡恩雪女士将其持有的公司首发前个人限售股 12,000,000 股质押给国盛证券有限责任公司进行股票质押式回购交易。相关股权质押登记手续已于 2013 年 9 月 3 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理。胡恩雪女士持有公司 27,300,000 股，占公司总股本 21.00%，其中质押股份 12,000,000 股，累计质押股份 12,000,000 股，占其持有公司股份总数的 43.96%，占公司总股本的 9.23%。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱星河	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任恒大高新董事长、总经理。现任江西恒大实业投资有限公司董事长，南昌东方星河纳米科技有限公司董事长，江西中山舞蹈学校董事长，永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司董事长，江西恒大表面工程有限公司董事长，江西金牛投资管理有限公司董事长，江西华美新丰商贸发展有限公司董事，江西恒大新能源科技有限公司执行董事兼经理，北京信力筑正新能源技术股份有限公司董事，江西恒大高新技术股份有限公司董事长。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

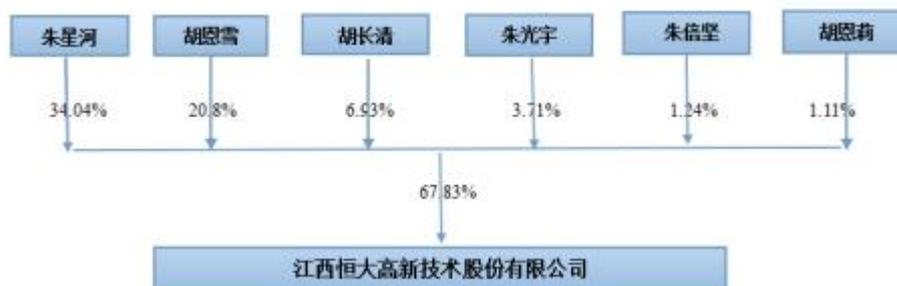
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱星河、胡恩雪、胡长清、朱光宇、朱倍坚和胡恩莉	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	朱星河：历任恒大高新董事长、总经理。现任江西恒大实业投资有限公司董事长，南昌东方星河纳米科技有限公司董事长，江西中山舞蹈学校董事长，永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司董事长，江西恒大表面工程有限公司董事长，江西金牛投资管理有限公司董事长，江西华美新丰商贸发展有限公司董事，江西恒大新能源科技有限公司执行董事兼经理，北京信力筑正新能源技术股份有限公司董事，江西恒大高新技术股份有限公司董事长。胡恩雪：历任恒大高新董事、副总经理。现任南昌恒大新材料发展有限公司董事长、总经理，江西恒大实业投资有限公司董事，江西恒大声学技术工程有限公司董事长，南昌东方星河纳米科技有限公司监事，江西金牛投资管理有限公司监事，北京球冠科技有限公司监事，江西恒大新能源科技有限公司监事，江西省工商联女企业家商会执行会长，江西恒大高新技术股份有限公司董事、总经理。胡恩莉：历任恒大高新董事、大区经理。现任恒大实业投资董事，金牛投资董事、恒大高新大客户开发组经理。胡长清：退休。朱光宇：中兴通讯工作。朱倍坚：历任恒大高新生产部副经理、工程部工程师。现任江西易尚科技股份有限公司副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
朱星河	董事长	现任	男	51	2013年11月29日	2016年11月28日	34,375,000	10,312,500	0	44,687,500
胡恩雪	董事	现任	女	48	2013年11月29日	2016年11月28日	21,000,000	6,300,000	0	27,300,000
胡恩雪	总经理	现任	女	48	2013年11月29日	2016年11月28日	21,000,000	6,300,000	0	27,300,000
彭伟宏	董事	现任	男	47	2013年11月29日	2016年11月28日	250,000	75,000	0	325,000
彭伟宏	财务总监	现任	男	47	2013年11月29日	2016年11月28日	250,000	75,000	0	325,000
周小根	董事	现任	男	45	2013年11月29日	2016年11月28日	250,000	75,000	0	325,000
周小根	副总经理	现任	男	45	2013年11月29日	2016年11月28日	250,000	75,000	0	325,000
胡恩莉	董事	离任	女	39	2010年10月26日	2013年11月29日	1,125,000	337,500	0	1,462,500
朱正吼	独立董事	离任	男	44	2010年10月26日	2013年11月29日	0	0	0	0
李云龙	独立董事	离任	男	64	2010年10月26日	2013年11月29日	0	0	0	0

郭华平	独立董事	现任	男	50	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0	0	0	0
王金本	独立董事	现任	男	47	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0	0	0	0
李汉国	独立董事	现任	男	58	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0	0	0	0
周建	监事会 主席	现任	男	42	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0	0	0	0
邓国昌	监事	现任	男	46	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	125,000	37,500	0	162,500
李进	监事	现任	男	29	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0		0	0
李建敏	技术总 监	现任	男	54	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	150,000	45,000	0	195,000
唐明荣	副总经 理	现任	男	49	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	100,000	30,000	0	130,000
唐明荣	董事会 秘书	现任	男	49	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	100,000	30,000	0	130,000
聂政	副总经 理	现任	男	48	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0	60,000	0	60,000
邵英平	副总经 理	现任	男	43	2013年 11月29 日	2016年 11月28 日	0	70,000	0	70,000
合计	--	--	--	--	--	--	78,975,0 00	23,822,5 00	0	102,797, 500

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事

朱星河先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任安庆市氮肥厂调度员，江省经贸委新技术推广站工程师，恒大有限董事长、

总经理，南昌大学兼职教授、硕士研究生企业导师，恒大高新董事长、总经理。现任恒大实业投资董事长，东方星河纳米董事长，中山舞校董事长，柘林湖旅游董事长，恒大表面工程董事长，金牛投资董事长，江西华美新丰商贸发展有公司董事，北京信力筑正新能源技术股份有限公司董事，恒大高新董事长。

胡恩雪女士，中国国籍，无境外永久居留权。历任江西省盐业公司主办会计，南昌华丰保健品有限公司销售经理，恒大有限财务总监、副总经理，恒大新材料董事长，恒大高新董事、副总经理。现任恒大新材料董事长、总经理，恒大实业投资董事，恒大声学董事长，东方星河纳米监事，金牛投资监事，球冠科技监事，江西省工商联女企业家商会副会长，恒大高新董事、总经理。

彭伟宏先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任南昌有色冶金设计研究院会计，深圳有色金属期货交易所交易员，中国有色金属工业华昌工程承包公司部门经理、分公司经理，江西丰源电力集团会计管理中心主任、董事局审计委员会副主任，南昌金润物流中心有限公司副总经理、财务总监，江西源鸿实业公司总经理、执行董事，恒大高新财务总监。现任恒大高新董事、财务总监，北京信力筑正新能源技术股份有限公司董事，恒大表面工程总经理。

周小根先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任广东省南海市西樵镇西江水泥厂代理生产技术科长、烧成车间副主任、化验室副主任，恒大有限工程部副主任、业务部副经理、业务部经理、副总经理。现任恒大高新董事、副总经理。

郭华平先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师、教务处副处长。现任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师、现代教育技术中心副主任，仁和药业股份有限公司独立董事，江西恒大高新技术股份有限公司独立董事。

王金本先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任江西省纺织品进出口公司财务经理，横店集团高科技产业股份有限公司财务总监，浙江浙大网新兰德科技股份有限公司财务总监，浙江绿洲生态股份有限公司总经理。现任江西万年青水泥股份有限公司独立董事，江西恒大高新技术股份有限公司独立董事、百富达（香港）融资有限公司创立合伙人，汇财资本（香港）有限公司高级顾问。

李汉国先生：中国国籍，无境外永久居留权。现任江西财经大学金融学院任教，任江西财经大学证券期货研究中心主任、金融硕导。现兼任深圳市实益达科技股份有限公司独立董事、广东新会美达锦纶股份有限公司独立董事、南昌银行股份有限公司外部监事，江西恒大高新技术股份有限公司独立董事。

（2）监事

周建先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任赣闽工贸公司业务主办，哈慈集团南昌公司业务经理，北京蓝通集团南昌办事处业务经理，恒大有限片区经理、工会主席。现任恒大高新监事会主席、大区经理、工会主席。

邓国昌先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任恒大有限重大技术服务项目经理，恒大高新监事、副总工程师、调度中心总调度长。现任恒大高新监事、副总工程师、工程调度中心调度长。

李进先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任恒大高新工程技术部技术员、项目经理，恒大高新监事、工程技术部项目经理。现任恒大高新监事、工程项目管理部副经理。

（3）高级管理人员

周小根先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任广东省南海市西樵镇西江水泥厂代理生产技术科长、烧成车间副主任、化验室副主任，恒大有限工程部副主任、业务部副经理、业务部经理、副总经理。现任恒大高新副总经理。

唐明荣先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任福建省计划委员会科员，江西省轻工业厅科员、副主任科员，中国出口商品基地建设江西公司总经办主任、进出口部经理、第一分公司经理，中山舞校校长助理，恒大高新董事会秘书。现任恒大高新董事会秘书、副总经理。

聂政先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任江西瑞昌油脂化工厂行政部经理、生产副厂长，江西维佳饮料食品有限公司生产部副总经理、总经理，江西瑞昌粮食劳动服务公司总经理，江西润田天然饮料食品有限公司采购部经理、仓储物流部经理、生产计划部经理、生产事业部总经理助理，恒大高新质量与安全部经理、基建项目部经理、总经办主任、总经理助理。现任恒大高新副总经理。

李建敏先生：中国国籍，无境外永久居留权。历任江西采矿机械厂金工车间技术副主任、车间主任、厂科协主席、检验科长，江西省建宇实业有限公司技术部副总经理，恒大新材料副总经理，恒大有限技术部主任、总工程师，恒大高新技术总监、总工程师、博士后工作站站长。现任恒大高新技术总监、总工程师。

邵英平先生：邵英平，中国国籍，无境外永久居留权。历任北京染料厂质检中心质检员，班长；恒安集团江西公司生技部经

理、质检室主任，工厂经理；恒安集团天津公司工厂经理，恒安集团安乡公司工厂经理。2006年入职江西恒大高新技术股份有限公司，先后任质检部经理，工程部副主任，副总调度长，技术部主任，生产管理办公室主任，总经理助理。现任江西恒大高新技术股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱星河	江西恒大实业投资有限公司	董事长			否
朱星河	南昌东方星河纳米科技有限公司	董事长			否
朱星河	江西中山舞蹈学校	董事长			否
朱星河	永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司	董事长			否
朱星河	江西恒大表面工程有限公司	董事长			否
朱星河	江西金牛投资管理有限公司	董事长			否
朱星河	江西华美新丰商贸发展有限公司	董事			否
胡恩雪	南昌恒大新材料发展有限公司	董事长、总经理			否
胡恩雪	江西恒大实业投资有限公司	董事			否
胡恩雪	南昌东方星河纳米科技有限公司	监事			否
胡恩雪	江西恒大声学技术工程有限公司	董事长			否
胡恩雪	江西金牛投资管理有限公司	监事			否
胡恩雪	北京球冠科技有限公司	监事			否
胡恩雪	江西恒大新能源科技有限公司	监事			否
朱星河	江西恒大新能源科技有限公司	执行董事兼经理			否
朱星河	北京信力筑正新能源技术股份有限公司	董事			否
胡恩雪	江西省工商联女企业家商会	执行会长			否
朱星河	江西赣商联合总会	常务副会长			否
彭伟宏	江西恒大表面工程有限公司	总经理			否
彭伟宏	北京信力筑正新能源技术股份有限公司	董事			否
王金本	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事			是

王金本	百富达（香港）融资有限公司	创立合伙人			是
王金本	汇财资本（香港）有限公司	高级顾问			是
郭华平	江西财经大学会计学院	教授、现代教育技术中心副主任			是
郭华平	仁和药业股份有限公司	独立董事			是
李汉国	任深圳市实益达科技股份有限公司	独立董事			是
李汉国	广东新会美达锦纶股份有限公司	独立董事			是
李汉国	南昌银行股份有限公司	外部监事			是
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员无在外兼职情形。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：独立董事津贴由董事会薪酬委员会提交公司董事会审议，并经公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬委员会根据年度经营目标完成情况，制定公司高管人员的薪酬方案，并报董事会审议通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：独立董事的报酬按照公司股东大会通过的津贴办法执行；在公司领薪的董事、监事报酬按照其在公司担任职务标准执行；公司高级管理人员按照董事会审议通过的公司高管人员薪酬方案，确定年度报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱星河	董事长	男	51	现任	19.3	0	19.3
胡恩雪	董事、总经理	女	48	现任	11.58	0	11.58
彭伟宏	董事、财务总监	男	47	现任	11.44	0	11.44
胡恩莉	董事	女	39	离任	1.57	0	1.57
周小根	董事、副总经理	男	45	现任	16.1	0	16.1
郭华平	独立董事	男	50	现任	4	0	4
李云龙	独立董事	男	64	离任	3.67	0	3.67
朱正吼	独立董事	男	44	离任	3.67	0	3.67

王金本	独立董事	男	47	现任	4	0	4
李汉国	独立董事	男	58	现任	0.33	0	0.33
周建	监事会主席	男	42	现任	1.65	0	1.65
邓国昌	监事	男	46	现任	9.98	0	9.98
李进	监事	男	29	现任	4.06	0	4.06
唐明荣	副总经理、 董秘	男	49	现任	9.09	0	9.09
李建敏	技术总监	男	54	现任	9.14	0	9.14
聂政	副总经理	男	49	现任	9.18	0	9.18
邵英平	副总经理	男	43	现任	8.42		8.42
合计	--	--	--	--	127.18	0	127.18

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内 可行权股 数	报告期内 已行权股 数	报告期内 已行权股 数行权价 格（元/ 股）	报告期末 市价（元/ 股）	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格（元/ 股）	期末持有 限制性股 票数量
聂政	副总经理	0	0	0	0	0	60,000	5.37	60,000
邵英平	副总经理	0	0	0	0	0	70,000	5.37	70,000
合计	--	0	0	--	--	0	130,000	--	130,000

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李云龙	独立董事	任期满离任	2013年11月 29日	任期满离任
朱正吼	独立董事	任期满离任	2013年11月 29日	任期满离任
胡恩莉	董事	任期满离任	2013年11月 29日	任期满离任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

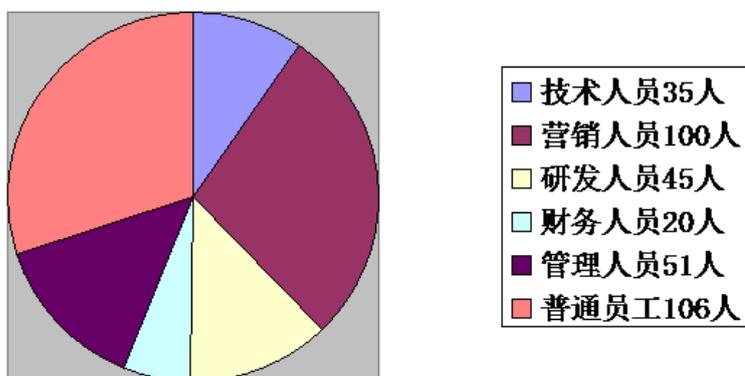
不适用

六、公司员工情况

截至 2013年12月31日，本公司员工总数为357人。公司员工结构如下：

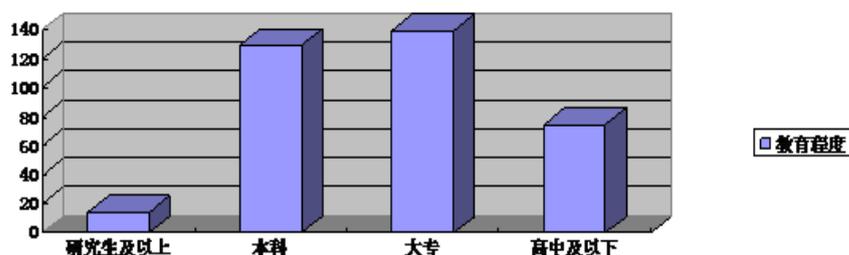
1、专业结构情况

专业结构	技术人员	营销人员	研发人员	财务人员	管理人员	普通员工	合计
人数	35	100	45	20	51	106	357
占比	9.80%	28%	12.60%	5.60%	14%	30%	100.00%



2、教育程度结构情况

学历结构	硕士及以上	本科	大专	高中及以下	合计
人数(人)	14	129	139	75	357
占比	3.90%	36.10%	39%	21%	100.00%



3、薪酬政策

公司制定了《薪酬管理规定》，根据岗位与业绩表现，分别对高管、中层和一般员工的基薪、绩效收入等部份予以明确严格实施发放。

4、培训计划

2013年培训计划主要包含：

- 1)、成立培训中心、建立内部培训师队伍。组建培训队伍，遴选在某个或某些方面突出的员工，开展TTT培训；组建内部培训师队伍，搭建培训中心组织架构。
- 2)、建立培训课程体系。按管理层级和专业划分，搭建培训体系，明确各层级、各专业口应该接受的培训内容，建立培训共组的基本参照标杆。进一步完善业务、工程口培训机制。
- 3)、建立一线员工培训和调考相结合的机制。在对一线员工进行常规培训的同时，组织内部培训师和各部门负责人建立“工作技能题库”，定期对一线员工进行调考，调考结果与员工星级评定挂钩。
- 4)、开展班组长训练。组织30—40人左右的一线班组长，开展以问题导向型的培训，提升班组的问题解决能力和工作效能。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会：

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决等程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，平等权利，并通过聘请律师进行现场见证以保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开5次股东大会，会议对公司的定期报告、股权激励计划等相关议案进行审议并做出决议，切实发挥了股东在公司重大事项决策方面的作用。

2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求，公司现有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关法律法规知识的培训和学习，熟悉并掌握有关法律法规，维护公司与全体股东的合法权益。公司董事会已下设了战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展、科学决策等方面发挥了重要的作用。报告期内，公司董事会召开了16次会议，为公司经营发展做出了正确的决策。

4、关于监事和监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的规定选举产生监事，公司监事会设监事三名，其中职工代表监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开11次监事会，监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等制度规定认真履行职责，出席股东大会、列席现场董事会；按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于高级管理人员：

报告期内，公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。未发现不忠实履行职责、违背诚信义务的情况。

6、关于绩效评价与激励约束机制：

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

7、关于相关利益者：

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

8、关于信息披露与透明度：

公司已指定董事会秘书负责公司的信息披露、投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时

地披露信息，并确保所有股东有获得信息的公平机会。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格执行上述制度，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并按要求及时向深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未受到监管部门因上述原因进行的查处及整改。在接待特定对象过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作，合理安排来访时间并要求来访人员签署《承诺书》，按照规定将调研记录在深交所互动易上及时进行披露。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 31 日	1、《2012 年度董事会工作报告》2、《2012 年度监事会工作报告》3、《2012 年度财务决算报告》4、《关于 2012 年度利润分配的预案》5、《2012 年年度报告及年度报告摘要》6、《关于续聘 2013 年审计机构之议案》7、《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2012 年度募集资金存放及使用情况的专项说明》	审议通过全部议案	2013 年 06 月 01 日	《恒大高新：2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-027） 公告披露网站：巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 04 月 03 日	《关于变更年审会计师事务所的议案》	审议通过全部议案	2013 年 04 月 08 日	《恒大高新：2013 年第一次股东大会决议公告》（公

					告编号： 2013-013) 公告披露网站：巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 08 日	《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>之议案》、《关于为参股公司北京信力筑正新能源技术股份有限公司提供担保的议案》	审议通过全部议案	2013 年 08 月 09 日	《恒大高新：2013 年第二次股东大会决议公告》(公告编号：2013-037) 公告披露网站：巨潮资讯网
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 09 月 09 日	《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要、《激励对象的确定依据和范围》、《激励计划授出股票期权与限制性股票的数量、标的股票来源、种类和数量》、《激励对象及期权与限制性股票的分配情况》、《激励计划的有效期、授予日、等待期、可行权日和禁售期》、《股票期权与限制性股票的行权(授予)价格及行权(授予)价格的确定办法》、《激励对象获授权益、行权的条件》、《激励计划的调整方法和程序》、《公司授予权益、激励对象行权(解锁)的程序》、《公司与激励对象各自的权	审议通过全部议案	2013 年 09 月 10 日	《恒大高新：2013 年第三次股东大会决议公告》(公告编号：2013-048) 公告披露网站：巨潮资讯网

		利义务》、《公司、激励对象发生异动的处理》、《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》			
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 29 日	《关于修订<公司章程>之议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》之董事、《选举朱星河先生为董事》、《选举胡恩雪女士为董事》、《选举彭伟宏先生为董事》《选举周小根先生为董事》、《关于公司董事会换届选举的议案》之独立董事、《选举郭华平先生为独立董事》、《选举王金本先生为独立董事》、《选举李汉国先生为独立董事》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《选举邓国昌先生为监事》、《选举李进先生为监事》、《关于终止实施“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”暨使用	审议通过全部议案	2013 年 11 月 30 日	《恒大高新：2013 年第四次股东大会决议公告》（公告编号：2013-072）公告披露网站：巨潮资讯网

		部分募集资金合 资设立新公司的 议案》、《关于变更 注册资本及修改 公司章程的议案》			
--	--	--	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参 加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参 加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次 未亲自参加会 议
王金本	16	6	10	0	0	否
郭华平	16	5	9	2	0	否
李汉国	1	1	0	0	0	否
李云龙	15	6	9	0	0	否
朱正吼	15	7	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

未出现独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《独立董事工作制度》，关注公司运作，勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司实施股权激励计划、对外投资、关联交易事项、非公开发行股票等事项出具了独立、公正意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

1、战略委员会履职情况：报告期内，战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，报告期内，战略委员会共召开3次会议，对公司的战略性投资、公司发展规划进行深入研究并提出合理建议。

2、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，薪酬委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司薪酬委员会召开了4次会议，按照《薪酬委员会工作细则》，审议通过了以下事项：《公司高级管理人员分工调整》；《公司高级管理人员的业绩考核体系与业绩考核指标》；《股权激励计划管理办法》《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等。

3、提名委员会履职情况：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》，报告期内，提名委员会召开了3次会议，对公司第三届董事、高管的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正，有效规范公司高级管理人员的产生，提高公司经营管理效率。

4、审计委员会履职情况：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》，报告期内，审计委员会召开了8次会议，先后对2012年年度财务报表、2013年第一季度财务报表、2013年半年度财务报表、2013年第三季度财务报表，以及各季度募集资金使用情况、公司关联交易、购买或出售资产等重大事项进行了内部审计。定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，充分发挥了审核与监督作用。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与公司控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

(一)业务方面：公司业务独立于控股股东及其关联企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股或其它任何关联方。

(二)人员方面：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、技术总监等高级管理人员均在公司工作领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三)资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

(四)机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

(五)财务方面：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

为避免同业竞争，2008年7月28日，公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、朱倍坚和胡恩莉向公司出具了《不竞争承诺函》。截止2013年12月31日，朱星河等六名自然人均信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司《薪酬管理制度》，对公司高级管理人员 2013 年度综合业绩指标完成情况进行全面考评，根据综合业绩考评结果及薪酬分配政策最终确定薪酬标准，并经董事会审议，对公司高级管理人员起到了较好的激励效果。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保障公司健康合规运营、资产安全、会计信息资料真实完整，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，结合公司的实际情况、自身特点，设置了包括财务部、人力资源部、战略投资部、证券事务部、监审部等管理职能部门，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《募集资金使用管理办法》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。特别加强对财务报告、关联交易、对外担保等重大方面风险防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，公司董事会负责建立健全和有效实施内部控制，并如实披露内部控制评价报告是；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及监管部门的相关规范性文件，建立财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制出现重大缺陷等情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司章程、《信息披露管理制度》的有关规定，公司第二

届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了出现年报信息披露重大差错的情形、认定标准、处理程序和责任追究机制，落实年报信息披露的责任人，提高公司年报信息编制与披露质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 16 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2014]第 6-00060 号
注册会计师姓名	舒佳敏、龚勤红

审计报告正文

审 计 报 告

大信审字[2014]第6-00060号

江西恒大高新技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒佳敏

中国 · 北京

中国注册会计师：龚勤红

二〇一四年四月十六日

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：江西恒大高新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,552,342.59	272,931,247.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,688,974.49	26,347,250.04
应收账款	283,150,481.02	180,256,610.45
预付款项	41,247,893.22	41,046,036.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,076,034.14	37,858,715.18

买入返售金融资产		
存货	52,262,572.81	59,814,142.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,500,000.00	18,000,000.00
流动资产合计	663,478,298.27	636,254,001.49
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,941,131.63	53,920,000.00
投资性房地产	1,951,257.71	2,113,472.51
固定资产	48,656,681.19	51,901,182.02
在建工程	53,311,974.77	32,839,204.86
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	30,529,701.23	31,223,921.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,222,784.27	3,582,055.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	227,613,530.80	175,579,836.47
资产总计	891,091,829.07	811,833,837.96
流动负债：		
短期借款	69,560,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	10,260,000.00	
应付账款	13,273,086.79	6,483,304.59

预收款项	5,912,409.61	14,587,508.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	896,591.78	901,848.52
应交税费	18,425,569.87	12,535,380.89
应付利息	99,100.00	
应付股利		
其他应付款	3,809,720.40	3,051,677.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,236,478.45	82,559,719.77
非流动负债：		
长期借款	6,280,000.00	
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	22,577.81	19,352.81
其他非流动负债	6,780,549.72	10,058,070.76
非流动负债合计	13,083,127.53	10,077,423.57
负债合计	135,319,605.98	92,637,143.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	131,275,000.00	100,000,000.00
资本公积	399,445,461.50	412,823,011.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,075,991.89	25,116,138.38
一般风险准备		
未分配利润	196,975,769.70	181,257,544.74
外币报表折算差额		

归属于母公司所有者权益合计	755,772,223.09	719,196,694.62
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	755,772,223.09	719,196,694.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	891,091,829.07	811,833,837.96

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

2、母公司资产负债表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,774,565.77	262,725,822.53
交易性金融资产		
应收票据	17,803,477.49	24,687,250.04
应收账款	249,943,758.35	174,904,586.12
预付款项	22,097,175.86	27,229,706.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,257,532.78	44,039,876.40
存货	44,850,493.16	55,049,935.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,500,000.00	16,000,000.00
流动资产合计	622,227,003.41	604,637,176.99
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	135,278,421.65	101,257,290.02
投资性房地产		
固定资产	45,558,539.55	48,459,590.88
在建工程	35,641,441.94	24,940,378.86
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	21,825,625.40	22,290,275.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,118,690.79	3,523,061.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	243,422,719.33	200,470,596.82
资产总计	865,649,722.74	805,107,773.81
流动负债：		
短期借款	56,460,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	10,260,000.00	
应付账款	12,760,972.28	6,383,093.12
预收款项	5,360,806.81	14,045,217.92
应付职工薪酬	773,172.20	777,678.47
应交税费	18,142,345.24	12,252,293.52
应付利息	99,100.00	
应付股利		
其他应付款	6,517,884.79	2,595,738.39
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	110,374,281.32	81,054,021.42
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	22,577.81	19,352.81
其他非流动负债	6,780,549.72	10,058,070.76
非流动负债合计	6,803,127.53	10,077,423.57
负债合计	117,177,408.85	91,131,444.99

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	131,275,000.00	100,000,000.00
资本公积	401,641,299.64	415,018,849.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,855,601.44	24,895,747.93
一般风险准备		
未分配利润	187,700,412.81	174,061,731.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	748,472,313.89	713,976,328.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	865,649,722.74	805,107,773.81

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

3、合并利润表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	332,813,546.55	211,248,458.86
其中：营业收入	332,813,546.55	211,248,458.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	307,592,508.03	188,391,205.67
其中：营业成本	251,726,338.74	144,288,862.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,646,654.68	2,643,675.06

销售费用	9,033,401.07	11,046,126.51
管理费用	30,777,031.71	29,617,112.87
财务费用	87,686.19	-8,427,111.75
资产减值损失	12,321,395.64	9,222,540.90
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）	5,382,797.14	508,845.51
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）	30,603,835.66	23,366,098.70
加：营业外收入	7,300,012.74	7,741,703.33
减：营业外支出	1,191,704.12	1,105,297.39
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,712,144.28	30,002,504.64
减：所得税费用	5,034,065.81	4,558,823.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,678,078.47	25,443,681.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	31,678,078.47	25,443,681.20
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2433	0.1957
（二）稀释每股收益	0.2433	0.1957
七、其他综合收益	6,622,450.00	
八、综合收益总额	38,300,528.47	25,443,681.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,300,528.47	25,443,681.20
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

4、母公司利润表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	259,850,611.47	173,006,326.46
减：营业成本	184,722,117.34	112,043,224.18
营业税金及附加	3,568,629.19	2,565,685.04
销售费用	8,863,051.97	10,568,870.95
管理费用	26,917,991.82	26,035,794.11
财务费用	-148,123.93	-8,391,745.41
资产减值损失	12,554,166.36	9,168,818.22
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）	4,621,271.82	447,140.25
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）	27,994,050.54	21,462,819.62
加：营业外收入	7,286,679.76	7,740,972.07
减：营业外支出	1,099,465.08	780,697.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,181,265.22	28,423,093.74
减：所得税费用	4,582,730.15	4,122,631.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,598,535.07	24,300,462.45
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	6,622,450.00	
七、综合收益总额	36,220,985.07	24,300,462.45

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

5、合并现金流量表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

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	204,314,568.45	259,071,462.93
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	82,612,128.91	19,585,428.41
经营活动现金流入小计	286,926,697.36	278,656,891.34
购买商品、接受劳务支付的现金	162,416,747.48	190,220,137.52
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	19,569,132.59	20,221,410.04

现金		
支付的各项税费	20,669,142.54	27,948,948.13
支付其他与经营活动有关的现金	110,397,045.58	58,850,252.15
经营活动现金流出小计	313,052,068.19	297,240,747.84
经营活动产生的现金流量净额	-26,125,370.83	-18,583,856.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	449,550,000.00	164,100,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,126,165.91	508,845.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	11,404,963.05
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	452,676,465.91	176,013,808.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,083,198.54	42,212,697.61
投资支付的现金	541,050,000.00	228,020,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	570,133,198.54	270,232,697.61
投资活动产生的现金流量净额	-117,456,732.63	-94,218,889.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,846,750.00	
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	94,640,000.00	45,000,000.00
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	101,486,750.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	63,800,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,659,617.11	8,293,869.96
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		
筹资活动现金流出小计	71,459,617.11	8,293,869.96
筹资活动产生的现金流量净额	30,027,132.89	36,706,130.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,933.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-113,563,904.48	-76,096,615.51
加：期初现金及现金等价物余额	271,022,667.07	347,119,282.58
六、期末现金及现金等价物余额	157,458,762.59	271,022,667.07

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

6、母公司现金流量表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

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	157,311,781.40	217,774,585.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	137,849,231.76	19,041,329.40
经营活动现金流入小计	295,161,013.16	236,815,915.24
购买商品、接受劳务支付的现金	108,756,697.26	149,480,506.96
支付给职工以及为职工支付的现金	18,272,440.69	18,852,450.55
支付的各项税费	19,195,493.30	26,249,669.90
支付其他与经营活动有关的现金	171,151,399.49	52,838,959.29
经营活动现金流出小计	317,376,030.74	247,421,586.70
经营活动产生的现金流量净额	-22,215,017.58	-10,605,671.46

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	439,500,000.00	155,100,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,114,879.15	447,140.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	11,177,963.05
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	442,615,179.15	166,725,103.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,442,542.90	37,206,232.85
投资支付的现金	522,000,000.00	237,020,000.00
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	541,442,542.90	274,226,232.85
投资活动产生的现金流量净额	-98,827,363.75	-107,501,129.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,846,750.00	
取得借款收到的现金	73,260,000.00	45,000,000.00
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	80,106,750.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	61,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,391,691.52	8,293,869.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,191,691.52	8,293,869.96
筹资活动产生的现金流量净额	10,915,058.48	36,706,130.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,933.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-110,136,256.76	-81,400,670.97

加：期初现金及现金等价物余额	260,817,242.53	342,217,913.50
六、期末现金及现金等价物余额	150,680,985.77	260,817,242.53

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

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	100,000,000.00	412,823,011.50			25,116,138.38		181,257,544.74			719,196,694.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	412,823,011.50			25,116,138.38		181,257,544.74			719,196,694.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,275,000.00	-13,377,550.00			2,959,853.51		15,718,224.96			36,575,528.47
（一）净利润							31,678,078.47			31,678,078.47
（二）其他综合收益		6,622,450.00								6,622,450.00
上述（一）和（二）小计		6,622,450.00					31,678,078.47			38,300,528.47
（三）所有者投入和减少资本	1,275,000.00									1,275,000.00

	0								
1. 所有者投入资本	1,275,000.00								1,275,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					2,959,853.51		-5,959,853.51		-3,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,959,853.51		-2,959,853.51		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,000,000.00		-3,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	30,000.00	-20,000.00					-10,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000.00	-20,000.00							10,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他							-10,000.00		-10,000.00
(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	131,275,000.00	399,445,461.50			28,075,991.89		196,975,769.70		755,772,223.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	424,823,011.50			22,686,092.13		174,243,909.79			701,753,013.42
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	80,000,000.00	424,823,011.50			22,686,092.13		174,243,909.79			701,753,013.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-12,000,000.00			2,430,046.25		7,013,634.95			17,443,681.20
(一)净利润							25,443,681.20			25,443,681.20
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							25,443,681.20			25,443,681.20
(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					2,430,046.25		-10,430,046.25			-8,000,000.00
1.提取盈余公积					2,430,046.25		-2,430,046.25			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,000,000.00			-8,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	20,000,000.00	-12,000,000.00					-8,000,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,000,000.00	-12,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	8,000,000.00						-8,000,000.00			
（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	100,000,000.00	412,823,011.50			25,116,138.38		181,257,544.74			719,196,694.62

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	415,018,849.64			24,895,747.93		174,061,731.25	713,976,328.82
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	415,018,849.64			24,895,747.93		174,061,731.25	713,976,328.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	31,275,000.00	-13,377,550.00			2,959,853.51		13,638,681.56	34,495,985.07
(一) 净利润							29,598,535.07	29,598,535.07
(二) 其他综合收益		6,622,450.00						6,622,450.00
上述(一)和(二)小计		6,622,450.00					29,598,535.07	36,220,985.07
(三)所有者投入和减少资本	1,275,000.00							1,275,000.00
1. 所有者投入资本	1,275,000.00							1,275,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,959,853.51		-5,959,853.51	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,959,853.51		-2,959,853.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-3,000,000.00	-3,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-20,000,000.00					-10,000,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-20,000,000.00						10,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他							-10,000,000.00	-10,000,000.00
(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	131,275,000.00	401,641,299.64			27,855,601.44		187,700,412.81	748,472,313.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	427,018,849.64			22,465,701.68		168,191,315.05	697,675,866.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	427,018,849.64			22,465,701.68		168,191,315.05	697,675,866.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-12,000,000.00			2,430,046.25		5,870,416.20	16,300,462.45
(一) 净利润							24,300,462.45	24,300,462.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,300,462.45	24,300,462.45
(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					2,430,046.25		-10,430,046.25	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,430,046.25		-2,430,046.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	20,000,000.00	-12,000,000.00					-8,000,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,000,000.00	-12,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	8,000,000.00						-8,000,000.00	
(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	100,000,000.00	415,018,849.64			24,895,747.93		174,061,731.25	713,976,328.82

法定代表人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

三、公司基本情况

江西恒大高新技术实业有限公司（以下简称“本公司”）于1993年1月18日经南昌市工商行政管理局批准成立，并取得企业法人营业执照，注册号洪高私0011-1，注册资本：8万元；注册地址：南昌市南京东路480号；法定代表人：朱星河；企业类型：有限责任公司。

1995年2月，公司增加注册资本42万元，公司注册资本变更为50万元；

1997年3月，公司增加注册资本100万元，公司注册资本变更为150万元；

1998年2月，公司增加注册资本50万元，公司注册资本变更为200万元，朱星河占60%、胡长清占30%、胡恩雪占10%；

1999年3月，公司增加注册资本100万元，注册资本变更为300万元，朱星河占60%、胡长清占30%、胡恩雪占10%；

2002年4月，公司增加注册资本2,700万元，注册资本变更为3,000万元，朱星河占57.5%、胡恩雪占30%、胡长清占10%、胡恩莉占2.5%。

2007年10月，根据朱星河与朱光宇、朱倍坚签订的股权转让协议及股东会决议，朱星河将其持有的5.3571%股权转让给朱光宇；朱星河将其持有的1.7857%股权转让给朱倍坚，上述转让事项已于2007年10月24日办理工商变更登记手续。

根据公司2007年10月25日临时股东会决议和修改后的章程规定：江西恒大高新技术实业有限公司整体变更为江西恒大高新技术股份有限公司，并将截至2007年8月31日止经审计后的公司净资产84,535,872.61元中的56,000,000.00元按1:1的比例折为江西恒大高新技术股份有限公司的股本，余额28,535,872.61元转为江西恒大高新技术股份有限公司的资本公积，变更后的注册资本为人民币56,000,000.00元，并于2007年10月30日取得南昌市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

根据朱星河与周小根、彭伟宏、李建敏、邓国昌、唐明荣签订的股权转让协议及2009年12月21日股东会决议，朱星河将其持有的0.36%股权，计200,000.00元转让给周小根；朱星河将其持有的0.36%股权，计200,000.00元转让给彭伟宏；朱星河将其持有的0.21%股权，计120,000.00元转让给李建敏；朱星河将其持有的0.18%股权，计100,000.00元转让给邓国昌；朱星河将其持有的0.14%股权，计80,000.00元转让给唐明荣。转让后公司注册资本不变，上述转让事项已于2009年12月29日办理工商变更登记手续。

根据2010年3月17日临时股东大会决议及修改后的章程规定，江西恒大高新技术股份有限公司新增股本400万股，计人民币4,000,000.00元，由天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)、深圳市中科招商投资管理有限公司、中森投资发展有限公

司、深圳市和泰成长创业投资有限责任公司按照每股10.50元分别认缴1,500,000.00股、1,000,000.00股、1,000,000.00股、500,000.00股，计15,750,000.00元、10,500,000.00元、10,500,000.00元、5,250,000.00元。同时股东胡恩莉将其持有的0.89%股权，计500,000万元转让给深圳市和泰成长创业投资有限责任公司。变更后的注册资本为人民币60,000,000.00元，于2010年3月29日在南昌市工商行政管理局办理了工商变更。

2011年5月16日中国证监会证监许可[2011]720号文核准本公司在深圳证券交易所向社会公众公开发行2,000万股新股，发行后公司股份总数为8,000.00万股，已于2011年9月6日在南昌市工商行政管理局办理了工商变更。

根据公司2011年度股东会决议，以2011年12月31日的公司总股本80,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股送红股1股；以资本公积向全体股东每10股转增1.5股；送配股后增加股本2000万元。

根据公司2012年股东大会决议，以2012年12月31日的公司总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.3元人民币现金（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。送配股后公司总股本由100,000,000股增加至130,000,000股。

根据关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告，公司向激励对象定向发行限制性股票数量127.5万股，截至2013年10月16日止，公司已收到82名股票期权激励对象缴纳的认购款合计人民币6,846,750.00元，其中增加注册资本（股本）1,275,000.00元，增加资本公积5,571,750.00元。变更后的注册资本人民币131,275,000.00元，累计实收资本（股本）人民币131,275,000.00元。本次股权激励计划的首次授予日为2013年9月17日，首次授予限制性股票的上市日期为2013年11月12日。

经营范围：工业设备特种防护及表面工程、硬面技术服务(凭资质证经营)；金属热喷涂、高温远红外、高温抗蚀耐磨等涂材料、特种陶瓷、耐磨衬里材料、耐火材料、捣打料、高温胶泥、尼龙、超高分子量聚乙烯衬板、防腐涂料等新材料及通用机械(阀门)的生产和销售；国内贸易、进料加工和“三来一补”业务。(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司下设战略发展部、水泥事业部、业务部、业务拓展部、市场部、市场拓展部、博士后工作站、表面工程中心、生产部、技术部、质量与安全部、采购部、工程部、人力资源部、总经理办公室、财务部、证券事务部、监审部等18个职能部门。公司目前拥有五家全资子公司：南昌恒大新材料发展有限公司、江西恒大表面工程有限公司、北京球冠科技有限公司、北京东方晶格科技发展有限公司以及江西恒大新能源科技有限公司。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并

利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于本公司现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的原始期限不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

不适用

(2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，本公司采用交易发生日的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，对外币货币性项目，本公司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者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。以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公

允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(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

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

符合下列情况之一的应收款项，取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐：

- ①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款。
- ②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(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	本公司将期末单项金额应收账款 200 万元以上，其他应收款 50 万元以上应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将期末单项金额应收账款 200 万元以上，其他应收款 50 万元以上应收款项，列为单项金额重大的应收款项；对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄的长短

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)	3%	3%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	25%	25%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	期末按账龄余额的百分比分析计提坏账准备

12、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，除对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别外，其余存货按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①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，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的投资成本。如果购买方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，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方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，应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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他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、税金及其他必要支出。

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，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，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。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，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。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

(2) 采用成本模式核算政策

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

投资性房地产分类、折旧或摊销年限、预计净残值率、年折旧率或摊销率如下：

资产类别	预计使用	预计净残	年折旧率
房屋建筑	20	5%	4.75%

15、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 及其以上；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90% 及其以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率（租赁合同规定的利率或同期银行利率）作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备；本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。

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%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注二、16“借款费用”）。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，初始时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资产支出包括为构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；借款费用已经发生；为使资产达到可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后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。判断依据为：符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资本支出已经发生，资产支出包括为构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；借款费用已经发生；为使资产达到可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。按照至当期末止购建符合资本化条件的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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，补偿金额在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。?y

(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

不适用

27、政府补助

(1) 类型

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(2) 会计政策

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分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

28、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

本公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司于期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

本公司所得税的会计处理方法为资产负债表债务法。于资产负债表日，本公司比较资产负债表列示的资产、负债按照会计准则规定确定的账面价值与按照税法规定确定的计税基础，对于两者之间的差异分别应纳税暂时性差异与可抵扣暂时性差异，确认相关的递延所得税负债与递延所得税资产，并在此基础上确定每一个会计期间利润表中的所得税费用。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、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

本报告期主要会计政策、会计估计均无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策无变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计无变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期前期发生会计差错

(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

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

(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

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%

营业税	劳务收入、租赁收入或技术工程收入	3%或 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额	1%或 2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

税种	税率	备注
本公司	15%	详见（二）税收优惠及批文中注1
子公司：		
南昌恒大新材料发展有限公司	25%	
江西恒大表面工程有限公司	25%	
北京球冠科技有限公司	15%	详见（二）税收优惠及批文中注2
北京东方晶格科技发展有限公司	25%	
江西恒大新能源科技有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

1、本公司为设置在国务院批准的高新技术产业开发区内的企业，并经江西省科学技术厅认定为高新技术企业。根据2011年10月9日江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局联合下发的编号为GF201136000020高新技术企业证书，核定本公司为高新技术企业，2011年度至2013年度按应纳税所得额15%缴纳。

2、本公司子公司北京球冠科技有限公司成立于2006年6月，根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同下发的编号为GF201111000486高新技术企业证书，核定北京球冠科技有限公司为高新技术企业，2011年度至2013年度可享受企业所得税优惠政策，按应纳税所得额的15%缴纳。

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	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	从母公司所有者权

							司净 投资 的其 他项 目余 额					于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	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
南昌 恒大 新材 料发 展有 限公 司	全 资 子 公 司	南 昌 市	生 产 企 业	13,78 7,700. 00	耐 火 材 料 的 生 产 与 销 售	13,78 7,700. 00		100%	100%	是			
江西 恒大 表面 工程 有限 公司	全 资 子 公 司	南 昌 市	工 程 施 工	10,00 0,000. 00	防 磨 工 程 保 温 工 程 施 工	10,00 0,000. 00		87.5%	100%	是			
江西 恒大 新能 源科 技有 限公 司	全 资 子 公 司	南 昌 市	能 源 施 工	20,00 0,000. 00	能 源 技 术 开 发 及 其 施 工	20,00 0,000. 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

(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
北京球冠科技有限公司	全资子公司	北京	生产企业	1,000,000.00	热喷涂材料开发及销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
北京东方晶格科技发展有限公司	全资子公司	北京	生产企业	1,000,000.00	生产企业	1,000,000.00		100%	100%	是			

公司													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

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

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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				

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：	--	--	721,950.59	--	--	1,647,861.50
人民币	--	--	721,950.59	--	--	1,647,861.50
银行存款：	--	--	156,100,812.00	--	--	269,374,805.57
人民币	--	--	155,557,598.51	--	--	269,190,781.34
美元	89,096.67	6.0969	543,213.49	29,277.58	6.2855	184,024.23
其他货币资金：	--	--	2,729,580.00	--	--	1,908,580.00
人民币	--	--	2,729,580.00	--	--	1,908,580.00
合计	--	--	159,552,342.59	--	--	272,931,247.07

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

注1：对其他货币资金中超过3个月以上的银行承兑汇票和保函保证金2,093,580.00元，在编制现金流量表时不视为现金及现金等价物。

注2：无抵押、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。

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	20,688,974.49	26,347,250.04
合计	20,688,974.49	26,347,250.04

(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
无				

(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
永安市鑫旭龙贸易有限公司	2013年07月24日	2014年01月24日	1,000,000.00	
青岛腾泰国际贸易有限公司	2013年10月18日	2014年04月18日	850,000.00	
上海齐辉建材有限公司	2013年07月10日	2014年01月10日	500,000.00	
贵州广铝铝业有限公司	2013年08月14日	2014年02月14日	474,551.60	

烟台龙源电力技术股份有限公司	2013 年 09 月 10 日	2014 年 03 月 10 日	446,770.00	
合计	--	--	3,271,321.60	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(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								
账龄组合	314,955,977.82	100%	31,805,496.80	10.1%	201,737,002.0	100%	21,480,391.57	10.65%

					2			
组合小计	314,955, 977.82	100%	31,805,4 96.80	10.1%	201,73 7,002.0 2	100%	21,480,391 .57	10.65%
合计	314,955, 977.82	--	31,805,4 96.80	--	201,73 7,002.0 2	--	21,480,391 .57	--

应收账款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为200万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

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	225,064,193.31	71.46%	6,751,925.79	115,750,437.81	57.38%	3,472,513.13
1 至 2 年	42,150,745.02	13.38%	3,372,059.60	45,981,444.75	22.79%	3,678,515.58
2 至 3 年	19,513,693.35	6.2%	4,878,423.34	26,173,037.95	12.97%	6,543,259.49
3 至 4 年	19,434,878.67	6.17%	9,717,439.34	11,154,447.42	5.53%	5,577,223.71
4 至 5 年	8,534,093.71	2.71%	6,827,274.97	2,343,772.14	1.16%	1,875,017.71
5 年以上	258,373.76	0.08%	258,373.76	333,861.95	0.17%	333,861.95
合计	314,955,977.82	--	31,805,496.80	201,737,002.02	--	21,480,391.57

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
新密市银通耐火保温材料有限公 司	销售货款		214,400.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
广州威立雅固废能源技术有限公 司	销售货款		543,172.90	因产品出现质量问题，豁免货款	否
江西南城南方水泥有限公司	销售货款		1,320.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
华润水泥（陆川）有限公司	销售货款		5,754.25	因产品出现质量问题，豁免货款	否
江西虎山鸡山水泥有限公司	销售货款		118,609.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
锦州节能热电股份有限公司	销售货款		37,120.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
华电滕州新源热电有限公司	销售货款		12,024.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
焦作煤业（集团）有限责任公司电 冶分公司	销售货款		440,000.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
浙江瑞安阀门一厂	销售货款		7,500.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
广西百色银海发电有限公司	销售货款		20,700.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
国电豫源发电有	销售货款		66,424.67	因产品出现质量	否

限责任公司				问题，豁免货款	
华能济宁高新区热电公司	销售货款		33,941.74	因产品出现质量问题，豁免货款	否
山东京博热电有限公司	销售货款		16,013.77	因产品出现质量问题，豁免货款	否
西安临潼陕鼓集团通风设备有限公司	销售货款		4,857.59	因产品出现质量问题，豁免货款	否
山西离石大土河焦化热电公司	销售货款		255,016.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
合计	--	--	1,776,853.92	--	--

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(%)
上海瑞恩能源投资有限公司	非关联方	78,530,000.00	1 年以内	24.93%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	联营公司	22,000,000.00	1 年以内	6.99%
贵州华电桐梓发电有限公司	非关联方	10,280,320.00		3.26%
山东章临石油化工有限公司	非关联方	10,201,044.80		3.24%
山西潞安煤基合成油有限公司	非关联方	7,829,778.40		2.49%
合计	--	128,841,143.20	--	40.91%

(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(%)
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	联营公司	22,000,000.00	6.99%
合计	--	22,000,000.00	6.99%

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	830,690.14	2.72%			2,790,036.59	7.1%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	29,714,391.07	97.28%	1,469,047.07	4.94%	36,503,264.03	92.9%	1,434,585.44	3.93%
组合小计	29,714,391.07	97.28%	1,469,047.07	4.94%	36,503,264.03	92.9%	1,434,585.44	3.93%
合计	30,545,081.21	--	1,469,047.07	--	39,293,300.62	--	1,434,585.44	--

其他应收款种类的说明

注1：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

注2：其他应收款中应收理财产品的利息未计提坏账。

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	26,582,264.59	89.46 %	797,467.94	33,325,643.93	91.29 %	999,769.32
1 至 2 年	1,386,546.31	4.67 %	110,923.70	2,339,273.81	6.41 %	187,141.90
2 至 3 年	1,369,473.58	4.61 %	342,368.40	747,782.11	2.05 %	186,945.53
3 至 4 年	297,274.53	1 %	148,637.27	45,911.52	0.13 %	22,955.76
4 至 5 年	45,911.52	0.15 %	36,729.22	34,398.66	0.09 %	27,518.93
5 年以上	32,920.54	0.11 %	32,920.54	10,254.00	0.03 %	10,254.00
合计	29,714,391.07	--	1,469,047.07	36,503,264.03	--	1,434,585.44

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
员工借支	个人借支		184,974.86	核销以前年度离职人员无法收回的个人借支	否
合计	--	--	184,974.86	--	--

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(%)
安达市仙浪科技有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	22.92%
程志刚	公司员工	1,041,356.51	1 年以内 1,032,622.75 元, 1-2 年 8,733.76 元	3.41%
涂克峰	公司员工	663,539.67	1 年以内	2.17%
朱木应	公司员工	579,451.97	1 年以内	1.9%
李文金	公司员工	525,302.95	1 年以内	1.72%
合计	--	9,809,651.10	--	32.12%

(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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,091,055.19	92.35%	39,169,021.98	95.43%
1 至 2 年	3,042,514.20	7.37%	901,963.48	2.2%
2 至 3 年	105,495.48	0.25%	808,778.49	1.97%
3 年以上	8,828.35	0.03%	166,272.35	0.4%
合计	41,247,893.22	--	41,046,036.30	--

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
上海格瑞工贸有限公司	非关联方	32,997,127.00	1 年以内	预付工程
江西建工第二建筑有限责任公司	非关联方	2,510,560.00	1 年以内 510,560.00 元, 1-2 年 2,000,000.00 元	预付工程
南昌成鑫五金网业实业有限公司	非关联方	1,015,284.24	1-2 年	预付工程
北京领邦施而固新材料股份有限公司	非关联方	527,250.00	1 年以内	预付工程
福建省南平鑫世纪节工程有限公司	非关联方	490,000.00	1 年以内	预付工程
合计	--	37,540,221.24	--	--

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

预付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
江西恒大声学技术工程有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	461,000.00	1.12

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	27,917,486.44		27,917,486.44	44,378,289.29		44,378,289.29

库存商品	24,258,547.19		24,258,547.19	15,212,813.62		15,212,813.62
周转材料	39,606.74		39,606.74	36,375.10		36,375.10
委托加工材料	46,932.44		46,932.44	186,664.44		186,664.44
合计	52,262,572.81		52,262,572.81	59,814,142.45		59,814,142.45

(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	

(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

注1：本公司存货项目不存在借款费用资本化金额，无用于抵押、质押的存货项目。

注2：期末存货未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提存货减值准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	77,500,000.00	18,000,000.00
合计	77,500,000.00	18,000,000.00

其他流动资产说明

注1：2013年12月本公司向兴业银行股份有限公司南昌分行购入保本浮动收益型结构性存款理财产品1,000万元。

注2：2013年12月本公司向中国建设银行股份有限公司南昌火炬支行购入日日鑫高灵活型理财产品1,500万元。

注3：2013年11月本公司向上海浦发银行股份有限公司南昌分行天宝支行购入利多多公司理财计划2013年HH458期4,000万元，该产品类别为混合型-保证收益（保本）理财产品。

本公司与上海浦发银行股份有限公司南昌分行天宝支行签订利多多通知存款业务B类协议书，指定浦发一般账户资金超过最低留存额200万元，银行对超出部分的资金以每笔存款金额50万元自动转存为七天通知存款，存入指定利多多通知存款专用账户。截止2013年12月31日自动转存150万元。

注4：2013年12月本公司子公司江西恒大表面工程有限公司向上海浦发银行股份有限公司南昌分行天宝支行购入利多多公司理财计划2013年HH476期1,000万元，该产品类别为混合型-保证收益（保本）理财产品。

注5：2013年11月本公司子公司江西恒大表面工程有限公司向工商银行青山湖支行购入0701CDQB无固定期限超短理财产品100万，该产品为非保本浮动收益型理财产品。

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

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

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
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	权益法	85,920,000.00	53,920,000.00	34,021,131.63	87,941,131.63	30%	30%				

公司											
合计	--	85,920,000.00	53,920,000.00	34,021,131.63	87,941,131.63	--	--	--			

(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

注1：本账户本期增减变动具体情况主要系：

本公司于2012年12月与北京信力筑正新能源技术股份有限公司股东戴东签订股份转让合同，以人民币3,549,928.00元，受让戴东所持有的北京信力筑正新能源技术股份有限公司99.1643万股股份；本公司于2012年12月与北京信力筑正新能源技术股份有限公司股东张春生签订股份转让合同，以人民币10,770,072.00元，受让张春生所持有的北京信力筑正新能源技术股份有限公司300.8357万股股份；本公司于2012年12月与北京信力筑正新能源技术股份有限公司签订股份认购协议书，以2011年12月31日经审计的归属于母公司即北京信力筑正新能源技术股份有限公司每股净资产3.58元的价格向该公司认购2000万股，认购总价款为7,160万元；上述股份转让及认购总价款为8,592万元。本次股份转让及增资经北京信力筑正新能源技术股份有限公司2012年第三次临时股东大会决议通过。截止2012年12月31日，本公司已支付一期股份转让及认购款5,392万元。截止2013年2月22日已支付完成全部股权投资款。工商变更手续已办理完成。

注2：期末长期股权投资未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提长期股权投资减值准备。

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
一、账面原值合计	3,415,049.36			3,415,049.36
1.房屋、建筑物	3,415,049.36			3,415,049.36
二、累计折旧和累计摊销合计	1,301,576.85	162,214.80		1,463,791.65
1.房屋、建筑物	1,301,576.85	162,214.80		1,463,791.65
三、投资性房地产账面净值合计	2,113,472.51	-162,214.80		1,951,257.71
1.房屋、建筑物	2,113,472.51	-162,214.80		1,951,257.71
五、投资性房地产账面价值合计	2,113,472.51	-162,214.80		1,951,257.71
1.房屋、建筑物	2,113,472.51	-162,214.80		1,951,257.71

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	79,169,717.56	2,789,173.10		237,731.39	81,721,159.27
其中：房屋及建筑物	45,569,964.38	194,830.00			45,764,794.38
机器设备	25,300,416.07	1,437,113.15		178,745.81	26,558,783.41
运输工具	5,593,894.64	867,796.00			6,461,690.64
电子设备	2,705,442.47	289,433.95		58,985.58	2,935,890.84
--	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：	27,268,535.54		5,976,472.15	180,529.61	33,064,478.08
其中：房屋及建筑物	8,904,404.95		2,168,736.68		11,073,141.63
机器设备	13,590,334.71		2,771,154.02	124,493.31	16,236,995.42
运输工具	2,855,192.44		815,367.82		3,670,560.26
电子设备	1,918,603.44		221,213.63	56,036.30	2,083,780.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,901,182.02	--			48,656,681.19
其中：房屋及建筑物	36,665,559.43	--			34,691,652.75
机器设备	11,710,081.36	--			10,321,787.99
运输工具	2,738,702.20	--			2,791,130.38
电子设备	786,839.03	--			852,110.07
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	51,901,182.02	--			48,656,681.19

其中：房屋及建筑物	36,665,559.43	--	34,691,652.75
机器设备	11,710,081.36	--	10,321,787.99
运输工具	2,738,702.20	--	2,791,130.38
电子设备	786,839.03	--	852,110.07

本期折旧额 5,976,472.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

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

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

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
研发大楼	17,651,701.8 1		17,651,701.8 1	13,748,807.5 6		13,748,807.56

倒班大楼	16,441,075.9 1		16,441,075.9 1	11,116,531.3 0		11,116,531.30
学苑路工业园	1,548,664.22		1,548,664.22	75,040.00		75,040.00
南娄项目（水泥熟料余热发电）	17,670,532.8 3		17,670,532.8 3	7,898,826.00		7,898,826.00
合计	53,311,974.7 7		53,311,974.7 7	32,839,204.8 6		32,839,204.86

(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
研发大楼	32,710,000.00	13,748,807.56	3,902,894.25			53.96%	53.96%				募集	17,651,701.81
倒班大楼	35,000,000.00	11,116,531.30	5,324,544.61			46.97%	46.97%				自筹、募集	16,441,075.91
学苑路工业园	60,471,000.00	75,040.00	1,473,624.22			2.56%	2.56%				募集	1,548,664.22
南娄项目（水泥熟料余热发电）	31,000,000.00	7,898,826.00	9,771,706.83			57%	57.00%	213,922.99	213,922.99	6.55%	自筹	17,670,532.80
合计	159,181,000.00	32,839,204.86	20,472,769.91			--	--	213,922.99	213,922.99	--	--	53,311,974.74

在建工程项目变动情况的说明

注：期末在建工程未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提在建工程减值准备。

(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	33,815,153.18			33,815,153.18
商标使用权	215,000.00			215,000.00
土地使用权	33,550,153.18			33,550,153.18
专利权	50,000.00			50,000.00
二、累计摊销合计	2,591,231.43	694,220.52		3,285,451.95
商标使用权	11,812.85			11,812.85
土地使用权	2,540,603.05	686,325.84		3,226,928.89
专利权	38,815.53	7,894.68		46,710.21
三、无形资产账面净值合计	31,223,921.75	-694,220.52		30,529,701.23
商标使用权	203,187.15			203,187.15
土地使用权	31,009,550.13	-686,325.84		30,323,224.29
专利权	11,184.47	-7,894.68		3,289.79
商标使用权				
土地使用权				
专利权				
无形资产账面价值合计	31,223,921.75	-694,220.52		30,529,701.23
商标使用权	203,187.15			203,187.15
土地使用权	31,009,550.13	-686,325.84		30,323,224.29
专利权	11,184.47	-7,894.68		3,289.79

本期摊销额 694,220.52 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	4,873,828.55	3,233,171.68
其他应收款坏账准备	215,511.78	239,686.03
应付职工薪酬	133,443.94	109,197.62
小计	5,222,784.27	3,582,055.33
递延所得税负债：		
商标使用权	22,577.81	19,352.81
小计	22,577.81	19,352.81

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,222,784.27		3,582,055.33	
递延所得税负债	22,577.81		19,352.81	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,914,977.01	12,321,395.64		1,961,828.78	33,274,543.87
合计	22,914,977.01	12,321,395.64		1,961,828.78	33,274,543.87

资产减值明细情况的说明

注：本账户中转销坏账准备系本公司本期核销应收账款坏账1,776,853.92元；本期核销其他应收款坏账184,974.86元所致。

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
保证借款	13,100,000.00	
信用借款	56,460,000.00	45,000,000.00
合计	69,560,000.00	45,000,000.00

短期借款分类的说明

注1：本公司向兴业银行股份有限公司南昌分行贷款3,000万元。该借款为信用借款。

注2：本公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款2,646万元。该借款为信用借款。

注3：本公司子公司江西恒大表面工程有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款910万元，是由本公司提供保证担保。

注4：本公司子公司江西恒大表面工程有限公司向招商银行股份有限公司南昌北京西路支行贷款400万元，是由自然人朱星河、胡恩雪提供保证担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,260,000.00	

合计	10,260,000.00	
----	---------------	--

下一会计期间将到期的金额 10,260,000.00 元。

应付票据的说明

本报告期应付票据中无应付持有公司5%(含5%)上表决权股份的股东单位情况。

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	12,010,585.36	5,878,028.17
1 至 2 年	989,675.64	397,650.65
2 至 3 年	116,164.41	173,530.17
3 至 4 年	122,841.78	11,260.00
4 至 5 年	11,260.00	19,559.60
5 年以上	22,559.60	3,276.00
合计	13,273,086.79	6,483,304.59

(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

单位名称	金额	性质或内容	欠款年限	未偿还的原因
江西丰源实业集团有限公司	591,579.00	工程款	1-2年	结算期内

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	3,065,758.55	12,588,380.92
1 至 2 年	1,524,579.56	1,828,036.00
2 至 3 年	1,310,470.00	131,590.00

3 至 4 年		33,912.50
4 至 5 年	6,012.50	5,580.00
5 年以上	5,589.00	9.00
合计	5,912,409.61	14,587,508.42

(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

单位名称	金额	性质或内容	欠款年限	未偿还的原因
湖北荆州热电有限公司	780,760.00	货款	1-2年169,	未结算货款
中国森源电气有限公司	626,826.00	货款	1-2年	未结算货款
大唐河北发电有限公司马头热电分公司	302,747.30	货款	1年以内69	未结算货款
内蒙古蒙东能源有限公司	290,160.00	货款	2-3年	未结算货款
云南长江现代交通设施有限公司	250,514.70	货款	2-3年	未结算货款
北京兴宜世纪科技有限公司	169,915.00	货款	1-2年	未结算货款

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	752,691.07	15,313,349.62	15,259,608.49	806,432.20
二、职工福利费	484.25	1,222,185.29	1,222,669.54	
三、社会保险费		2,907,294.44	2,907,294.44	
医疗保险费		653,537.35	653,537.35	
基本养老保险费		1,943,524.03	1,943,524.03	
失业保险费		43,146.82	43,146.82	
工伤保险费		247,901.17	247,901.17	
生育保险费		19,185.07	19,185.07	
四、住房公积金		498,581.90	498,581.90	
六、其他	148,673.20	756,066.42	814,580.04	90,159.58
合计	901,848.52	20,697,477.67	20,702,734.41	896,591.78

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 90,159.98 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,364,409.00	2,487,315.56
营业税	4,109,148.67	3,385,769.76
企业所得税	11,691,869.87	5,487,641.80
个人所得税	488,057.74	583,158.85
城市维护建设税	125,126.84	173,759.59
教育费附加	53,781.16	74,552.95
地方教育费附加	36,075.71	49,836.30
房产税	96,816.95	93,085.92
土地使用税	218,423.14	72,327.80
印花税	386.70	15,864.04
防洪保安基金	134,532.09	63,983.49
价格调节基金	106,942.00	48,084.83
合计	18,425,569.87	12,535,380.89

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	99,100.00	
合计	99,100.00	

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	2,332,177.50	1,554,816.24
1 至 2 年	563,238.24	1,384,796.26
2 至 3 年	805,414.71	21,137.40
3 至 4 年	18,482.10	19,324.34
4 至 5 年	19,015.14	7,447.41
5 年以上	71,392.71	64,155.70
合计	3,809,720.40	3,051,677.35

(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

单位名称	金额	性质或内容	欠款年限	未偿还的原因
南昌市财政局社保处	300,000.00	项目扶持款	2-3年	项目未验收
南昌市医疗保险事业管理处	181,377.92	工伤理赔款	1年以内28,118.27元, 1-2年	尚未结算
南通众鑫焊业有限公司	157,200.00	设备质保金	2-3年	未到支付期
北京华宝大厦房租陈新达	128,259.46	房租押金	1年以内4,935.88元, 1-2年	续租
蒂森电梯有限公司	108,910.00	电梯质保金	1年以内83,425.00元, 1-2年	未到支付期
江西恒星伟业投资有限公司	100,000.00	房租押金	2-3年	续租

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
南昌市第二建筑工程公司	600,000.00	学苑路履约保证金
董飞波	400,000.00	学苑路履约保证金
南昌市财政局社保处	300,000.00	项目扶持款
南昌大公装饰工程有限公司	200,000.00	研发中心履约保证金
南昌市医疗保险事业管理处	181,377.92	工伤理赔款
合计	1,681,377.92	--

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿原因	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

政府补助项目情况

项 目	年初余额	2013年新增 补助金额	2013年计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额
高新车间补偿款	5,074,737.40		294,187.68		4,780,549.72
高温抗蚀耐磨系列 防护材料产业化	366,666.67		366,666.67		
高温隔热防超温涂 料技术改造项目	116,666.69		116,666.69		
高强耐磨电弧喷涂 丝材产业化项目	500,000.00		500,000.00		
大型工业设备易损 部件再制造建设项 目	4,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	10,058,070.76		3,277,521.04		6,780,549.72

注：2013年计入营业外收入金额详见附注五-35营业外收入——政府补助所述。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	6,280,000.00	
合计	6,280,000.00	

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
上海浦东	2013年05	2019年05	人民币元	6.55%		6,280,000.		0.00

发展银行 南昌分行	月 23 日	月 22 日				00		
合计	--	--	--	--	--	6,280,000. 00	--	0.00

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

注：本公司子公司江西恒大新能源科技有限公司向上海浦东发展银行南昌分行贷款2,100万元，是由本公司提供保证担保。此借款提款方式为分次提款，截止2013年12月31日只提款628万元。

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
高新车间补偿款	4,780,549.72	5,074,737.40
高温抗蚀耐磨系列防护材料产业化		366,666.67
高温隔热防超温涂料技术改造项目		116,666.69
高强耐磨电弧喷涂丝材产业化项目		500,000.00
大型工业设备易损部件再制造建设项目	2,000,000.00	4,000,000.00
合计	6,780,549.72	10,058,070.76

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

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	100,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00	1,275,000.00	31,275,000.00	131,275,000.00

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

根据公司2012年股东大会决议，以2012年12月31日的公司总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，派0.3元人民币现金（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。送配股后公司总股本由100,000,000股增加至130,000,000股。

根据关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告，公司向激励对象定向发行限制性股票数量127.5万股，截至2013年10月16日止，公司已收到82名股票期权激励对象缴纳的认购款合计人民币6,846,750.00元，其中增加注册资本（股本）1,275,000.00元，增加资本公积5,571,750.00元。变更后的注册资本人民币131,275,000.00元，累计实收资本（股本）人民币131,275,000.00元。本次股权激励计划的首次授予日为2013年9月17日，首次授予限制性股票的上市日期为2013年11月12日。

本期增资业经大信会计师事务所出具的大信验字【2013】第6-000003号验资报告验证。

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）	412,646,392.42	5,571,750.00	20,000,000.00	398,218,142.42
其他资本公积	176,619.08	1,050,700.00		1,227,319.08
合计	412,823,011.50	6,622,450.00	20,000,000.00	399,445,461.50

资本公积说明

注1：本期资本公积增加主要系①公司向激励对象定向发行限制性股票数量127.5万股，公司于2013年10月16日止收到82名股票期权激励对象缴纳的认购款6,846,750.00元，增加股本1,275,000.00元，增加本期资本公积5,571,750.00元；②摊销2013年9-12月限制性股票费用825,700.00元；③按照持股比例对北京信力筑正新能源技术股份有限公司除净损益外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分相应调增资本公积225,000.00元所致。

注2：本期资本公积减少主要系根据本公司第二届董事会第二十四次会议决议，以2012年12月31日的公司总股本100,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增2股。

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	25,116,138.38	2,959,853.51		28,075,991.89
合计	25,116,138.38	2,959,853.51		28,075,991.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	181,257,544.74	--
调整后年初未分配利润	181,257,544.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,678,078.47	--
减：提取法定盈余公积	2,959,853.51	10%
应付普通股股利	3,000,000.00	

转作股本的普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	196,975,769.70	--

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	330,696,341.86	201,730,520.92
其他业务收入	2,117,204.69	9,517,937.94
营业成本	251,726,338.74	144,288,862.08

(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
电力	187,294,141.97	137,605,416.08	120,634,311.71	81,095,061.95
钢铁	11,837,372.88	10,281,125.14	17,694,362.33	12,552,648.28
水泥	19,561,437.06	15,278,316.94	15,016,861.07	9,794,055.80
石油、化工	41,127,963.31	31,835,757.25	20,154,572.80	13,007,852.06
有色	1,723,076.92	1,323,493.80	3,208,056.12	2,055,870.50
其他	69,152,349.72	54,926,517.08	25,022,356.89	17,284,886.29
合计	330,696,341.86	251,250,626.29	201,730,520.92	135,790,374.88

(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
HDS 防护	117,581,941.61	80,482,914.26	104,870,460.27	61,647,688.14
KM 防护	3,928,313.14	2,582,041.75	11,414,751.43	6,751,631.62
MC 防护	39,381,622.11	25,588,391.08	37,235,893.82	24,241,173.35
MT 防护	6,027,658.27	3,809,355.71	6,295,261.02	4,393,905.63
MHC 防护	5,206,213.76	3,161,555.75	4,583,854.52	2,806,408.16
JHU 防护	19,829.06	13,531.51	538,658.13	395,542.26
贸易	54,178,415.96	51,279,890.47	36,791,641.73	35,554,025.72
新能源工程项目	104,372,347.95	84,332,945.76		
合计	330,696,341.86	251,250,626.29	201,730,520.92	135,790,374.88

(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
华北地区	50,580,693.98	40,283,915.98	30,738,491.87	18,260,341.28
华东地区	196,100,328.26	162,793,166.11	94,468,614.29	70,493,353.09
华中地区	13,123,695.71	7,324,134.55	8,228,442.08	4,907,701.29
华南地区	9,926,543.77	7,235,909.48	21,232,668.15	13,062,869.53
西南地区	26,295,343.74	15,768,110.57	15,886,133.18	9,707,557.35
西北地区	21,963,104.00	11,135,521.00	23,493,894.47	15,623,485.73
东北地区	12,706,632.40	6,709,868.60	7,682,276.88	3,735,066.61
合计	330,696,341.86	251,250,626.29	201,730,520.92	135,790,374.88

(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(%)
上海瑞恩能源投资有限公司	104,372,347.95	31.36%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	19,658,119.59	5.91%
山东章临石油化工有限公司	18,975,251.97	5.7%
贵州桐梓发电有限公司	10,370,854.70	3.12%
山西长冶潞安煤基合成油有限	8,845,430.96	2.66%

公司		
合计	162,222,005.17	48.75%

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	1,643,999.96	946,712.84	3%或 5%
城市维护建设税	1,165,457.46	985,760.37	1%至 7%
教育费附加	502,880.76	426,667.99	3%
地方教育费附加	334,316.50	284,533.86	1%或 2%
合计	3,646,654.68	2,643,675.06	--

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
职工薪酬	2,171,804.98	2,611,520.62
差旅费	1,862,567.24	3,566,106.90
办公费	843,174.50	1,509,330.41
业务招待费	1,027,799.30	729,463.01
市场营销费	1,528,042.59	519,693.62
运输费	149,348.90	496,403.68
折旧及资产摊销	318,622.70	572,129.43
租赁费	786,791.76	735,902.00

税费	288,496.59	264,446.11
其他	56,752.51	41,130.73
合计	9,033,401.07	11,046,126.51

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,837,735.87	9,586,321.67
行政开支	5,045,409.07	3,795,566.99
宣传费	658,818.92	1,052,405.84
业务招待费	490,309.34	499,994.42
税费	1,243,089.37	1,297,713.89
折旧及资产摊销	2,905,762.57	3,005,026.99
中介费	822,000.00	1,476,923.00
董事会费	1,114,854.37	1,122,688.59
研发支出	8,094,470.26	7,292,561.12
其他	564,581.94	487,910.36
合计	30,777,031.71	29,617,112.87

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,908,875.36	293,869.96
减：利息收入	-3,916,669.20	-8,793,483.83
汇兑损失	8,933.91	618.87
手续费支出及其他	86,546.12	71,883.25
合计	87,686.19	-8,427,111.75

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
权益法核算的长期股权投资收益	2,256,631.23	
其他	3,126,165.91	508,845.51
合计	5,382,797.14	508,845.51

(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
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	2,256,631.23		
合计	2,256,631.23		--

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

注：本公司的投资收益中其他项目为购买理财产品实现的收益。

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	12,321,395.64	9,222,540.90
合计	12,321,395.64	9,222,540.90

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

其中：固定资产处置利得		85,354.54	
政府补助	6,978,521.04	7,378,835.35	6,978,521.04
企业取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	289,738.96		289,738.96
其他	31,752.74	277,513.44	31,752.74
合计	7,300,012.74	7,741,703.33	7,300,012.74

营业外收入说明

注1：根据江西省人力资源和社会保障厅赣人社字【2012】195号文《关于公布江西省博士后科研项目2012年获资助人员名单的通知》，本公司2013年4月和11月共收到南昌市人力资源和社会保障局人才补贴费3.9万元。

注2：根据南昌市财政局、南昌市人民政府金融工作办公室洪财金【2013】5号文《关于下达我市上市公司和拟上市公司奖励经费的通知》，本公司2013年4月收到南昌市财政局奖励经费100万元。

注3：根据南昌市财政局、南昌市科学技术局洪财企【2012】81号文《关于下达2012年度南昌市第二批科技条件建设及其他专项项目及经费的通知》，本公司2013年4月和10月共收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨入的科学技术奖励4.9万元。

注4：2013年4月本公司收到南昌市高新区管委会财政局拨入的南昌市重点新产品补助计划款3万元。

注5：2013年12月本公司收到南昌市高新管委会技术创新奖励款10万元。

注6：2013年12月本公司收到南昌高新管委会财政局款电力信息补助款247万元。

注7：2013年9月本公司收到江西省财政专利费资助款0.3万元。

注8：2013年9月和12月本公司共收到南昌市知识产权局专利资助款1万元。

注9：2010年4月本公司收到的高新车间搬迁补偿款5,883,753.52元，车间的折旧期限为20年，政府补助在折旧期限内分期确认收益，本期确认收益294,187.68元。

注10：2009年4月本公司收到高温抗蚀耐磨系列防护材料产业化项目补助资金4,400,000.00元，该项目开发期从2009年4月至2013年4月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益366,666.67元。

注11：2010年7月本公司收到高温隔热防超温涂料技术改造项目补助资金700,000.00元，该项目开发期从2010年7月至2013年6月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益116,666.69元。

注12：2011年7月本公司收到高强度耐磨电弧喷涂丝材产业化项目补助资金2,000,000.00元，该项目开发期从2011年7月至2013年6月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益500,000.00元。

注13：2012年1月本公司收到大型工业设备易损部件再制造建设项目补助资金6,000,000.00元，该项目开发期从2012年1月至2014年1月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益2,000,000.00元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
人才补贴款	39,000.00	271,000.00		
财政奖励	3,649,000.00	2,267,500.00		
专利资助款	13,000.00	129,481.00		
高新车间补偿款	294,187.68	294,187.68		
高温抗蚀耐磨系列防	366,666.67	1,100,000.00		

护材料产业化				
高温隔热防超温涂料 技术改造项目	116,666.69	233,333.32		
高强耐磨电弧喷涂丝 材产业化项目	500,000.00	1,000,000.00		
大型工业设备易损部 件再制造建设项目	2,000,000.00	2,000,000.00		
循环流化床锅炉用快 速升温耐磨新材料技 术改造		83,333.35		
合计	6,978,521.04	7,378,835.35	--	--

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		274,675.29	
无形资产处置损失		112,170.11	
债务重组损失		158,430.00	
对外捐赠		200,000.00	
防洪保安资金	358,248.18	210,141.49	358,248.18
罚款支出	53,161.34	84,377.43	53,161.34
赞助款	85,000.00	1,180.00	85,000.00
其他	495,294.60	64,323.07	495,294.60
合计	1,191,704.12	1,105,297.39	1,191,704.12

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	6,671,569.75	5,818,111.86
递延所得税调整	-1,637,503.94	-1,259,288.42
合计	5,034,065.81	4,558,823.44

5.其他	6,622,450.00	
小计	6,622,450.00	
合计	6,622,450.00	

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
保证金及押金	37,027,603.50
利息收入	5,876,004.93
政府奖励及补助	3,701,000.00
员工归还备用金	5,064,452.20
罚款及赔偿款	14,584.00
收到其他单位往来款	30,928,484.28
合计	82,612,128.91

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
销售、管理费用支出	22,673,436.17
投标及履约保证金	17,732,550.00
银行手续费	86,546.12
营业外支出	229,081.34
支付其他单位往来款	69,675,431.95
合计	110,397,045.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的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	31,678,078.47	25,443,681.20
加：资产减值准备	12,321,395.64	9,222,540.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,138,686.95	5,846,581.54
无形资产摊销	694,220.52	572,312.46
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）		300,185.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,305.39
财务费用（收益以“-”号填列）	3,908,875.36	293,869.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,382,797.14	-508,845.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,640,728.94	-1,262,513.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,225.00	3,225.19

存货的减少（增加以“-”号填列）	7,551,569.64	-12,510,385.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,081,011.38	-29,410,781.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,683,115.05	-16,575,032.38
经营活动产生的现金流量净额	-26,125,370.83	-18,583,856.50
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	157,458,762.59	271,022,667.07
减：现金的期初余额	271,022,667.07	347,119,282.58
现金及现金等价物净增加额	-113,563,904.48	-76,096,615.51

（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：	--	--
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	157,458,762.59	271,022,667.07
其中：库存现金	721,950.59	1,647,861.50
可随时用于支付的银行存款	156,100,812.00	269,374,805.57
可随时用于支付的其他货币资金	636,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	157,458,762.59	271,022,667.07

现金流量表补充资料的说明

注：公司现金流量表中的现金及现金等价物期末余额不包括其他货币资金中的3个月以上的票据保证金	期末数：	期初数：	70、所有者权益变动表项目注释	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产
	2,093,580.00	1,908,580.00				
			说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调			

本
报
附
注
第
七
十
条
第
一
款
第
一
项
注
释

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

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

本企业的母公司情况的说明

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
南昌恒大	控股子公司	有限责任	南昌市	胡恩雪	生产企业	1378.77	100%	100%	71654553

新材料发展有限公司	司	公司				万元			-2
江西恒大表面工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	朱星河	防磨工程, 保温工程施工	1000 万元	87.5%	100%	77587466-X
江西恒大新能源科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	朱星河	能源施工	2000 万元	100%	100%	59654541-4
北京球冠科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	涂克柏	生产企业	100 万元	100%	100%	78997629-6
北京东方晶格科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	涂克柏	生产企业	100 万元	100%	100%	77258252-2

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									
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	其他股份有限公司 (非上市)	北京	杨邵平	生产企业	8000 万	30%	30%	联营企业	66990243-6

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
南昌好男人实业有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	70553524-0
江西恒大实业投资有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	74606843-1
永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	79280077-7
南昌东方星河纳米科技有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	71655024-3
江西华美新丰商贸发展有限公司	股东及关键管理人员具有重大影响的	77238209-6

	公司	
江西金牛投资管理有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	66749485-4
江西恒大声学技术工程有限公司	股东及关键管理人员控制的公司	79695907-2
朱星河	本公司股东	
胡恩莉	本公司股东	
胡恩雪	本公司股东	
朱倍坚	本公司股东	
朱光宇	本公司股东	
胡长清	本公司股东	
周小根	本公司股东	
彭伟宏	本公司股东	
李建敏	本公司股东	
邓国昌	本公司股东	
唐明荣	本公司股东	
中森投资发展有限公司	本公司股东	78136756-8
深圳市中科招商投资管理有限公司	本公司股东	77558400-5
深圳市和泰成长创业投资有限责任公司	本公司股东	68755488-5
天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)	本公司股东	68771890-7
周华荣	与股东关系密切的家庭成员	
胡炳恒	与股东关系密切的家庭成员	
黄玉	与股东关系密切的家庭成员	

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(%)
北京信力筑正新能源技术股份有	货款	市场价	19,658,119.59	16.72%		

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西恒大声学技术工程有限公司	房屋租赁	市场价	177,160.00	22.52%		
江西恒大声学技术工程有限公司	工程施工	市场价	424,600.00	0.44%		
江西恒大声学技术工程有限公司	房屋租赁	市场价	176,060.00	13.18%		

(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
胡恩雪、朱星河	江西恒大表面工程有限公司	4,000,000.00	2013年11月22日	2014年11月21日	否
本公司	江西恒大表面工程有限公司	1,100,000.00	2013年08月22日	2014年08月21日	否
本公司	江西恒大表面工程有限公司	2,800,000.00	2013年08月22日	2014年08月21日	否
本公司	江西恒大表面工程有限公司	2,400,000.00	2013年09月05日	2014年09月04日	否
本公司	江西恒大表面工程有限公司	900,000.00	2013年10月09日	2014年09月04日	否
本公司	江西恒大表面工程有限公司	1,200,000.00	2013年10月18日	2014年10月17日	否
本公司	江西恒大表面工程有限公司	700,000.00	2013年11月14日	2014年11月13日	否
本公司	江西恒大新能源科技有限公司	6,280,000.00	2013年05月23日	2019年05月22日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西恒大声学技术工程有限	资产转	处置固定资产	市场价			83,204.97	0.12%

公司	让						
----	---	--	--	--	--	--	--

(7) 其他关联交易

注：本公司与关联企业北京信力筑正新能源技术股份有限公司（本公司持有其30%股权）签署2×110t/h燃气混烧锅炉发电项目锅炉设备合同，向其提供2台110t/h燃气混烧锅炉及锅炉防护的材料与技术服务，合同总价为人民币2,300万元，合同总价包含设备价、随机配件、运输费、技术服务费、保险费、税等所有费用。

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
应收账款	江西恒大声学技术工程有限公司			86,062.96	2,581.89
其他应收款	江西恒大声学技术工程有限公司			424,140.17	30,071.51
应收账款	北京信力筑正新能源技术股份有限公司	22,000,000.00	660,000.00		
预付账款	江西恒大声学技术工程有限公司	461,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江西恒大声学技术工程有限公司	4,524.56	

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

2012年8月13日本公司与贵州华电桐梓发电有限公司签订2×600MW机组锅炉水冷壁及尾部烟道防腐喷涂工程项目合同，根据合同约定本公司与中国银行股份有限公司南昌市青湖支行签订开立保函合同，由中国银行股份有限公司南昌市青湖支行开立履约保函予贵州华电桐梓发电有限公司。同时根据本公司与中国银行股份有限公司南昌市青湖支行签订的2012年青函字59号开立保函/备用信用证合同，本公司以货币资金1,853,580.00元提供履约保函的质押担保。

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

本公司截止2013年12月31日无需披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,502,000.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	10,502,000.00
-----------------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司第三届董事会第二次会议审议通过《江西恒大高新技术股份有限公司关于2013年度利润分配的预案》以截至2013年12月31日公司股份总数131,275,000股为基数，以公司未分配利润向全体股东每10股送3股；按每10股派发现金股利人民币0.8元（含税），合计派发现金股利10,502,000.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计送转10股，本次送转完成后公司总股本将变更为262,550,000股，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配预案需经公司2013年度股东大会审议批准后实施。

2、本公司第二届董事会第三十五次临时会议审议通过了《关于终止实施“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”暨使用部分募集资金合资设立新公司的议案》。本公司与安达市仙浪科技有限公司于2014年1月共同出资组建黑龙江恒大高新技术有限公司，其中：本公司出资3,055.80万元，占55%股份；安达市仙浪科技有限公司出资2,500.20万元，占45%股份。

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、2013年11月23日本公司2013年第四次临时股东大会通过了《关于终止实施“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”暨使用部分募集资金合资设立新公司的议案》，同意公司终止募投项目“非金属系列防磨抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”（以下简称“非金属防护项目”）的实施。同意使用“非金属防护项目”募集资金2,750-3,300万元人民币，用于与黑龙江省安达市仙浪科技有限公司共同出资设立新公司。新公司注册资金预计5,000-6,000万元人民币，出资比例为：江西恒大高新技术股份有限公司占55%，黑龙江省安达市仙浪科技有限公司占45%之后，原“非金属防护项目”的剩余募集资金及其利息全部永久补充公司流动资金。

2、2013年9月9日本公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要。

通过了相关子项：

- A、《激励对象的确定依据和范围》；
- B、《激励计划授出股票期权与限制性股票的数量、标的股票来源、种类和数量》；
- C、《激励对象及期权与限制性股票的分配情况》；
- D、《激励计划的有效期、授予日、等待期、可行权日和禁售期》；
- E、《股票期权与限制性股票的行权（授予）价格及行权（授予）价格的确定办法》；
- F、《激励对象获授权益、行权的条件》；
- G、《激励计划的调整方法和程序》；
- H、《公司授予权益、激励对象行权（解锁）的程序》；
- I、《公司与激励对象各自的权利义务》；
- J、《公司、激励对象发生异动的处理》；
- K、《江西恒大高新技术股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》；
- M、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。

3、2013年11月本公司第二届董事会第三十四次临时会议审议通过了《关于拟申请发起设立江西恒大贵金属交易中心（或交易所）的议案》，董事会同意公司拟作为主发起人，申请设立“江西恒大贵金属交易中心”（或交易所），注册资金预计1亿元人民币，其中本公司占总股本的40%，为第一大股东，资金通过自筹解决。该交易中心（或交易所）的经营范围为：贵金属(含黄金、白银)有色金属现货批发、零售、延期交收，并为其提供电子平台，前述相关咨询服务及许可的其他业务。该贵金属交易中心设立尚需地方政府的批准。

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								
账龄组合	280,572,521.54	100%	30,628,763.19	10.92%	196,090,740.93	100%	21,186,154.81	10.8%
组合小计	280,572,521.54	100%	30,628,763.19	10.92%	196,090,740.93	100%	21,186,154.81	10.8%
合计	280,572,521.54	--	30,628,763.19	--	196,090,740.93	--	21,186,154.81	--

应收账款种类的说明

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为200万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	190,858,249.29	68.02%	5,725,747.47	110,427,713.28	56.31%	3,312,831.40
1 至 2 年	42,149,700.12	15.02%	3,371,976.01	45,915,960.75	23.42%	3,673,276.86
2 至 3 年	19,513,693.35	6.95%	4,878,423.34	26,091,452.75	13.31%	6,522,863.19

		%			%	
3 至 4 年	19,434,878.67	6.93 %	9,717,439.34	11,024,469.12	5.62 %	5,512,234.56
4 至 5 年	8,404,115.41	3%	6,723,292.33	2,330,981.14	1.19 %	1,864,784.91
5 年以上	211,884.70	0.08 %	211,884.70	300,163.89	0.15 %	300,163.89
合计	280,572,521.54	--	30,628,763.19	196,090,740.93	--	21,186,154.81

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
新密市银通耐火保温材料有限公司	销售货款		214,400.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
广州威立雅固废能源技术有限公司	销售货款		543,172.90	因产品出现质量问题，豁免货款	否
江西南城南方水泥有限公司	销售货款		1,320.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
华润水泥（陆川）	销售货款		5,754.25	因产品出现质量	否

有限公司				问题，豁免货款	
江西虎山鸡山水泥有限公司	销售货款		118,609.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
锦州节能热电股份有限公司	销售货款		37,120.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
华电滕州新源热电有限公司	销售货款		12,024.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
焦作煤业（集团）有限责任公司电冶分公司	销售货款		440,000.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
浙江瑞安阀门一厂	销售货款		7,500.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
广西百色银海发电有限公司	销售货款		20,700.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
国电豫源发电有限责任公司	销售货款		66,424.67	因产品出现质量问题，豁免货款	否
华能济宁高新区热电公司	销售货款		33,941.74	因产品出现质量问题，豁免货款	否
山东京博热电有限公司	销售货款		16,013.77	因产品出现质量问题，豁免货款	否
西安临潼陕鼓集团通风设备有限公司	销售货款		4,857.59	因产品出现质量问题，豁免货款	否
山西离石大土河焦化热电公司	销售货款		255,016.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
合计	--	--	1,776,853.92	--	--

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(%)
上海瑞恩能源投资有限公司	非关联方	51,430,000.00	1 年以内	18.33%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	参股公司	22,000,000.00	1 年以内	7.84%
贵州华电桐梓发电有限公司	非关联方	10,280,320.00	1 年以内	3.66%
山东章临石油化工有限公司	非关联方	10,201,044.80	1 年以内	3.64%
山西潞安煤基合成油有限公司	非关联方	7,829,778.40	1 年以内	2.79%
合计	--	101,741,143.20	--	36.26%

(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(%)
北京东方晶格科技发展有限公司	子公司	58,950.00	0.02%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	联营公司	22,000,000.00	7.84%
合计	--	22,058,950.00	7.86%

(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								
账龄组合	70,980,202.67	100%	2,722,669.89	3.84%	45,612,817.09	100%	1,572,940.69	3.45%
组合小计	70,980,202.67	100%	2,722,669.89	3.84%	45,612,817.09	100%	1,572,940.69	3.45%
合计	70,980,202.67	--	2,722,669.89	--	45,612,817.09	--	1,572,940.69	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	66,023,568.52	93.02%	1,955,786.35	42,875,899.11	94%	1,202,575.88
1 至 2 年	3,296,578.25	4.64%	263,726.26	1,965,797.31	4.31%	157,263.78
2 至 3 年	1,351,132.58	1.9%	337,783.15	736,632.01	1.61%	184,158.00
3 至 4 年	286,166.78	0.04%	143,083.39	2,329.00	0.01%	1,164.50
4 至 5 年	2,329.00	0.01%	1,863.20	21,905.66	0.05%	17,524.53
5 年以上	20,427.54	0.03%	20,427.54	10,254.00	0.02%	10,254.00
合计	70,980,202.67	--	2,722,669.89	45,612,817.09	--	1,572,940.69

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
员工借支	个人借支		184,974.86	核销以前年度离职人员无法收回的个人借支	否
合计	--	--	184,974.86	--	--

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 (%)
江西恒大新能源科技有限公司	子公司	38,736,079.50	1 年以内	54.57%
南昌恒大新材料发展有限公司	子公司	2,379,823.36	1 年以内 458,133.42 元, 1-2 年 1,921,689.94 元	3.35%
安达市仙浪科技有限	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	9.86%

公司				
程志刚	公司员工	1,041,356.51	1年以内 1,032,622.75元, 8,733.76元	1.47%
涂克峰	公司员工	663,539.67	1年以内	0.93%
合计	--	49,820,799.04	--	70.18%

(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 (%)
江西恒大新能源科技有限公司	子公司	38,736,079.50	54.57%
南昌恒大新材料发展有限公司	子公司	2,379,823.36	3.35%
合计	--	41,115,902.86	57.92%

(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
南昌恒大新材料发展有限公司	成本法	14,745,386.13	14,745,386.13		14,745,386.13	100%	100%				
江西恒大表面	成本法	8,396,065.75	8,396,065.75		8,396,065.75	87.5%	100%				

工程有限公司											
江西恒大新能源科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
北京球冠科技有限公司	成本法	3,397,584.03	3,397,584.03		3,397,584.03	100%	100%				
北京东方晶格科技发展有限公司	成本法	798,254.11	798,254.11		798,254.11	100%	100%				
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	权益法	85,920,000.00	53,920,000.00	34,021,131.63	87,941,131.63	30%	30%				
合计	--	133,257,290.02	101,257,290.02	34,021,131.63	135,278,421.65	--	--	--			

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	259,056,683.77	160,177,832.15
其他业务收入	793,927.70	12,828,494.31
合计	259,850,611.47	173,006,326.46
营业成本	184,722,117.34	112,043,224.18

(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
防磨抗蚀	259,056,683.77	184,537,715.52	160,177,832.15	99,602,206.10
合计	259,056,683.77	184,537,715.52	160,177,832.15	99,602,206.10

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
HDS 防护	118,588,696.24	83,705,513.52	100,175,984.81	60,957,359.66
KM 防护	3,928,313.14	2,582,041.75	11,414,751.43	6,751,631.62
MC 防护	39,381,622.11	25,588,391.08	37,235,893.82	24,241,173.35
MT 防护	6,026,757.49	3,812,678.34	6,228,689.44	4,450,091.05
MHC 防护	5,206,213.76	3,161,555.75	4,583,854.52	2,806,408.16
JHU 防护	19,829.06	13,531.51	538,658.13	395,542.26
贸易	18,975,251.97	17,074,003.57		
新能源工程项目	66,930,000.00	48,600,000.00		
合计	259,056,683.77	184,537,715.52	160,177,832.15	99,602,206.10

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	51,586,547.83	40,283,915.98	27,774,949.81	17,006,601.77
华东地区	123,454,816.32	92,854,333.45	55,879,467.58	35,558,923.82
华中地区	13,123,695.71	7,324,134.55	8,228,442.08	4,907,701.29
华南地区	9,926,543.77	7,235,909.48	21,232,668.15	13,062,869.53
西南地区	26,295,343.74	15,768,110.57	15,886,133.18	9,707,557.35
西北地区	21,963,104.00	14,135,521.00	23,493,894.47	15,623,485.73
东北地区	12,706,632.40	6,935,790.49	7,682,276.88	3,735,066.61
合计	259,056,683.77	184,537,715.52	160,177,832.15	99,602,206.10

(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(%)
上海瑞恩能源投资有限公司	66,930,000.00	25.76%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	19,658,119.59	7.57%
山东章临石油化工有限公司	18,975,251.97	7.3%
贵州桐梓发电有限公司	10,370,854.70	3.99%
山西长冶潞安煤基合成油有限公司	8,845,430.96	3.4%
合计	124,779,657.22	48.02%

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,506,392.67	
其他	3,114,879.15	447,140.25
合计	4,621,271.82	447,140.25

(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
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	2,256,631.23		
合计	2,256,631.23		--

投资收益的说明

注：本公司的投资收益中其他项目为购买理财产品实现的收益。

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	29,598,535.07	24,300,462.45
加: 资产减值准备	12,554,166.36	9,168,818.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,613,242.30	5,212,668.13
无形资产摊销	464,649.72	342,741.66
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)		32,632.19
财务费用(收益以“-”号填列)	3,663,532.71	293,869.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,621,271.82	-447,140.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,595,628.85	-1,232,889.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,225.00	3,225.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,199,442.06	-11,981,419.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-97,832,862.82	-33,692,372.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,737,952.69	-2,606,267.53
经营活动产生的现金流量净额	-22,215,017.58	-10,605,671.46
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	150,680,985.77	260,817,242.53
减: 现金的期初余额	260,817,242.53	342,217,913.50
现金及现金等价物净增加额	-110,136,256.76	-81,400,670.97

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
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家	6,978,521.04	

统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	289,738.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,126,165.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,159,951.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,955,082.87	
减：所得税影响额	1,818,890.34	
合计	10,370,667.06	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	31,678,078.47	25,443,681.20	755,772,223.09	719,196,694.62
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	31,678,078.47	25,443,681.20	755,772,223.09	719,196,694.62
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	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	4.31%	0.2433	0.2433
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.1636	0.1636

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、上述文件备置于公司证券部备查。