



# 江西恒大高新技术股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录.....	131

## 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
中科招商	指	深圳市中科招商投资管理有限公司
和泰创投	指	深圳市和泰成长创业投资有限责任公司
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
恒大投资	指	江西恒大高新投资管理有限公司
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
恒大声学	指	江西恒大声学技术工程有限公司
信力筑正	指	北京信力筑正新能源技术股份有限公司，本公司参股公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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	余豪
联系地址	江西省南昌市高新区金庐北路 88 号	江西省南昌市高新区金庐北路 88 号
电话	0791-88194572	0791-88194572
传真	0791-88197020	0791-88197020
电子信箱	zq@heng-da.net.cn	zqtz99@sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	115,740,640.49	149,669,010.94	-22.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,314,439.44	20,679,363.39	-50.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	7,641,346.02	15,073,776.04	-49.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,950,591.27	-15,683,987.83	-27.20%
基本每股收益（元/股）	0.0786	0.1575	-50.10%
稀释每股收益（元/股）	0.0786	0.1575	-50.10%
加权平均净资产收益率	1.36%	2.84%	-1.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	958,196,576.31	891,091,829.07	7.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	766,553,564.63	755,772,223.09	1.43%

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-161.84	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,272,982.72	计入当期损益的政府补助
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	1,002,769.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,959.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,008,461.72	募集资金的理财利息收入
减：所得税影响额	480,167.74	
少数股东权益影响额（税后）	-168.75	
合计	2,673,093.42	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

今年上半年，国民经济运行总体平稳，在公司防磨抗蚀技术工程服务的主要下游产业中：电力行业稳中有升；钢铁行业部分企业经济效益有所好转，但总体上看，生产经营形势依然严峻；水泥行业经营效益景气程度强于钢铁、煤炭，整体仍以弱势运行为主。面对严峻的外部经营形势，公司董事会和经营层按照年初制定的经营计划，制定了“调整、夯实、做精、做强”的经营方针，进一步优化产品结构，拓宽经营领域，改进管理，夯实基础，扎实前行。2014年上半年，公司实现营业收入11574.06万元，比上年同期减少22.67%，实现净利润1031.44万元，比上年同期下降50.12%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

营业收入同比减少22.67%，主要是公司承接的新能源业务中的余热发电工程总承包项目在本报告期按完工进度确认收入少于上年同期。

营业成本同比减少29.60%，主要是随新能源业务中的余热发电工程总承包业务减少导致。

销售费用同比增加5.62%，主要是公司营销推广工作维持了相应的力度。

管理费用同比增加16.25%，主要是由于人力成本上升所致。

财务费用同比增加176.12%，主要是报告期 贷款利息支出增加影响所致。

研发投入同比减少4.81%，主要是公司研发保持持续投入，较上年同期占收入比略有上升。

经营活动产生的现金流量净额同比减少27.20，主要因为报告期内现金回款比上年同期减少以及支付税款及投标保证金较上年同期有所增加所致

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	115,740,640.49	149,669,010.94	-22.67%	主要是公司承接的新能源业务中的余热发电工程总承包项目在本报告期按完工进度确认收入少于上年同期。
营业成本	76,432,574.46	108,572,893.77	-29.60%	随新能源业务中的余热发电工程总承包业务减少导致。
销售费用	5,577,369.74	5,280,536.42	5.62%	公司营销推广工作维持了相应的力度。
管理费用	17,200,095.16	14,795,568.76	16.25%	主要是由于人力成本上升所致
财务费用	1,129,807.83	-1,484,245.49	176.12%	报告期 贷款利息支

				出增加影响所致
所得税费用	1,650,662.54	2,903,728.80	-43.15%	主要是报告期利润减少所致
研发投入	4,432,090.21	4,655,939.01	-4.81%	公司研发保持持续投入，较上年同期占收入比略有上升
经营活动产生的现金流量净额	-19,950,591.27	-15,683,987.83	-27.20%	主要因为报告期内现金回款比上年同期减少以及支付税款及投标保证金较上年同期有所增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-25,473,265.98	-139,992,209.72	81.80%	本报告期购买理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	48,430,395.29	17,131,936.78	182.69%	本报告期新增流动资金贷款所致
现金及现金等价物净增加额	2,998,564.39	-138,544,260.77	102.16%	由于投资及筹资活动净现金流增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无未达到计划目标的情况。

### 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	44,915,275.97	31,015,875.90	30.95%	-14.58%	-12.27%	-1.82%
钢铁	4,557,204.75	3,011,148.36	33.93%	187.55%	185.65%	0.44%
水泥	12,137,291.40	8,453,378.03	30.35%	48.69%	57.75%	-4.00%
石油、化工	3,068,645.70	2,068,918.69	32.58%	-54.97%	-51.62%	-4.67%
有色	3,580,086.65	2,426,689.02	32.22%	189.37%	203.72%	-3.20%
其他	46,029,685.46	29,246,957.21	36.46%	-41.22%	-52.41%	14.94%

分产品						
HDS 防护	45,907,768.28	26,380,791.82	42.54%	1.29%	-11.87%	8.58%
KM 防护	1,172,058.28	809,510.98	30.93%	130.87%	127.26%	1.10%
MC 防护	19,651,379.62	12,493,583.97	36.42%	2.83%	-0.19%	1.92%
MT 防护	2,099,034.90	1,479,399.42	29.52%	93.64%	111.86%	-6.06%
MHC 防护	4,345,197.61	2,542,685.70	41.48%	30.25%	22.73%	3.59%
JHU 防护	15,863.24	10,205.69	35.66%	-20.00%	-24.58%	3.91%
贸易收入	12,871,145.68	12,341,335.22	4.12%	-43.07%	-43.91%	1.44%
余热发电总承包项目	28,225,742.31	20,165,454.41	28.56%	-50.22%	-50.45%	11.76%
分地区						
华北地区	20,411,874.19	15,039,019.26	26.32%	4.79%	2.65%	1.53%
华东地区	56,372,913.95	36,602,699.01	35.07%	-42.75%	-50.89%	10.75%
华中地区	5,491,527.60	3,947,803.85	28.11%	-23.20%	-17.23%	-5.18%
华南地区	8,273,222.08	5,705,574.18	31.04%	58.73%	64.47%	-2.40%
西南地区	10,137,291.40	6,596,486.16	34.93%	-8.02%	-1.84%	-4.09%
西北地区	9,532,715.02	5,854,256.49	38.59%	136.81%	136.33%	0.13%
东北地区	4,068,645.70	2,477,128.25	39.12%	22.43%	47.47%	-10.33%

#### 四、核心竞争力分析

- 1、公司在防磨抗蚀领域继续保持技术和综合防护能力领先的优势，并在拓展垃圾炉防腐等新市场方面取得一定成效；
- 2、积极推行工程项目管理实施，上半年实施工程项目化管理工地142个，有效保障了工程完美交付和对费用的控制管理；
- 3、公司在拓展能源、新能源业务领域取得积极成效，自2013年以来，先后完成了山西南娄集团股份有限公司水泥厂余热发电项目的投资建设、福建鼎信镍业有限公司余热发电项目总承包及福建三金钢铁有限公司余热发电项目总承包等，完成了合资设立黑龙江恒大高新技术有限公司，涉入燃料油生产及销售，能源及新能源业务发展成为公司主营业务中新的增长点。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
9,990,000.00	32,000,000.00	-69.06%

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
中润油新能源股份有限公司	甲醇汽油的生产,销售	2.18%

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	38,048.3
报告期投入募集资金总额	4,342.63
已累计投入募集资金总额	28,894.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	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

√ 适用 □ 不适用

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	229.4	1,448.42	17.01%	2015年06月30日			否
非金属防护项目	是	6,996.5	162.22		162.22	100.00%				是
技术研发中心	否	3,465	4,800	431.47	2,248.86	46.85%	2014年12月31日			否
网络服务体系建设项目	否	3,602	3,602	65.35	944.06	26.21%	2015年06月30日			否
永久补充流动资金			3,778.48	128.48	3,778.48	100.00%				
投资子公司			3,055.8	3,055.8	3,055.8	100.00%				
承诺投资项目小计	--	22,579.2	23,914.2	3,910.5	11,637.84	--	--	0	--	--
超募资金投向										
倒班楼支出		2,200	2,200	432.13	1,476.07	67.09%				
投资全资子公司		2,000	2,000		2,000	100.00%				
投资参股公司		4,381.08	4,381.08		4,381.08	100.00%				
归还银行贷款(如	--	2,900	2,900		2,900	100.00%	--	--	--	--

有)						%				
补充流动资金 (如有)	--	3,000	3,000		3,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,481.08	14,481.08	432.13	13,757.15	--	--	0	--	--
合计	--	37,060.28	38,395.28	4,342.63	25,394.99	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、金属防护项目：因政府对该项目建筑用地平整延迟，故对金属防护项目的投资进度造成影响。 2、非金属防护项目：已终止实施。 3、技术研发中心技改扩建工程项目：基建工程已完工，进入内装修和研发设备采购、安装调试阶段。 4、网络服务体系建设项目：正在按照调整后的计划进度组织实施。									
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	适用 1、归还银行贷款 2,900.00 万元； 2、补充流动资金 3,000.00 万元； 3、注册全资子公司 2,000.00 万元； 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）； 5、倒班楼项目支出 1,476.07 万元。 截至本报告期末投资进度为 95.00%									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 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。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 2014 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过，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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	非金属防护项目	3,778.48	128.48	3,778.48	100.00%				
投资子公司	非金属防护项目	3,055.8	3,055.8	3,055.8	100.00%	2014年02月26日			
合计	--	6,834.28	3,184.28	6,834.28	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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，已终止“非金属系列防腐抗蚀材料生产及防护、再造建设项目”的实施（详见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、证券日报上披露的《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“非金属系列防腐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并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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	-----	-----

			或服务					润	
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	8,000.00 万元	487,613,2 90.92	301,613,2 78.79	86,933,43 3.00	-527,27 5.55	5,975,378.1 6

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50.00%	至	-20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,435	至	2,295
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,869.5		
业绩变动的原因说明	根据公司目前订单情况和销售市场情况，预计公司 2014 年第三季度的净利润较上年同期变动区间为 1435 万元至 2295 万元（-50%-- -20%），去年同期为 2869.50 万元。		

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年01月07日	公司三楼接待室	实地调研	机构	广东西域投资管理有限公司	1、介绍公司主营业务情况。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。
2014年01月09日	公司三楼接待室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司资产管理分公司	1、介绍公司主营业务情况。2、新公司进展情况3、贵金属所进展情况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。
2014年01月17日	董秘办公室	实地调研	机构	华融证券股份有限公司	1、介绍公司主营业务情况。2、新公司进展情况3、贵金属所进展情况4、介绍公司新能源业务情况。5、股权激励情况
2014年02月24日	董秘办公室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司、长城证券有限责任公司	1、公司今明两年在主营业务上是如何考虑；2、公司新能源业务的基本情况3、公司合资设立的控股公司，进展如何，主要业务情况。
2014年03月13日	董秘办公室	实地调研	机构	方正证券股份有限公司	1、公司业务的定位以及未来的发展思路是如何考虑的；2、公司新能源业务的基本情况3、公司

					合资设立的控股公司， 进展，主要业务情况。4、 公司所处防磨抗蚀行业 的具体情况。
--	--	--	--	--	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

临时报告披露网站的 <http://www.cninfo.com.cn/>

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

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
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
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大高新投 资管理有限公司	2014年 04月18 日	1,000			否	否		
江西恒大新能源 科技有限公司	2014年 04月18 日	2,100			否	否		
江西恒大新能源 科技有限公司	2014年 04月18	2,100			否	否		

	日							
江西恒大新能源 科技有限公司	2014 年 04 月 18 日	2,100			否	否		
江西恒大新能源 科技有限公司	2014 年 04 月 18 日	2,100			否	否		
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		3,100		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)			1,610	
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		3,100		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)			1,610	
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)		3,100		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)			1,610	
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)		3,100		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)			1,610	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.10%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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

适用  不适用

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	自公司股票 上市之日起	2011 年 06 月 21 日	2011 年 6 月 21 日-2014 年	履行完成

	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。	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。		6月20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。	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二十五；离任后半年内不转让其所持有的公司股份。	2011年06月21日	持续有效	正在履行
	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	2011年06月21日	2011年6月21日-2014年6月20日	履行完成

		让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。			
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	履行完成
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 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	92,275,000	70.29%				-35,425,000	-35,425,000	56,850,000	43.31%
3、其他内资持股	92,275,000	70.29%				-35,425,000	-35,425,000	56,850,000	43.31%
其中：境内法人持股	812,500					-812,500	-812,500		
境内自然人持股	91,462,500					-33,800,000	-33,800,000	56,850,000	43.31%
二、无限售条件股份	39,000,000	29.70%				35,425,000	35,425,000	74,425,000	56.69%
1、人民币普通股	39,000,000	29.70%				35,425,000	35,425,000	74,425,000	56.69%
三、股份总数	131,275,000	100.00%						131,275,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

首发限售股解禁。

- 1、本次限售股份可上市流通日为2014年6月25日
- 2、本次解除限售股份数量为91,000,000股，占公司总股本的比例为69.3201%。
- 3、本次申请解除股份限售的股东人数为12人（其中首发个人类股东11人，首发机构类股东1人）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

鉴于上述首发限售股36个月限售股的锁定期将满，因此申请于2014年6月25日起解除该部分股份的限售并开始上市流通。本次首发限售股解禁股，已经通过深交所中小企业板和中国登记结算公司深圳分公司的批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次首发限售股解禁股，已经通过中国登记结算公司深圳分公司办理的过户。

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

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,614	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
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	20.80%	27,300,000			27,300,000	冻结	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		
胡恩莉	境内自然人	1.11%	1,462,500			1,462,500		
深圳市和泰成长创业投资有限责任公司	境内非国有法人	0.62%	812,500			812,500		
陈丽萍	境内自然人	0.45%	596,575			596,575		
深圳市中科招商投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.32%	425,000			425,000		
许壮绵	境内自然人	0.27%	350,000			350,000		
战略投资者或一般法人因配售	无							

新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)			
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公司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
朱星河	11,171,875	人民币普通股	11,171,875
胡长清	9,100,000	人民币普通股	9,100,000
胡恩雪	6,825,000	人民币普通股	6,825,000
朱光宇	4,875,000	人民币普通股	4,875,000
朱倍坚	1,625,000	人民币普通股	1,625,000
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
胡恩莉	731,250	人民币普通股	731,250
陈丽萍	596,575	人民币普通股	596,575
深圳市中科招商投资管理有限公司	425,000	人民币普通股	425,000
许壮绵	350,000	人民币普通股	350,000
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	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公司的其他股东不存在关联关系或其他利益关系。公司未知前 10 名无限售条件股东(除朱星河、胡恩雪、朱光宇、朱倍坚、胡长清外)是否存在关联关系；也未知前 10 名无限售条件股东(除朱星河、胡恩雪、朱光宇、朱倍坚、胡长清外)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)	许壮绵参与融资融券业务		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：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	161,674,906.98	159,552,342.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	29,687,968.41	20,688,974.49
应收账款	302,303,992.94	283,150,481.02
预付款项	29,369,558.09	41,247,893.22
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	42,012,655.98	29,076,034.14
买入返售金融资产		
存货	55,708,858.20	52,262,572.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,502,025.06	77,500,000.00
流动资产合计	668,259,965.66	663,478,298.27

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	100,473,983.63	87,941,131.63
投资性房地产	1,870,150.31	1,951,257.71
固定资产	68,199,970.72	48,656,681.19
在建工程	65,641,580.07	53,311,974.77
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	47,463,458.80	30,529,701.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	207,152.00	
递延所得税资产	6,080,315.12	5,222,784.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	289,936,610.65	227,613,530.80
资产总计	958,196,576.31	891,091,829.07
流动负债：		
短期借款	119,560,000.00	69,560,000.00
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	0.00	10,260,000.00
应付账款	8,282,744.01	13,273,086.79
预收款项	6,786,733.04	5,912,409.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	966,221.03	896,591.78
应交税费	13,916,015.59	18,425,569.87



应付利息	199,836.11	99,100.00
应付股利		
其他应付款	4,036,119.89	3,809,720.40
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	153,747,669.67	122,236,478.45
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	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	24,190.31	22,577.81
其他非流动负债	5,694,567.00	6,780,549.72
非流动负债合计	12,718,757.31	13,083,127.53
负债合计	166,466,426.98	135,319,605.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	131,275,000.00	131,275,000.00
资本公积	399,912,363.60	399,445,461.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,075,991.89	28,075,991.89
一般风险准备		
未分配利润	207,290,209.14	196,975,769.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	766,553,564.63	755,772,223.09
少数股东权益	25,176,584.70	
所有者权益（或股东权益）合计	791,730,149.33	755,772,223.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	958,196,576.31	891,091,829.07

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

**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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	139,979,053.73	152,774,565.77
交易性金融资产		
应收票据	19,777,375.91	17,803,477.49
应收账款	254,399,943.30	249,943,758.35
预付款项	15,600,521.70	22,097,175.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	80,175,771.43	68,257,532.78
存货	46,945,983.81	44,850,493.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,502,025.06	66,500,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>604,380,674.94</b>	<b>622,227,003.41</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	178,369,273.65	135,278,421.65
投资性房地产		0.00
固定资产	43,474,850.52	45,558,539.55
在建工程	45,851,737.79	35,641,441.94
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	27,445,468.37	21,825,625.40
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,958,360.26	5,118,690.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	301,099,690.59	243,422,719.33
资产总计	905,480,365.53	865,649,722.74
流动负债：		
短期借款	106,460,000.00	56,460,000.00
交易性金融负债		
应付票据		10,260,000.00
应付账款	7,958,115.18	12,760,972.28
预收款项	6,138,043.24	5,360,806.81
应付职工薪酬	818,744.61	773,172.20
应交税费	13,714,030.69	18,142,345.24
应付利息	163,266.67	99,100.00
应付股利		
其他应付款	5,988,820.80	6,517,884.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	141,241,021.19	110,374,281.32
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	24,190.31	22,577.81
其他非流动负债	5,694,567.00	6,780,549.72
非流动负债合计	5,718,757.31	6,803,127.53
负债合计	146,959,778.50	117,177,408.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	131,275,000.00	131,275,000.00
资本公积	401,641,299.64	401,641,299.64
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	27,855,601.44	27,855,601.44
一般风险准备		
未分配利润	197,748,685.95	187,700,412.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	758,520,587.03	748,472,313.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	905,480,365.53	865,649,722.74

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	115,740,640.49	149,669,010.94
其中：营业收入	115,740,640.49	149,669,010.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	107,920,208.76	133,000,318.57
其中：营业成本	76,432,574.46	108,572,893.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,551,041.49	1,570,516.50
销售费用	5,577,369.74	5,280,536.42
管理费用	17,200,095.16	14,795,568.76
财务费用	1,129,807.83	-1,484,245.49
资产减值损失	6,029,320.08	4,265,048.61
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)	2,795,382.78	3,922,343.35
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)	10,615,814.51	20,591,035.72
加:营业外收入	1,419,957.80	3,414,824.17
减:营业外支出	278,096.45	422,767.70
其中:非流动资产处置损失	161.84	2,655.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,757,675.86	23,583,092.19
减:所得税费用	1,650,662.54	2,903,728.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,107,013.32	20,679,363.39
其中:被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,314,439.44	20,679,363.39
少数股东损益	-207,426.12	
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.0786	0.1575
(二)稀释每股收益	0.0786	0.1575
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,107,013.32	20,679,363.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,314,439.44	20,679,363.39
归属于少数股东的综合收益总额	-207,426.12	

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	86,612,208.53	124,290,390.71
减：营业成本	52,166,125.00	85,551,518.23
营业税金及附加	1,441,819.12	1,542,762.84
销售费用	5,379,796.44	5,243,911.82
管理费用	14,519,437.16	12,916,068.00
财务费用	797,557.42	-1,546,479.88
资产减值损失	5,552,223.93	5,405,295.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,449,785.76	3,911,056.59
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）	10,205,035.22	19,088,370.49
加：营业外收入	1,415,346.24	3,405,991.19
减：营业外支出	253,767.39	394,821.13
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,366,614.07	22,099,540.55
减：所得税费用	1,318,340.93	2,791,428.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,048,273.14	19,308,112.35
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,048,273.14	19,308,112.35

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	80,446,521.36	92,213,696.21
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	44,606,341.10	23,920,771.95
经营活动现金流入小计	125,052,862.46	116,134,468.16
购买商品、接受劳务支付的现金	58,238,434.94	85,918,151.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,358,665.81	11,347,102.54
支付的各项税费	15,295,538.01	9,487,770.24
支付其他与经营活动有关的现金	60,110,814.97	25,065,431.71

经营活动现金流出小计	145,003,453.73	131,818,455.99
经营活动产生的现金流量净额	-19,950,591.27	-15,683,987.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	234,300,000.00	135,550,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,076,667.57	137,833.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	235,377,067.57	135,688,133.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,560,333.55	10,630,343.63
投资支付的现金	235,290,000.00	265,050,000.00
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	260,850,333.55	275,680,343.63
投资活动产生的现金流量净额	-25,473,265.98	-139,992,209.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,720,000.00	23,080,000.00
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	50,720,000.00	23,080,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,289,604.71	4,948,063.22
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	2,289,604.71	5,948,063.22
筹资活动产生的现金流量净额	48,430,395.29	17,131,936.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,973.65	
五、现金及现金等价物净增加额	2,998,564.39	-138,544,260.77
加：期初现金及现金等价物余额	156,822,762.59	271,022,667.07
六、期末现金及现金等价物余额	159,821,326.98	132,478,406.30

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	65,359,066.96	61,149,519.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,927,242.64	31,388,960.84
经营活动现金流入小计	166,286,309.60	92,538,480.61
购买商品、接受劳务支付的现金	36,765,194.10	46,386,672.04
支付给职工以及为职工支付的现金	10,353,517.30	10,688,015.93
支付的各项税费	13,372,160.95	8,728,212.67
支付其他与经营活动有关的现金	113,072,612.46	31,209,805.05
经营活动现金流出小计	173,563,484.81	97,012,705.69
经营活动产生的现金流量净额	-7,277,175.21	-4,474,225.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	202,500,000.00	125,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	980,831.99	126,547.15

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
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	203,480,831.99	125,626,847.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,263,575.17	6,188,434.84
投资支付的现金	240,048,000.00	257,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	256,311,575.17	263,188,434.84
投资活动产生的现金流量净额	-52,830,743.18	-137,561,587.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	16,800,000.00
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	50,000,000.00	16,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,803,620.00	4,893,995.84
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,803,620.00	5,893,995.84
筹资活动产生的现金流量净额	48,196,380.00	10,906,004.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,973.65	
五、现金及现金等价物净增加额	-11,919,512.04	-131,129,808.61
加：期初现金及现金等价物余额	150,044,985.77	260,817,242.53
六、期末现金及现金等价物余额	138,125,473.73	129,687,433.92

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	131,275,000.00	399,445,461.50			28,075,991.89		196,975,769.70			755,772,223.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	131,275,000.00	399,445,461.50			28,075,991.89		196,975,769.70			755,772,223.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		466,902.10					10,314,439.44		25,176,584.70	35,957,926.24
（一）净利润							10,314,439.44			10,314,439.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,314,439.44			10,314,439.44
（三）所有者投入和减少资本		466,902.10							25,176,584.70	25,643,486.80
1．所有者投入资本		466,902.10							25,176,584.70	25,643,486.80
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										

(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	131,275,000.00	399,912,363.60	0.00	0.00	28,075,991.89	0.00	207,290,209.14	0.00	25,176,584.70	791,730,149.33

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	100,000,000.00	412,823,011.50			25,116,138.38		181,257,544.74			719,196,694.62
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	100,000,000.00	412,823,011.50			25,116,138.38		181,257,544.74			719,196,694.62

	00,00 0.00	23,01 1.50			6,138. 38		57,54 4.74			694.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,00 0,000. 00	-20,00 0,000. 00					7,679, 363.3 9			17,679,3 63.39
（一）净利润							20,67 9,363. 39			20,679,3 63.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,67 9,363. 39			20,679,3 63.39
（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							-3,000 ,000.0 0			-3,000,0 00.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,000 ,000.0 0			-3,000,0 00.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	30,00 0,000. 00	-20,00 0,000. 00					-10,00 0,000. 00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,00 0,000. 00	-20,00 0,000. 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	10,00 0,000. 00						-10,00 0,000. 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	130,000.00	392,823.01			25,116,138.38		188,936.90		736,876,058.01

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	131,275,000.00	401,641,299.64			27,855,601.44		187,700,412.81	748,472,313.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,275,000.00	401,641,299.64			27,855,601.44		187,700,412.81	748,472,313.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,048,273.14	10,048,273.14
(一) 净利润							10,048,273.14	10,048,273.14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,048,273.14	10,048,273.14
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	131,275,000.00	401,641,299.64	0.00	0.00	27,855,601.44	0.00	197,748,685.95	758,520,587.03

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	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)	30,000,000.00	-20,000,000.00					6,308,112.35	16,308,112.35
(一) 净利润							19,308,112.35	19,308,112.35
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							19,308,1 12.35	19,308,1 12.35
（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							-3,000,0 00.00	-3,000,0 00.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,000,0 00.00	-3,000,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,0 00.00	-20,000, 000.00					-10,000, 000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,000,0 00.00	-20,000, 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	10,000,0 00.00						-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	130,000, 000.00	395,018, 849.64			24,895,7 47.93		180,369, 843.60	730,284, 441.17

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、江西恒大高新投资管理有限公司、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

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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：



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	预计使用年限	预计净残值率	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	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	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。

#### **(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

不适用

#### **(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### **(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### **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

不适用

#### **(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

不适用

#### **(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

不适用

### **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%
消费税	劳务收入、租赁收入或技术工程收入	3%或 5%
营业税	按实际缴纳的流转税额	1%-7%
城市维护建设税	应纳税所得额	15%或 25%
企业所得税	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	子公司类	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际	实质上构	持股比例	表决权比	是否合并	少数股东	少数股东	从母公司
------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称	型					投资 额	成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额		例	报表	权益	权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	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
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			100.0 0%	100.0 0%	是		
江西 恒大 高新 投资 管理 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			87.50 %	100.0 0%	是		
江西 恒大 新能 源科	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	20,00 0,000. 00			100.0 0%	100.0 0%	是		

技有 限公 司					施工								
---------------	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

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, 000.0 0	热 喷 涂 材 料 开 发 及 销 售	1,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	是			
北京 东方 晶格	全 资 子 公 司	北 京	生 产 企 业	1,000, 000.0 0	生 产 企 业	1,000, 000.0 0		100.0 0%	100.0 0%	是			

科技发展有限公司													
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为新增一家子公司：黑龙江恒大高新技术有限公司

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为新增一家子公司：黑龙江恒大高新技术有限公司

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
黑龙江恒大高新技术有限公司	55,947,965.99	-460,946.93

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	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,000,581.06	--	--	721,950.59
人民币	--	--	2,000,581.06	--	--	721,950.59
银行存款：	--	--	157,820,745.92	--	--	156,100,812.00
人民币	--	--	157,272,413.30	--	--	155,557,598.51
美元	89,119.20	6.1528	548,332.62	89,096.67	6.0969	543,213.49
其他货币资金：	--	--	1,853,580.00	--	--	2,729,580.00
人民币	--	--	1,853,580.00	--	--	2,729,580.00
合计	--	--	161,674,906.98	--	--	159,552,342.59

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



## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

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

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,687,968.41	20,688,974.49
合计	29,687,968.41	20,688,974.49

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

## (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
山西潞安煤基合成油有限公司	2014 年 02 月 28 日	2014 年 08 月 28 日	500,000.00	

神华乌海能源有限责任公司	2014 年 03 月 14 日	2014 年 09 月 14 日	200,000.00	
山东阳煤恒通化工股份有限公司	2014 年 01 月 13 日	2014 年 07 月 13 日	200,000.00	
中国石化集团南京化学工业有限公司	2014 年 01 月 22 日	2014 年 07 月 20 日	200,000.00	
芜湖新兴铸管有限责任公司	2014 年 04 月 04 日	2014 年 10 月 04 日	200,000.00	
合计	--	--	1,300,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

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

##### (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	339,865,740.32	100.00%	37,561,747.38	11.05%	314,955,977.82	100.00%	31,805,496.80	10.10%
组合小计	339,865,740.32	100.00%	37,561,747.38	11.05%	314,955,977.82	100.00%	31,805,496.80	10.10%
合计	339,865,740.32	--	37,561,747.38	--	314,955,977.82	--	31,805,496.80	--

## 应收账款种类的说明

注1：期末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	216,585,299.86	63.73%	6,497,559.00	225,064,193.31	71.46%	6,751,925.79
1 至 2 年	67,797,408.29	19.95%	5,423,792.65	42,150,745.02	13.38%	3,372,059.60
2 至 3 年	23,463,029.71	6.90%	5,865,757.43	19,513,693.35	6.20%	4,878,423.34
3 至 4 年	19,697,920.64	5.80%	9,848,960.32	19,434,878.67	6.17%	9,717,439.34
4 至 5 年	11,982,019.22	3.53%	9,585,615.38	8,534,093.71	2.71%	6,827,274.97
5 年以上	340,062.60	0.10%	340,062.60	258,373.76	0.08%	258,373.76
合计	339,865,740.32	--	37,561,747.38	314,955,977.82	--	31,805,496.80

## 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
上海瑞恩能源投资有限公司	非关联方	107,090,118.91	1 年以内 82,392,218.91 元；1-2 年 24,697,900.00 元	31.51%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	联营公司	11,000,000.00	1 年以内	3.24%
山东章临石油化工有限公司	非关联方	7,901,044.80	1 年以内	2.32%

山西潞安煤基合成油有限公司	非关联方	6,829,778.40	1 年以内 4,057.20 元； 1-2 年 6,825,721.20 元	2.01%
江西恒泰塑料制品有限公司	非关联方	5,495,054.40	1-2 年	1.62%
合计	--	138,315,996.51	--	40.70%

**(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	11,000,000.00	3.24%
合计	--	11,000,000.00	3.24%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	43,754,772.55	100.00%	1,742,116.57	3.98%	30,545,081.21	100.00%	1,469,047.07	4.81%
组合小计	43,754,772.55	100.00%	1,742,116.57	3.98%	30,545,081.21	100.00%	1,469,047.07	4.81%

合计	43,754,772 .55	--	1,742,116. 57	--	30,545,081 .21	--	1,469,047.07	--
----	-------------------	----	------------------	----	-------------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明

注1：期末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。

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	41,748,004.50	95.41 %	1,237,856.87	27,412,954.73	89.75 %	797,467.94
1 至 2 年	706,315.59	1.61 %	56,505.25	1,386,546.31	4.54 %	110,923.70
2 至 3 年	927,289.59	2.12 %	231,822.40	1,369,473.58	4.48 %	342,368.40
3 至 4 年	297,274.53	0.68 %	148,637.27	297,274.53	0.97 %	148,637.27
4 至 5 年	42,967.80	0.10 %	34,374.24	45,911.52	0.15 %	36,729.22
5 年以上	32,920.54	0.08 %	32,920.54	32,920.54	0.11 %	32,920.54
合计	43,754,772.55	--	1,742,116.57	30,545,081.21	--	1,469,047.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
吴志勇	本公司员工	1,507,300.00	一年以内	3.44%
朱存祥	本公司员工	1,060,472.18	一年以内	2.42%
中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关联方	1,050,000.00	一年以内	2.40%
张书山	本公司员工	900,000.00	一年以内	2.06%
李文金	本公司员工	525,302.95	一年以内	1.20%
合计	--	5,043,075.13	--	11.52%

## (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	26,305,589.64	89.57%	38,091,055.19	92.35%
1 至 2 年	964,808.95	3.29%	3,042,514.20	7.37%
2 至 3 年	2,090,331.15	7.12%	105,495.48	0.25%
3 年以上	8,828.35	0.03%	8,828.35	0.03%
合计	29,369,558.09	--	41,247,893.22	--

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	非关系方	20,606,008.45	1 年以内 20,597,127.00 元, 1-2 年 8881.45 元	预付工程
江西建工第二建筑有 限责任公司	非关系方	2,710,560.00	1 年以内 710,560.00 元, 1-2 年 2,000,000.00 元	预付工程
北京奥德宝环保设备 有限公司	非关系方	1,285,924.00	1 年以内	预付工程
南昌成鑫五金网业实 业有限公司	非关系方	1,252,849.24	1-2 年	预付工程
北京永红鑫汇商贸有 限公司	非关系方	650,000.00	1 年以内	预付工程
合计	--	26,505,341.69	--	--

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

期末余额中关联方账款情况详见九、关联方及关联交易。

## 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	14,084,602.77		14,084,602.77	27,917,486.44		27,917,486.44
库存商品	41,583,802.68		41,583,802.68	24,258,547.19		24,258,547.19
周转材料	38,504.03		38,504.03	39,606.74		39,606.74
委托加工物资	1,948.72		1,948.72	46,932.44		46,932.44

合计	55,708,858.20		55,708,858.20	52,262,572.81		52,262,572.81
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

**(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

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	47,502,025.06	77,500,000.00
合计	47,502,025.06	77,500,000.00

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资**

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股权投资的说明

## (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	87,941,131.63	2,542,852.00	90,483,983.63	30.00%	30.00%				
中润油新能源股份有限公司	成本法	9,990,000.00		9,990,000.00	9,990,000.00	2.18%	2.18%				
合计	--	95,910,000.00	87,941,131.63	12,532,852.00	100,473,983.63	--	--	--			

### (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

## 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	1,463,791.65	81,107.40		1,544,899.05
1.房屋、建筑物	1,463,791.65	81,107.40		1,544,899.05
三、投资性房地产账面净值合计	1,951,257.71	-81,107.40		1,870,150.31
1.房屋、建筑物	1,951,257.71	-81,107.40		1,870,150.31
五、投资性房地产账面价值合计	1,951,257.71	-81,107.40		1,870,150.31
1.房屋、建筑物	1,951,257.71	-81,107.40		1,870,150.31

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	81,107.40

## (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：	81,721,159.27	22,580,584.31	1,928.00	104,299,815.58
其中：房屋及建筑物	45,764,794.38	19,781,672.42	0.00	65,546,466.80

机器设备	26,558,783.41		1,980,818.36	0.00	28,539,601.77
运输工具	6,461,690.64		276,249.10	0.00	6,737,939.74
电子设备	2,935,890.84		541,844.43	1,928.00	3,475,807.27
--	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：	33,064,478.08		3,036,740.63	1,373.85	36,099,844.86
其中：房屋及建筑物	11,073,141.63		1,341,001.96	0.00	12,414,143.59
机器设备	16,236,995.42		1,101,143.41	0.00	17,338,138.83
运输工具	3,670,560.26		411,077.37		4,081,637.63
电子设备	2,083,780.77		183,517.89	1,373.85	2,265,924.81
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	48,656,681.19		--		68,199,970.72
其中：房屋及建筑物	34,691,652.75		--		53,132,323.21
机器设备	10,321,787.99		--		11,201,462.94
运输工具	2,791,130.38		--		2,656,302.11
电子设备	852,110.07		--		1,209,882.46
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	48,656,681.19		--		68,199,970.72
其中：房屋及建筑物	34,691,652.75		--		53,132,323.21
机器设备	10,321,787.99		--		11,201,462.94
运输工具	2,791,130.38		--		2,656,302.11
电子设备	852,110.07		--		1,209,882.46

本期折旧额元；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	22,927,107.48		22,927,107.48	17,651,701.81		17,651,701.81
倒班大楼	20,808,590.13		20,808,590.13	16,441,075.91		16,441,075.91
学苑路工业园	2,116,040.18		2,116,040.18	1,548,664.22		1,548,664.22
南娄项目（水泥熟料余热发电）	19,784,232.88		19,784,232.88	17,670,532.83		17,670,532.83
门卫室	5,609.40		5,609.40			
合计	65,641,580.07		65,641,580.07	53,311,974.77		53,311,974.77

## (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	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	----------	------	----------	-----------	----------	------	-----

						例		额	化金 额			
研发 大楼	32,710 ,000.0 0	17,651 ,701.8 1	5,275, 405.67			70.09 %	70.09 %				募集	22,927 ,107.4 8
倒班 大楼	35,000 ,000.0 0	16,441 ,075.9 1	4,367, 514.22			59.45 %	59.45 %				自筹、 募集	20,808 ,590.1 3
学苑 路工 业园	60,471 ,000.0 0	1,548, 664.22	567,37 5.96			3.50%	3.50%				募集	2,116, 040.18
南娄 项目 (水 泥熟 料余 热发 电)	31,000 ,000.0 0	17,670 ,532.8 3	2,113, 700.05			63.82 %	63.82 %				自筹	19,784 ,232.8 8
合计	159,18 1,000. 00	53,311 ,974.7 7	12,323 ,995.9 0			--	--			--	--	65,635 ,970.6 7

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (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	17,310,275.72		51,125,428.90
土地使用权	33,550,153.18	10,051,575.72		43,601,728.90
商标使用权	215,000.00	756,000.00		971,000.00
专利技术	50,000.00	6,502,700.00		6,552,700.00
二、累计摊销合计	3,285,451.95	376,518.15		3,661,970.10
土地使用权	3,226,928.89	372,570.81		3,599,499.70
商标使用权	11,812.85			11,812.85
专利技术	46,710.21	3,947.34		50,657.55
三、无形资产账面净值合计	30,529,701.23	16,933,757.57		47,463,458.80
土地使用权	30,323,224.29	9,679,004.91		40,002,229.20
商标使用权	203,187.15	756,000.00		959,187.15
专利技术	3,289.79	6,498,752.66		6,502,042.45
土地使用权				
商标使用权				
专利技术				
无形资产账面价值合计	30,529,701.23	16,933,757.57		47,463,458.80
土地使用权	30,323,224.29	9,679,004.91		40,002,229.20
商标使用权	203,187.15	756,000.00		959,187.15
专利技术	3,289.79	6,498,752.66		6,502,042.45

本期摊销额 376,518.15 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
固定资产改良支出		207,152.00			207,152.00	
合计		207,152.00			207,152.00	--

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	5,780,681.22	4,873,828.55
其他应收款坏账准备	299,633.90	215,511.78
应付职工薪酬		133,443.94
小计	6,080,315.12	5,222,784.27
递延所得税负债：		
商标使用权	24,190.31	22,577.81
小计	24,190.31	22,577.81

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	6,080,315.12		5,222,784.27	
递延所得税负债	24,190.31		22,577.81	

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	33,274,543.87	6,029,320.08			39,303,863.95
合计	33,274,543.87	6,029,320.08			39,303,863.95

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	16,100,000.00	13,100,000.00
信用借款	103,460,000.00	56,460,000.00
合计	119,560,000.00	69,560,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

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

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		10,260,000.00
合计	0.00	10,260,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,982,640.10	12,010,585.36
1-2 年	936,005.86	989,675.64
2-3 年	200,397.67	116,164.41
3 年以上	163,700.38	156,661.38
合计	8,282,744.01	13,273,086.79

**(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	与本公司关系	金额
1 年以内	3,004,234.80	3,065,758.55
1 至 2 年	2,194,317.18	1,524,579.56
2 至 3 年	1,342,058.24	1,310,470.00
3 至 4 年	234,521.32	
4 至 5 年	4,812.50	6,012.50
5 年以上	6,789.00	5,589.00
合计	6,786,733.04	5,912,409.61

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	806,432.20	9,194,982.15	9,144,986.53	856,427.82
二、职工福利费		1,053,526.59	1,053,526.59	
三、社会保险费		981,713.65	981,713.65	
其中：医疗保险费		189,750.19	189,750.19	
基本养老保险费		721,815.19	721,815.19	
年金缴费				
失业保险费		17,442.45	17,442.45	
工伤保险费		47,436.26	47,436.26	
生育保险费		5,269.56	5,269.56	
四、住房公积金		296,998.00	296,998.00	
六、其他	90,159.58	379,536.99	359,903.36	109,793.21
合计	896,591.78	11,906,757.38	11,837,128.13	966,221.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,157,783.99	1,364,409.00
营业税	4,283,821.83	4,109,148.67
企业所得税	7,729,326.26	11,691,869.87
个人所得税	39,886.22	488,057.74
城市维护建设税	101,829.35	125,126.84
教育费附加	43,951.64	53,781.16
地方教育费附加	29,522.71	36,075.71
房产税	96,750.73	96,816.95

土地使用税	218,788.83	218,423.14
印花税		386.70
防洪保安基金	100,456.90	134,532.09
价格调节基金	113,897.13	106,942.00
合计	13,916,015.59	18,425,569.87

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	199,836.11	99,100.00
合计	199,836.11	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	1,915,891.63	2,332,177.50
1-2 年	1,205,788.60	563,238.24
2-3 年	811,694.71	805,414.71
3-4 年	20,522.10	18,482.10
4-5 年	12,735.14	19,015.14
5 年以上	69,487.71	71,392.71
合计	4,036,119.89	3,809,720.40

#### (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	性质与内容	金额	年限	未偿还的原因

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

## 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	7,000,000.00	6,280,000.00
合计	7,000,000.00	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

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

## 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
高新车间补偿款	4,633,455.88	4,780,549.72
大型工业设备易损部件再制造建设项目	1,061,111.12	2,000,000.00
合计	5,694,567.00	6,780,549.72

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	131,275,000.00						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

**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）	398,218,142.42	466,902.10		398,685,044.52
其他资本公积	1,227,319.08			1,227,319.08
合计	399,445,461.50	466,902.10		399,912,363.60

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,075,991.89			28,075,991.89
合计	28,075,991.89			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	196,975,769.70	--
调整后年初未分配利润	196,975,769.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,314,439.44	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
期末未分配利润	207,290,209.14	--

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	114,288,189.92	148,688,545.10
其他业务收入	1,452,450.57	980,465.84
营业成本	76,432,574.46	108,572,893.77

## (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	44,915,275.97	31,015,875.90	52,582,893.73	35,354,066.97
钢铁	4,557,204.75	3,011,148.36	1,584,820.05	1,054,125.46
水泥	12,137,291.40	8,453,378.03	8,163,067.29	5,358,780.40
石油、化工	3,068,645.70	2,068,918.69	6,815,062.86	4,276,171.26
有色	3,580,086.65	2,426,689.02	1,237,205.99	798,988.76
其他	46,029,685.45	29,246,957.21	78,305,495.18	61,455,308.36
合计	114,288,189.92	76,222,967.21	148,688,545.10	108,297,441.21

## (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	45,907,768.28	26,380,791.82	45,322,300.31	29,935,155.49
KM 防护	1,172,058.28	809,510.98	507,664.09	356,197.26
MC 防护	19,651,379.62	12,493,583.97	19,111,348.05	12,516,888.16
MT 防护	2,099,034.90	1,479,399.42	1,083,997.35	698,287.32
MHC 防护	4,345,197.61	2,542,685.70	3,335,930.36	2,071,740.54
JHU 防护	15,863.24	10,205.69	19,829.06	13,531.51
贸易收入	12,871,145.68	12,341,335.22	22,609,575.88	22,004,640.93
余热发电总承包项目	28,225,742.31	20,165,454.41	56,697,900.00	40,701,000.00
合计	114,288,189.92	76,222,967.21	148,688,545.10	108,297,441.21

## (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	20,411,874.19	15,039,019.26	19,479,718.39	14,651,204.31
华东地区	56,372,913.94	36,602,699.02	98,476,365.37	74,529,995.94
华中地区	5,491,527.60	3,947,803.85	7,150,517.89	4,769,859.85
华南地区	8,273,222.07	5,705,574.18	5,212,113.68	3,469,009.28
西南地区	10,137,291.40	6,596,486.16	11,021,058.69	6,720,410.12
西北地区	9,532,715.02	5,854,256.49	4,025,508.70	2,477,172.76
东北地区	4,068,645.70	2,477,128.25	3,323,262.38	1,679,788.95
合计	114,288,189.92	76,222,967.21	148,688,545.10	108,297,441.21

## (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	28,225,742.66	24.39%
江西泰盛建筑材料有限公司	6,279,141.88	5.43%
中材节能股份有限公司	2,511,636.77	2.17%
江联重工	2,423,552.95	2.09%
杭州新世纪能源环保有限公司	2,359,658.12	2.04%
合计	41,799,732.38	36.12%

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	770,347.29	808,747.06	3%、5%
城市维护建设税	451,696.70	445,509.51	1%—7%
教育费附加	197,415.38	191,048.05	3%
资源税	131,582.12	125,211.88	1%、2%
合计	1,551,041.49	1,570,516.50	--

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
差旅费	597,310.00	1,930,245.97
办公费	945,712.93	681,058.21
职工薪酬	1,373,599.80	1,241,335.48
业务招待费	564,718.98	502,874.58
市场营销费	1,323,378.49	332,897.12
运输费	74,389.16	27,720.00
租赁费	285,360.00	334,908.88
税金	115,169.76	72,071.38
折旧及资产摊销	295,070.62	154,427.80
其他	2,660.00	2,997.00
合计	5,577,369.74	5,280,536.42

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,955,790.05	4,521,552.95
行政开支	2,720,003.82	1,800,272.86
宣传费	65,383.39	655,470.98
业务招待费	526,749.32	186,712.36
税费	741,650.90	860,772.33
折旧及资产摊销	1,564,445.26	1,447,842.27



中介费	827,372.74	113,000.00
董事会费	350,141.25	437,976.88
研发支出	4,432,090.21	4,655,939.01
其他	16,468.22	116,029.12
合计	17,200,095.16	14,795,568.76

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,338,304.12	1,987,596.32
减：利息收入	-1,266,594.69	-3,516,354.37
汇兑损失	7,973.65	
手续费及其他	50,124.75	44,512.56
合计	1,129,807.83	-1,484,245.49

## 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	1,792,613.45	3,784,509.44
其他	1,002,769.33	137,833.91
合计	2,795,382.78	3,922,343.35

### (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	2,542,852.00	3,784,509.44	
合计	2,542,852.00	3,784,509.44	--

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

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,029,320.08	4,265,048.61
合计	6,029,320.08	4,265,048.61

**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
政府补助	1,272,982.72	3,396,760.49	
其他	146,975.08	18,063.68	
合计	1,419,957.80	3,414,824.17	

## 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2014年3月收到南昌市人力资源和社会保障局人才补贴费2.4万元。

注2：根据南昌市财政局、南昌市工业和信息化委员会洪财企【2014】24号文《关于下达兑现2012年度工业奖励政策资金的通知》，本公司2014年6月收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局拨入10万元。

注3：2010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147,093.84元。

注4：2012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2015年1月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益1,001,888.88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	24,000.00	23,000.00		是
财政奖励	100,000.00	1,060,000.00		是
高新车间补偿款	147,093.84	147,093.84		是
大型工业设备易损部件再制造建设项目	1,001,888.88	1,183,333.29		是
高温抗蚀耐磨系列防护材料产业化		366,666.67		是
高温隔热防超温涂料技术改造项目		116,666.69		是
高强耐磨电弧喷涂丝材产业化项目		500,000.00		是
合计	1,272,982.72	3,396,760.49	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	161.84	2,655.74	
其中：固定资产处置损失	161.84	2,655.74	
对外捐赠	10,000.00	200,000.00	
罚款支出	131,145.00	495.08	
赞助款	21,000.00	20,000.00	
防洪基金	111,197.07	176,257.22	
其他	4,592.54	23,359.66	
合计	278,096.45	422,767.70	

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	2,458,903.83	3,507,781.72
递延所得税调整	-808,241.29	-604,052.92
合计	1,650,662.54	2,903,728.80

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

$$S = S_0 + S_1 + \sum_{i=1}^n S_i \cdot \frac{M_i}{M_0} - \sum_{j=1}^n S_j \cdot \frac{M_j}{M_0} - S_k$$

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

### 稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = \frac{P_1}{(S_0 + S_1 + \sum_{i=1}^n S_i \cdot \frac{M_i}{M_0} - \sum_{j=1}^n S_j \cdot \frac{M_j}{M_0} - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项 目	代 码	本 期 发 生 额

--	--	--

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
保证金及押金	15,331,184.00
利息收入	1,390,437.67
政府奖励及补助	187,000.00
员工归还备用金	3,249,003.14
罚款及赔偿款	104,318.85
收到其他单位往来款	24,344,397.44
合计	44,606,341.10

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	8,467,200.45
投标及履约保证金	15,316,543.00
银行手续费	37,281.06
营业外支出	25,311.54
支付员工备用金	11,273,486.45
支付其他单位往来款	24,990,992.47
合计	60,110,814.97

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	10,107,013.32	20,679,363.39
加：资产减值准备	6,029,320.08	4,265,048.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,035,366.78	3,030,022.42
无形资产摊销	376,518.15	347,110.26
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）	161.84	2,655.74
财务费用（收益以“-”号填列）	2,338,304.12	1,987,596.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,795,382.78	-3,922,343.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-857,530.85	-605,665.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,612.50	1,612.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,446,285.39	660,723.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,003,366.43	-45,348,650.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,736,322.61	3,218,538.32

经营活动产生的现金流量净额	-19,950,591.27	-15,683,987.83
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	159,821,326.98	132,478,406.30
减: 现金的期初余额	156,822,762.59	271,022,667.07
现金及现金等价物净增加额	2,998,564.39	-138,544,260.77

## (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	159,821,326.98	156,822,762.59
其中: 库存现金	2,000,581.06	721,950.59
可随时用于支付的银行存款	157,820,745.92	156,100,812.00
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	636,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	159,821,326.98	156,822,762.59

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位: 元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

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
南昌恒大新材料发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	胡恩雪	生产企业	1378.77万元	100.00%	100.00%	71654553-2
江西恒大高新投资管理有限公司	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	87.50%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	淦克柏	生产企业	100万元	100.00%	100.00%	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	淦克柏	生产企业	100万元	100.00%	100.00%	77258252-2
黑龙江恒大高新技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江	彭伟宏	商贸企业	5556万元	55.00%	55.00%	090388247

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持	本企业在	关联关系	组织机构
------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------



位名称			人			股比例	被投资单 位表决权 比例		代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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公司	77238209-6
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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京信力筑正新能源技术股份有限公司	11,000,000.00	330,000.00	22,000,000.00	660,000.00
其他应收款	江西恒大声学技术	118,361.00	3,550.83		

	工程有限公司				
--	--------	--	--	--	--

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	7,324.56	4,524.56
预付账款	江西恒大声学技术工程有限公司	345,000.00	461,000.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 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	10,501,998.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,501,998.68

### 3、其他资产负债表日后事项说明

公司于2014年5月29日召开的2013年年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日的公司总股本131,275,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金0.8元（含税），每10股送3股红股，以资本公积金10股转增7股。由于公司2013年度利润分配方案公布后至此次权益分派的股权登记日期间，公司向82名激励对象回购注销了限制性股票510,000股，导致公司总股本减至130,765,000股，根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》第十三条的规定，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，实际权益分派方案有所调整。

#### 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

#### 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	290,344,427.70	100.00%	35,944,484.40	12.38%	280,572,521.54	100.00%	30,628,763.19	10.92%
组合小计	290,344,427.70	100.00%	35,944,484.40	12.38%	280,572,521.54	100.00%	30,628,763.19	10.92%
合计	290,344,427.70	--	35,944,484.40	--	280,572,521.54	--	30,628,763.19	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	166,477,856.70	57.34%	4,994,335.70	190,858,249.29	68.02%	5,725,747.47
1 至 2 年	68,579,972.93	23.62%	5,486,397.83	42,149,700.12	15.02%	3,371,976.01
2 至 3 年	23,451,869.71	8.08%	5,862,967.43	19,513,693.35	6.95%	4,878,423.34
3 至 4 年	19,697,920.64	6.78%	9,848,960.32	19,434,878.67	6.93%	9,717,439.34
4 至 5 年	11,924,923.02	4.11%	9,539,938.42	8,404,115.41	3.00%	6,723,292.33
5 年以上	211,884.70	0.07%	211,884.70	211,884.70	0.08%	211,884.70
合计	290,344,427.70	--	35,944,484.40	280,572,521.54	--	30,628,763.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
上海瑞恩能源投资有限公司	非关联方	69,430,000.00	1 年以内 44,732,100.00 元；1-2 年 24,697,900.00 元	23.91%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	联营公司	11,000,000.00	1 年以内	3.79%



山东章临石油化工有限公司	非关联方	7,901,044.80	1 年以内	2.72%
山西潞安煤基合成油有限公司	非关联方	6,829,778.40	1 年以内 4,057.20 元； 1-2 年 6,825,721.20 元	2.35%
贵州华电桐梓发电有限公司	非关联方	5,144,440.00	1 年以内	1.77%
合计	--	100,305,263.20	--	34.54%

## (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	62,450.00	0.02%
北京信力筑正新能源技术股份有限公司	联营公司	11,000,000.00	3.79%
合计	--	11,062,450.00	3.81%

## (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	83,134,944.04	100.00%	2,959,172.61	3.56%	70,980,202.67	98.83%	2,722,669.89	3.84%
组合小计	83,134,944.04	100.00%	2,959,172.61	3.56%	70,980,202.67	98.83%	2,722,669.89	3.84%

合计	83,134,944.04	--	2,959,172.61	--	70,980,202.67	--	2,722,669.89	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

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	80,464,423.52	96.79%	2,399,349.44	66,023,568.52	93.02%	1,955,786.35
1 至 2 年	1,152,648.62	1.39%	92,211.89	3,296,578.25	4.64%	263,726.26
2 至 3 年	1,208,948.58	1.45%	302,237.15	1,351,132.58	1.90%	337,783.15
3 至 4 年	286,166.78	0.34%	143,083.39	286,166.78	0.40%	143,083.39
4 至 5 年	2,329.00	0.00%	1,863.20	2,329.00	0.01%	1,863.20
5 年以上	20,427.54	0.03%	20,427.54	20,427.54	0.03%	20,427.54
合计	82,648,835.20	--	2,959,172.61	70,149,512.53	--	2,722,669.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
江西恒大新能源科技有限公司	子公司	40,846,079.50	一年以内	49.42%
南昌恒大新材料发展有限公司	子公司	2,379,823.36	一年以内	2.88%
吴志勇	本公司员工	1,507,300.00	一年以内	1.83%
朱存祥	本公司员工	1,060,472.18	一年以内	1.28%
中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关系方	1,050,000.00	一年以内	1.27%
合计	--	46,843,675.04	--	56.68%

### (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
南昌恒大新材料发展有限公司	子公司	2,379,823.36	2.88%

江西恒大新能源科技有限公司	子公司	40,846,079.50	49.42%
江西恒大高新投资管理有限公司	子公司	16,663.52	0.02%
合计	--	43,242,566.38	52.32%

## (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	100.00%	100.00%				
江西恒大高新投资管理有限公司	成本法	8,396,065.75	8,396,065.75		8,396,065.75	87.50%	100.00%				
北京球冠公司	成本法	3,397,584.03	3,397,584.03		3,397,584.03	100.00%	100.00%				
东方晶格公司	成本法	798,254.11	798,254.11		798,254.11	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				

北京信力筑正新能源技术股份有限公司	权益法	85,920,000.00	87,941,131.63	2,542,852.00	90,483,983.63	30.00%	30.00%				
黑龙江恒大高新技术股份有限公司	成本法	30,558,000.00		30,558,000.00	30,558,000.00	55.00%	55.00%				
中润油新能源股份有限公司	成本法	9,990,000.00		9,990,000.00	9,990,000.00	2.18%	2.18%				
合计	--	173,805,290.02	135,278,421.65	43,090,852.00	178,369,273.65	--	--	--			

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	86,149,877.40	124,004,774.71
其他业务收入	462,331.13	285,616.00
合计	86,612,208.53	124,290,390.71
营业成本	52,166,125.00	85,551,518.23

##### (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	41,663,373.68	29,178,733.49	47,297,625.35	31,554,066.97
钢铁	3,967,904.68	2,317,404.60	1,584,820.05	1,054,125.46
水泥	11,718,695.48	7,137,467.56	8,163,067.29	5,358,780.40
石油、化工	3,068,574.94	1,699,945.26	6,181,470.09	3,916,171.26

有色	984,307.69	757,481.34	1,096,522.22	708,988.76
其他	24,747,020.93	11,000,288.04	59,681,269.71	42,912,937.39
合计	86,149,877.40	52,091,320.29	124,004,774.71	85,505,070.24

**(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	39,666,343.75	22,755,934.53	43,248,105.80	29,143,248.12
KM 防护	1,172,058.28	809,510.98	507,664.09	356,197.26
MC 防护	19,651,379.62	12,493,583.97	19,111,348.05	12,516,888.16
MT 防护	2,099,034.90	1,479,399.42	1,083,997.35	702,464.65
MHC 防护	4,345,197.61	2,542,685.70	3,335,930.36	2,071,740.54
JHU 防护	15,863.24	10,205.69	19,829.06	13,531.51
贸易收入				
余热发电总承包项目	19,200,000.00	12,000,000.00	56,697,900.00	40,701,000.00
合计	86,149,877.40	52,091,320.29	124,004,774.71	85,505,070.24

**(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	11,771,898.84	6,855,260.08	17,405,523.88	12,484,937.93
华东地区	40,340,348.47	24,817,917.57	75,866,789.49	53,903,891.35
华中地区	3,944,416.19	2,723,527.97	7,150,517.89	4,769,859.85
华南地区	7,975,876.41	4,645,500.78	5,212,113.68	3,469,009.28
西南地区	10,563,787.94	6,027,180.83	11,021,058.69	6,720,410.12
西北地区	8,399,315.53	5,304,403.52	4,025,508.70	2,477,172.76
东北地区	3,154,234.02	1,717,529.54	3,323,262.38	1,679,788.95
合计	86,149,877.40	52,091,320.29	124,004,774.71	85,505,070.24

**(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	19,200,000.00	22.17%
中材节能股份有限公司	2,511,636.77	2.90%
杭州新世纪能源环保有限公司	2,359,658.12	2.72%
贵州桐梓发电有限公司	2,164,332.18	2.50%
山东怡力电业有限公司	2,094,384.62	2.42%
合计	28,330,011.69	32.71%

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	2,542,852.00	3,784,509.44
其他	906,933.76	126,547.15
合计	3,449,785.76	3,911,056.59

### (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的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,048,273.14	19,308,112.35
加：资产减值准备	5,552,223.93	5,405,295.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,545,925.91	2,902,682.73

无形资产摊销	261,732.75	232,324.86
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）	0.00	2,655.74
财务费用（收益以“-”号填列）	1,867,786.67	1,920,996.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,449,785.76	-3,911,056.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-839,669.47	-588,035.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,612.50	1,612.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,095,490.65	1,175,958.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,851,667.86	-46,280,836.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,318,116.37	15,356,065.27
经营活动产生的现金流量净额	-7,277,175.21	-4,474,225.08
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	138,125,473.73	129,687,433.92
减：现金的期初余额	150,044,985.77	260,817,242.53
现金及现金等价物净增加额	-11,919,512.04	-131,129,808.61

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-161.84	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,272,982.72	计入当期损益的政府补助
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，	1,002,769.34	



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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-130,959.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,008,461.72	募集资金的理财利息收入
减：所得税影响额	480,167.74	
少数股东权益影响额（税后）	-168.75	
合计	2,673,093.42	--

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	10,314,439.44	20,679,363.39	766,553,564.63	755,772,223.09
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	10,314,439.44	20,679,363.39	766,553,564.63	755,772,223.09
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	1.36%	0.0786	0.0786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.0582	0.0582

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债权益项目：				
报表项目	期末余额（元）	年初余额（元）	变动比率(%)	变动原因
应收票据	29,687,968.41	20,688,974.49	43.50%	报告期收回货款，票据占比增大所致
其他应收款	42,012,655.98	29,076,034.14	44.49%	报告期项目投标保证金及安全保证金的支付增加
其他流动资产	47,502,025.06	77,500,000.00	-38.71%	企业购入理财产品赎回所致
固定资产	68,199,970.72	48,656,681.19	40.17%	主要系新成立的子公司(黑龙江恒大)接受厂房及设备投资所致
无形资产	47,463,458.80	30,529,701.23	55.47%	报告期母公司新增地块及新成立的子公司(黑龙江恒大)接受土地及专利、商标权投资所致
短期借款	119,560,000.00	69,560,000.00	71.88%	新增流动资金贷款所致
应付票据		10,260,000.00	-100.00%	新能源余热发电项目承兑到期兑付所致
应付账款	8,282,744.01	13,273,086.79	-37.60%	按合同时间承付原供应商预留款项以及新供应商付款条件变动所致
应付利息	199,836.11	99,100.00	101.65%	主要因流动资金贷款增加所致
2、损益项目				
报表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	变动比率(%)	变动原因
营业收入	115,740,640.49	149,669,010.94	-22.67%	主要是公司上年承接的新能源业务余热发电总承包项目在本报告期按完工进度确认收入少于上年同期
营业成本	76,432,574.46	108,572,893.77	-29.60%	随新能源业务业务减少而减少
财务费用	1,129,807.83	-1,484,245.49	176.12%	报告期新增贷款，利息支出影响所致
资产减值损失	6,029,320.08	4,265,048.61	41.37%	本报告期计提坏账准备增加
营业外收入	1,419,957.80	3,414,824.17	-58.42%	本报告期政府补助减少所致
营业外支出	278,096.45	422,767.70	-34.22%	主要是报告期捐赠支出较上年同期减少所致
所得税费用	1,650,662.54	2,903,728.80	-43.15%	主要是报告期利润减少所致
3、现金流量项目				
经营活动产生的现金流量净额	-19,950,591.27	-15,683,987.83	-27.20%	主要因为报告期内现金回款比上年同期减少以及支付税款及投标保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-25,473,265.98	-139,992,209.72	81.80%	本报告期购买理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	48,430,395.29	17,131,936.78	182.69%	本报告期新增流动资金贷款所致

## 第十节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他有关资料；
- 四、上述文件备置于公司证券部备查。