



# 安徽金禾实业股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 284,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人杨迎春、主管会计工作负责人仰宗勇及会计机构负责人(会计主管人员)仰宗勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	10
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	62
第十节 内部控制.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	204

## 释义

释义项	指	释义内容
金禾实业、金禾股份、公司	指	安徽金禾实业股份有限公司
控股股东、金瑞集团	指	安徽金瑞投资集团有限公司
实际控制人	指	杨迎春先生
香隅化工投资	指	安徽东至香隅化工园投资发展有限公司
华尔泰化工	指	公司控股子公司安徽华尔泰化工股份有限公司
金丰投资	指	公司控股子公司滁州金丰投资有限责任公司
华普会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

## 重大风险提示

1、行业波动风险：基础化工行业受下游行业需求波动的影响较大，下游行业包括建材行业、氮肥行业等。

2、人力资源方面的风险：公司所处的基础化工行业，产能严重过剩，市场竞争激烈。生产技术更新换代较快，随着公司的发展和业务规模的扩大，技术人才问题日益突出。如公司不能采取相关政策吸引或留住技术人才，将面临人力资源风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金禾实业	股票代码	002597
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽金禾实业股份有限公司		
公司的中文简称	金禾实业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI JINHE INDUSTRIAL CO., LTD		
公司的法定代表人	杨迎春		
注册地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号		
注册地址的邮政编码	239200		
办公地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号		
办公地址的邮政编码	239200		
公司网址	<a href="http://www.jinheshiye.com/">http://www.jinheshiye.com/</a>		
电子信箱	jinheshiye@jinheshiye.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	仰宗勇	李保林
联系地址	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号
电话	0550-5612755	0550-5614224
传真	0550-5611232	0550-5611232
电子信箱	yangzongyong@ajhchem.com	libaolin@ajhchem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	2006 年 12 月 25 日	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号	341100000007764	341122796433177	79643317-7
报告期末注册	2014 年 08 月 25 日	安徽省滁州市来安县城东大街 127 号	341100000007764	341122796433177	79643317-7
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦 19-21 层
签字会计师姓名	宋文、胡新荣、黄晓奇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券有限责任公司	广东省深圳市福田区金田路大中华国际交易广场 8 层	李小见、王为丰	至 2014 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	3,214,710,56 4.16	2,977,234,50 3.32	2,977,234,50 3.32	7.98%	2,782,672,32 8.11	2,782,672,32 8.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	166,403,976. 14	146,074,231. 12	146,074,231. 12	13.92%	135,509,707. 11	135,509,707. 11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	152,679,371. 78	140,427,545. 82	140,427,545. 82	8.72%	122,088,782. 93	122,088,782. 93
经营活动产生的现金流量净额（元）	371,518,473. 76	212,106,023. 49	212,106,023. 49	75.16%	267,848,307. 59	267,848,307. 59
基本每股收益（元/股）	0.59	0.53	0.53	11.32%	0.49	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.53	0.53	11.32%	0.49	0.49
加权平均净资产收益率	9.02%	8.39%	8.39%	0.63%	8.57%	8.57%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	3,371,136,04 3.09	3,056,106,17 9.36	3,056,106,17 9.36	10.31%	2,570,771,79 8.89	2,570,771,79 8.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,928,413,43 1.98	1,790,278,70 4.06	1,790,278,70 4.06	7.72%	1,692,402,59 1.81	1,692,402,59 1.81

#### 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

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	166,403,976.14	146,074,231.12	1,928,413,431.98	1,790,278,704.06
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

√ 适用 □ 不适用

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	166,403,976.14	146,074,231.12	1,928,413,431.98	1,790,278,704.06
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

□ 适用 √ 不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,597.80	1,415.35	-31,000.24	
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）	26,816,910.91	24,546,203.78	9,931,591.16	
委托他人投资或管理资产的损益	2,243,948.26			
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	-620,567.63	475,100.00	-265,220.00	
对外委托贷款取得的损益	-130,709.59			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,697,313.17	-13,164,385.93	-1,163,541.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			8,708,785.70	
减：所得税影响额	1,667,156.38	2,652,857.50	2,897,805.77	
少数股东权益影响额（税后）	4,257,105.84	3,558,790.40	861,885.02	

合计	13,724,604.36	5,646,685.30	13,420,924.18	--
----	---------------	--------------	---------------	----

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

2014年，在全球经济持续低迷的大背景下，市场需求萎靡，产品价格波动较大，公司生产经营遭遇了极为复杂的局面。为积极应对国内外新的经济形势，公司主动调整发展速度，在投资项目建设放缓的情况下，公司通过注重发展质量，强化内部管理，有效保持公司健康发展。公司通过持续开展安全隐患大排查、环境督查、加强基础管理等一系列活动，实现全年无重大安全、环境污染等社会影响事故的发生；通过加大技术创新和技术进步力度，提高装置运行质量，加快对现有装置技术改造步伐，进一步提高节能降耗水平；从规范程序入手，重点加强采购、销售和资金的管理，加大公司内部审计力度，通过追责倒逼履责，维护公司制度的严肃性，堵塞管理漏洞；通过创新管理方式，制定安全、环保、净利润三个否决项绩效考核指标，完善工作考核方案，提高了员工的工作热情，高质量完成了各项工作指标。2014年是公司积极应对国内经济形势“新常态”的一年，公司全体员工积极应对诸多困难，保证了公司经营业绩的稳定增长，维护了股东的权益。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，在国内外经济持续下行、市场仍然低迷、原材料及产品价格波动较大的情况下，公司基础化工产品销售收入及利润受到较大影响，但公司精细化工产品价格保持平稳，并稳中有升，为公司带来了较高的收益。在目前复杂的经济环境下，公司通过加强内部管理，持续进行安全、环保等一系列监察、整顿工作，实现了全年无重大的事故发生；通过加大技术创新和技术进步力度，加快对现有装置了技术改造步伐，提高了产量、大幅降低了消耗；加强公司内部审计，对采购、销售和资金管理等重点岗位进行严格管理和流程梳理，保证现金流的稳定；完善工作绩效考核制度，提高员工的工作积极性，较好的完成年度各项目标任务。2014年度，公司坚持不断开拓市场，保持产销平衡，保持经营业绩稳定增长。

2014年度，实现营业总收入321471.05万元，同比上年度增长7.98%；营业成本273800.48万元，同比增长5.82%；期间费用30158.22万元，同比增长51.29%，其中：销售费用16386.11万元，同比增长36.75%，主要原因是本年度公司产销规模扩大，运输装卸费以及销售人员工资的相应增长；管理费用10499.51万元，同比增长42.76%，主要原因是本年度母公司员工薪资增长、税金的增加及报告期内新增限制性股票激励成本费用的增加；财务费用3272.51万元，同比增长447.73%，主要原因是控股子公司华尔泰建设项目借款由

建设期借款费用资本化随着项目完工转费用化，以及本年度发行了2亿元公司债券，应付债券利息增加所致。经营性净现金流37151.85万元，同比增长75.16%，主要是因为折旧费用增加、经营性应收项目的减少和应付项目的增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司变更募投项目年产15万吨双氧水项目已于2014年7月1日顺利投产。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

### 1、营业收入及营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额	增幅（%）
营业收入：	3,214,710,564.16	2,977,234,503.32	7.98%
其中：主营业务收入	3,179,354,466.59	2,954,020,897.38	7.63%
其他业务收入	35,356,097.57	23,213,605.94	52.31%
营业成本：	2,738,004,877.07	2,587,426,904.48	5.82%
其中：主营业务成本	2,726,627,648.49	2,583,059,375.58	5.56%
其他业务成本	11,377,228.58	4,367,528.90	160.50%

### 2、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
基础化工	2,558,312,453.68	2,258,473,758.80	2,410,177,153.45	2,158,461,244.08
精细化工	565,342,472.96	423,866,574.48	503,826,251.65	396,081,247.06
其他	55,699,539.95	44,287,315.21	40,017,492.28	28,516,884.44
合计	3,179,354,466.59	2,726,627,648.49	2,954,020,897.38	2,583,059,375.58

### 3、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	2,898,672,123.50	2,509,685,228.77	2,746,228,572.11	2,409,537,662.46
外销	280,682,343.09	216,942,419.72	207,792,325.27	173,521,713.12
合计	3,179,354,466.59	2,726,627,648.49	2,954,020,897.38	2,583,059,375.58

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	217,298,187.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.76%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	福州联盛化工有限公司	61,844,509.88	1.92%
2	帝兴树脂（昆山）有限公司	44,589,480.79	1.39%
3	南京健业化工有限公司	42,639,459.83	1.33%
4	CHINA LONG-CHEM COMPANY LIMITED	34,990,309.71	1.09%
5	新浦化学（泰兴）有限公司	33,234,427.55	1.03%
合计	--	217,298,187.76	6.76%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化学产品制造	主要材料	2,238,320,905.65	69.45%	2,216,668,702.28	69.39%	0.98%
化学产品制造	包装材料	38,416,447.34	1.19%	31,865,954.85	1.00%	20.56%
化学产品制造	燃料及动力	431,194,474.56	13.38%	497,092,632.62	15.56%	-13.26%
化学产品制造	直接人工	134,932,710.11	4.19%	140,156,744.80	4.39%	-3.73%
化学产品制造	制造费用	380,091,496.53	11.79%	308,554,774.20	9.66%	23.18%
化学产品制造	合计	3,222,956,034.19	100.00%	3,194,338,808.75	100.00%	0.90%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
尿素	主要材料	15,994,878.99	0.50%	24,362,201.34	0.76%	-0.26%
尿素	包装材料			367,655.00	0.01%	-0.01%
尿素	燃料及动力	11,887,514.24	0.37%	13,500,443.65	0.42%	-0.05%
尿素	直接人工	2,308,582.02	0.07%	2,702,483.58	0.08%	-0.01%
尿素	制造费用	4,581,642.60	0.14%	2,919,262.54	0.09%	0.05%
尿素	小计	34,772,617.85	1.08%	43,852,046.11	1.37%	-0.29%
碳酸氢铵	主要材料	132,964,609.74	4.13%	115,130,694.25	3.60%	0.53%
碳酸氢铵	包装材料	16,760,417.19	0.52%	13,095,694.68	0.41%	0.11%
碳酸氢铵	燃料及动力	26,057,374.82	0.81%	24,496,442.95	0.77%	0.04%
碳酸氢铵	直接人工	13,468,675.64	0.42%	11,308,956.42	0.35%	0.07%
碳酸氢铵	制造费用	16,014,351.25	0.50%	11,110,623.35	0.35%	0.15%
碳酸氢铵	小计	205,265,428.64	6.37%	175,142,411.65	5.48%	0.89%
液氨	主要材料	216,118,218.22	6.71%	398,901,853.09	12.49%	-5.78%
液氨	包装材料					
液氨	燃料及动力	116,440,669.14	3.61%	177,921,277.13	5.57%	-1.96%
液氨	直接人工	15,291,299.84	0.47%	33,325,793.58	1.04%	-0.57%
液氨	制造费用	38,744,482.14	1.20%	50,100,748.39	1.57%	-0.37%
液氨	小计	386,594,669.34	12.00%	660,249,672.19	20.67%	-8.67%
甲醇	主要材料	62,707,377.12	1.95%	30,559,994.62	0.96%	0.99%
甲醇	包装材料					
甲醇	燃料及动力	31,871,510.72	0.99%	18,184,297.30	0.57%	0.42%
甲醇	直接人工	6,723,108.97	0.21%	2,115,155.10	0.07%	0.14%
甲醇	制造费用	11,348,349.96	0.35%	4,117,109.09	0.13%	0.22%
甲醇	小计	112,650,346.77	3.50%	54,976,556.11	1.72%	1.78%
浓硝酸	主要材料	380,032,386.93	11.79%	305,102,978.85	9.55%	2.24%
浓硝酸	包装材料				0.00%	
浓硝酸	燃料及动力	54,606,865.74	1.69%	144,445,967.61	4.52%	-2.83%
浓硝酸	直接人工	8,043,045.40	0.25%	8,204,686.40	0.26%	-0.01%
浓硝酸	制造费用	72,877,982.40	2.26%	61,961,297.77	1.94%	0.32%
浓硝酸	小计	515,560,280.47	16.00%	519,714,930.63	16.27%	-0.27%
甲醛	主要材料	184,830,157.60	5.73%	204,393,794.19	6.40%	-0.67%

甲醛	包装材料				0.00%	
甲醛	燃料及动力	3,188,015.33	0.10%	3,348,069.88	0.10%	0.00%
甲醛	直接人工	3,887,979.61	0.12%	3,474,266.89	0.11%	0.01%
甲醛	制造费用	7,062,395.23	0.22%	8,159,926.77	0.26%	-0.04%
甲醛	小计	198,968,547.77	6.17%	219,376,057.73	6.87%	-0.70%
三聚氰胺	主要材料	376,652,481.34	11.69%	263,019,990.37	8.23%	3.46%
三聚氰胺	包装材料	7,416,800.17	0.23%	4,513,645.49	0.14%	0.09%
三聚氰胺	燃料及动力	60,719,414.90	1.88%	36,532,845.25	1.14%	0.74%
三聚氰胺	直接人工	16,143,194.40	0.50%	9,944,206.49	0.31%	0.19%
三聚氰胺	制造费用	55,776,578.86	1.73%	31,360,365.60	0.98%	0.75%
三聚氰胺	小计	516,708,469.67	16.03%	345,371,053.20	10.81%	5.22%
甲基麦芽酚	主要材料	22,597,759.97	0.70%	31,602,196.82	0.99%	-0.29%
甲基麦芽酚	包装材料	878,880.13	0.03%	936,884.05	0.03%	0.00%
甲基麦芽酚	燃料及动力	8,433,406.76	0.26%	11,025,396.86	0.35%	-0.09%
甲基麦芽酚	直接人工	6,770,535.86	0.21%	6,767,181.72	0.21%	0.00%
甲基麦芽酚	制造费用	8,396,401.07	0.26%	7,461,768.63	0.23%	0.03%
甲基麦芽酚	小计	47,076,983.79	1.46%	57,793,428.08	1.81%	-0.35%
乙基麦芽酚	主要材料	93,246,290.56	2.89%	84,514,211.65	2.65%	0.24%
乙基麦芽酚	包装材料	2,649,641.14	0.08%	3,225,028.29	0.10%	-0.02%
乙基麦芽酚	燃料及动力	31,101,609.84	0.97%	29,330,258.01	0.92%	0.05%
乙基麦芽酚	直接人工	18,923,806.65	0.59%	18,456,942.42	0.58%	0.01%
乙基麦芽酚	制造费用	23,844,343.06	0.74%	16,359,416.36	0.51%	0.23%
乙基麦芽酚	小计	169,765,691.25	5.27%	151,885,856.73	4.75%	0.52%
安赛蜜	主要材料	99,822,335.74	3.10%	81,094,157.23	2.54%	0.56%
安赛蜜	包装材料	5,838,035.10	0.18%	5,541,641.31	0.17%	0.01%
安赛蜜	燃料及动力	30,126,721.62	0.93%	25,584,180.48	0.80%	0.13%
安赛蜜	直接人工	11,309,085.59	0.35%	13,264,269.86	0.42%	-0.07%
安赛蜜	制造费用	34,416,202.49	1.07%	34,773,310.77	1.09%	-0.02%
安赛蜜	小计	181,512,380.54	5.63%	160,257,559.65	5.02%	0.61%
甲酸钠	主要材料	6,461,853.30	0.20%	10,648,261.33	0.33%	-0.13%
甲酸钠	包装材料	116,902.46	0.00%	171,602.95	0.01%	-0.01%
甲酸钠	燃料及动力	1,204,359.08	0.04%	1,898,172.30	0.06%	-0.02%
甲酸钠	直接人工	412,630.88	0.01%	760,139.87	0.02%	-0.01%
甲酸钠	制造费用	928,567.78	0.03%	1,423,266.65	0.04%	-0.01%

甲酸钠	小计	9,124,313.50	0.28%	14,901,443.10	0.47%	-0.19%
季戊四醇	主要材料	96,205,996.69	2.99%	86,911,235.46	2.72%	0.27%
季戊四醇	包装材料	1,740,478.70	0.05%	1,400,625.29	0.04%	0.01%
季戊四醇	燃料及动力	17,930,856.74	0.56%	15,492,904.85	0.49%	0.07%
季戊四醇	直接人工	6,143,371.44	0.19%	6,204,270.62	0.19%	0.00%
季戊四醇	制造费用	13,824,793.76	0.43%	11,616,719.33	0.36%	0.07%
季戊四醇	小计	135,845,497.33	4.21%	121,625,755.55	3.81%	0.40%
双季戊四醇	主要材料	11,904,016.97	0.37%	7,752,247.27	0.24%	0.13%
双季戊四醇	包装材料	215,357.56	0.01%	124,931.99	0.00%	0.01%
双季戊四醇	燃料及动力	2,218,668.58	0.07%	1,381,925.24	0.04%	0.03%
双季戊四醇	直接人工	760,148.02	0.02%	553,404.16	0.02%	0.00%
双季戊四醇	制造费用	1,710,606.26	0.05%	1,036,179.97	0.03%	0.02%
双季戊四醇	小计	16,808,797.39	0.52%	10,848,688.63	0.34%	0.18%
浓硫酸	主要材料	152,263,171.54	4.72%	126,176,344.81	3.95%	0.77%
浓硫酸	包装材料					
浓硫酸	燃料及动力	-24,115,790.78	-0.75%	-74,370,927.01	-2.33%	1.58%
浓硫酸	直接人工	3,542,958.00	0.11%	3,095,791.16	0.10%	0.01%
浓硫酸	制造费用	39,959,847.10	1.24%	26,741,611.09	0.84%	0.40%
浓硫酸	小计	171,650,185.86	5.33%	81,642,820.05	2.56%	2.77%
三氧化硫	主要材料	19,996,517.46	0.62%	16,572,342.32	0.52%	0.10%
三氧化硫	包装材料					
三氧化硫	燃料及动力	-7,059,393.05	-0.22%	-7,714,156.65	-0.24%	0.02%
三氧化硫	直接人工	301,537.89	0.01%	296,479.06	0.01%	0.00%
三氧化硫	制造费用	2,713,318.01	0.08%	2,732,924.31	0.09%	-0.01%
三氧化硫	小计	15,951,980.31	0.49%	11,887,589.04	0.37%	0.12%
二氧化硫	主要材料	4,598,404.45	0.14%	4,855,128.30	0.15%	-0.01%
二氧化硫	包装材料					
二氧化硫	燃料及动力	-1,655,877.17	-0.05%	-2,220,342.36	-0.07%	0.02%
二氧化硫	直接人工	69,950.23	0.00%	83,742.69	0.00%	0.00%
二氧化硫	制造费用	631,382.62	0.02%	787,700.07	0.02%	0.00%
二氧化硫	小计	3,643,860.13	0.11%	3,506,228.70	0.11%	0.00%
乙醛	主要材料	33,622,862.25	1.04%	35,129,546.03	1.10%	-0.06%
乙醛	包装材料					
乙醛	燃料及动力	2,446,379.41	0.08%	2,786,275.74	0.09%	-0.01%



乙醛	直接人工	136,900.96	0.00%	353,348.69	0.01%	-0.01%
乙醛	制造费用	930,985.57	0.03%	73,917.15	0.00%	0.03%
乙醛	小计	37,137,128.19	1.15%	38,343,087.61	1.20%	-0.05%
双乙烯酮	主要材料	70,337,607.25	2.18%	56,123,050.08	1.76%	0.42%
双乙烯酮	包装材料	176,533.33	0.01%	64,614.00	0.00%	0.01%
双乙烯酮	燃料及动力	13,243,331.28	0.41%	14,259,655.98	0.45%	-0.04%
双乙烯酮	直接人工	2,081,582.53	0.06%	2,153,452.00	0.07%	-0.01%
双乙烯酮	制造费用	12,765,586.51	0.40%	12,995,797.46	0.41%	-0.01%
双乙烯酮	小计	98,604,640.90	3.06%	85,596,569.52	2.68%	0.38%
甲基环戊烯酮	主要材料	6,013,222.91	0.19%	3,257,427.95	0.10%	0.09%
甲基环戊烯酮	包装材料	148,997.64	0.00%	79,995.71	0.00%	0.00%
甲基环戊烯酮	燃料及动力	451,057.83	0.01%	336,813.81	0.01%	0.00%
甲基环戊烯酮	直接人工	840,982.25	0.03%	425,668.30	0.01%	0.02%
甲基环戊烯酮	制造费用	526,905.36	0.02%	266,931.09	0.01%	0.01%
甲基环戊烯酮	小计	7,981,165.99	0.25%	4,366,836.86	0.14%	0.11%
甲酯	主要材料	22,735,015.34	0.71%	15,916,055.65	0.50%	0.21%
甲酯	包装材料					
甲酯	小计	22,735,015.34	0.71%	15,916,055.65	0.50%	0.21%
PHC（盐酸吡啶盐）	主要材料	819,463.31	0.03%	13,374,821.54	0.42%	-0.39%
PHC（盐酸吡啶盐）	包装材料	25,900.77	0.00%	73,835.48	0.00%	0.00%
PHC（盐酸吡啶盐）	燃料及动力	109,435.25	0.00%	1,735,534.02	0.05%	-0.05%
PHC（盐酸吡啶盐）	直接人工	188,729.80	0.01%	1,413,452.45	0.04%	-0.03%
PHC（盐酸吡啶盐）	制造费用	524,562.72	0.02%	3,790,770.40	0.12%	-0.10%
PHC（盐酸吡啶盐）	小计	1,668,091.85	0.05%	20,388,413.89	0.64%	-0.59%
亚硝酸钠	主要材料	3,073,078.91	0.10%	5,671,855.46	0.18%	-0.08%
亚硝酸钠	包装材料	105,355.60	0.00%	207,872.48	0.01%	-0.01%
亚硝酸钠	燃料及动力	189,008.13	0.01%	361,652.11	0.01%	0.00%
亚硝酸钠	直接人工	670,914.24	0.02%	853,321.68	0.03%	-0.01%
亚硝酸钠	制造费用	92,597.75	0.00%	149,564.52	0.00%	0.00%
亚硝酸钠	小计	4,130,954.63	0.13%	7,244,266.25	0.23%	-0.10%

硝酸钠	主要材料	4,687,221.37	0.15%	5,722,380.26	0.18%	-0.03%
硝酸钠	包装材料	160,693.89	0.00%	209,724.20	0.01%	-0.01%
硝酸钠	燃料及动力	288,285.12	0.01%	364,873.70	0.01%	0.00%
硝酸钠	直接人工	1,023,313.63	0.03%	860,923.06	0.03%	0.00%
硝酸钠	制造费用	141,234.96	0.00%	150,896.84	0.00%	0.00%
硝酸钠	小计	6,300,748.97	0.20%	7,308,798.06	0.23%	-0.03%
二氧化碳	主要材料	430,930.67	0.01%	277,478.63	0.01%	0.00%
二氧化碳	包装材料					
二氧化碳	燃料及动力	4,536,895.80	0.14%	6,564,052.20	0.21%	-0.07%
二氧化碳	直接人工	354,815.30	0.01%	531,182.07	0.02%	-0.01%
二氧化碳	制造费用	3,671,773.83	0.11%	3,925,691.58	0.12%	-0.01%
二氧化碳	小计	8,994,415.60	0.28%	11,298,404.48	0.35%	-0.07%
双氧水	主要材料	22,819,507.63	0.71%			
双氧水	包装材料					
双氧水	燃料及动力	7,467,033.20	0.23%			
双氧水	直接人工	1,941,714.78	0.06%			
双氧水	制造费用	12,309,620.32	0.38%			
双氧水	小计	44,537,875.93	1.38%			
蒸汽	主要材料	18,396,593.88	0.57%	54,402,378.57	1.70%	-1.13%
蒸汽	包装材料					
蒸汽	燃料及动力	1,530,279.45	0.05%	12,380,595.91	0.39%	-0.34%
蒸汽	直接人工	1,976,259.56	0.06%	2,565,797.68	0.08%	-0.02%
蒸汽	制造费用	2,836,826.25	0.09%	3,518,232.59	0.11%	-0.02%
蒸汽	小计	24,739,959.14	0.77%	72,867,004.75	2.28%	-1.51%
二辛酯	主要材料	20,006,825.07	0.62%	18,445,202.85	0.58%	0.04%
二辛酯	包装材料					
二辛酯	燃料及动力	5,371.98	0.00%	2,317.16	0.00%	0.00%
二辛酯	直接人工	86,200.00	0.00%	55,441.47	0.00%	0.00%
二辛酯	制造费用	334,034.62	0.01%	374,811.33	0.01%	0.00%
二辛酯	小计	20,432,431.67	0.63%	18,877,772.81	0.59%	0.04%
新戊二醇	主要材料	152,849,373.73	4.74%	195,468,008.22	6.12%	-1.38%
新戊二醇	包装材料	1,556,570.25	0.05%	1,420,600.00	0.04%	0.01%
新戊二醇	燃料及动力	33,406,146.42	1.04%	33,531,028.09	1.05%	-0.01%
新戊二醇	直接人工	7,979,393.39	0.25%	5,722,656.48	0.18%	0.07%

新戊二醇	制造费用	10,542,219.50	0.33%	8,110,784.25	0.25%	0.08%
新戊二醇	小计	206,333,703.29	6.40%	244,253,077.04	7.65%	-1.25%
甲酸	主要材料	6,132,746.69	0.19%	17,990,927.44	0.56%	-0.37%
甲酸	包装材料	625,883.41	0.02%			
甲酸	燃料及动力	4,565,324.18	0.14%	5,015,376.57	0.16%	-0.02%
甲酸	直接人工	3,551,993.25	0.11%	3,942,366.02	0.12%	-0.01%
甲酸	制造费用	2,583,904.55	0.08%	2,143,021.29	0.07%	0.01%
甲酸	小计	17,459,852.08	0.54%	29,091,691.32	0.91%	-0.37%
硫酸钠	主要材料			1,160,434.96	0.04%	
硫酸钠	包装材料			431,603.93	0.01%	
硫酸钠	燃料及动力			323,497.41	0.01%	
硫酸钠	直接人工			254,287.02	0.01%	
硫酸钠	制造费用			138,227.27	0.00%	
硫酸钠	小计			2,308,050.59	0.07%	
粗品二醇	主要材料			2,131,502.74	0.07%	
粗品二醇	包装材料					
粗品二醇	燃料及动力			594,204.43	0.02%	
粗品二醇	直接人工			467,077.86	0.01%	
粗品二醇	制造费用			253,897.74	0.01%	
粗品二醇	小计			1,315,180.03	0.04%	

注：公司应当按行业或产品披露本年度成本的主要构成项目（如原材料、人工工资、折旧、能源等）占总成本的比例情况，并提供上年同口径可比数据，如无法取得可比数据，公司应当说明原因。

说明

报告期内，产品成本中原材料占比69.45%，同比上年度增加了0.98%，主要原因是技术创新和技术改造，提高了原料的投入产出比率；燃料及动力占比13.38%，同比下降了13.26%、直接人工占比4.19%，同比减少3.73%，主要原因是技术的进步，效率提高，能耗减少，因而燃料及动力、人工单位成本下降；制造费用占比11.79%，同比增长23.18%，主要原因为新增项目提取折旧导致。

注：1、公司对上述项目的补充说明。

2、如无法取得同口径数据的原因说明。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	853,316,662.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.78%

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	国家电网	408,347,036.29	12.34%
2	江苏灵谷化工有限公司	196,325,343.74	5.93%
3	中石化炼油销售（福建）有限公司	93,920,859.40	2.84%
4	安徽昊源化工集团有限公司	81,992,191.79	2.48%
5	扬子石化-巴斯夫有限责任公司	72,731,231.21	2.20%
合计	--	853,316,662.43	25.78%

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

#### 4、费用

项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）	2012 年
销售费用	163,861,089.72	119,823,499.60	36.75%	90,989,856.01
管理费用	104,995,058.36	73,545,241.59	42.76%	60,497,037.00
财务费用	32,725,072.79	5,974,701.53	447.73%	2,876,101.80

1、销售费用16386.11万元，同比增长35.75%，主要因为本年度公司产销规模扩大，运输装卸费以及销售人员工资的相应增长；

2、管理费用10499.51万元，同比增长42.76%，主要因为本年度收入及利润增长，职工工资及奖金增长，子公司华尔泰缴纳未实际占用本期缴纳土地使用税金额较大，以及折旧及无形资产摊销增加金额较大；

3、财务费用3272.51万元，同比增长447.73%，主要因为控股子公司华尔泰建设项目借款由建设期借款费用资本化随着项目完工转费用化，本期平均借款规模扩大，利息支出相应增加，以及本期公司发行公司债券，应付债券利息增加较大。

#### 5、研发支出

项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）	2012 年
合并营业收入	321,471.06	297,723.45	7.98%	278,267.23
母公司营业收入	203,503.30	186,053.60	9.38%	181,182.04
研发投入金额	6,334.65	6,003.85	5.51%	6,531.28
研发投入金额占合并营业收入比例	1.97%	2.02%	-0.05%	2.35%
研发投入金额占母公司营业收入比例	3.11%	3.23%	-0.11%	3.60%

报告期内，公司研发投入金额为6334.65万元，同比上年度增幅5.51%；占公司合并营业收入的1.97%，

同比下降0.05%；占母公司营业收入的3.11%，同比下降0.11%。2014年度，公司上报并已受理的专利40件，其中发明专利33件，实用新型专利7件。截止报告期末，公司累计获得专利授权32件，其中发明专利18件，实用新型专利11件，外观设计专利3件。（注：母公司为高新技术企业，所有研发投入均为母公司支出）

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,716,463,638.77	3,387,326,786.55	9.72%
经营活动现金流出小计	3,344,945,165.01	3,175,220,763.06	5.35%
经营活动产生的现金流量净额	371,518,473.76	212,106,023.49	75.16%
投资活动现金流入小计	284,134,674.23	132,702,715.19	114.11%
投资活动现金流出小计	790,258,844.68	376,083,158.07	110.13%
投资活动产生的现金流量净额	-506,124,170.45	-243,380,442.88	107.96%
筹资活动现金流入小计	466,400,000.00	343,500,000.00	35.78%
筹资活动现金流出小计	354,300,137.77	263,350,001.99	34.54%
筹资活动产生的现金流量净额	112,099,862.23	80,149,998.01	39.86%
现金及现金等价物净增加额	-22,609,658.86	48,822,207.53	-146.31%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流净额37151.85万元，同比增长75.16%，主要原因为折旧费用增加、经营性应收项目减少和经营性应付项目增加。

2、投资活动现金流入增幅114.11%，主要为公司2014年度多次购买短期银行理财收回的本金；

3、投资活动现金流出增幅110.13%，主要为公司2014年度公司新增委托贷款1.79亿元和多次购买短期银行理财支付的现金；

4、筹资活动现金流入增幅35.78%，主要原因为2014年度公司发行了2亿元公司债券以及实施股权激励收到的现金；

5、筹资活动现金流出增幅34.54%，主要原因为公司2014年度归还银行贷款及分配2013年度股利支付的现金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度经营性活动的净现金流37151.85万元，是归属上市股东净利润的223.28%，主要原因为折旧费用增加、经营性应收项目减少和经营性应付项目增加。

### 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						
基础化工	2,558,312,453.68	2,258,473,758.80	11.72%	6.15%	4.63%	1.28%
精细化工	565,342,472.96	423,866,574.48	25.02%	12.21%	7.02%	3.64%
其他	55,699,539.95	44,287,315.21	20.49%	39.19%	55.30%	-8.25%
分产品						
硝酸	575,786,991.94	519,500,664.64	9.78%	-4.76%	0.29%	-4.55%
液氨	250,285,515.16	212,938,782.83	14.92%	-24.96%	-33.06%	10.29%
三聚氰胺	388,171,783.76	381,407,752.98	1.74%	-3.82%	15.46%	-16.41%
乙基麦芽酚	230,794,341.21	154,567,048.82	33.03%	-1.62%	-2.56%	0.65%
新戊二醇	255,932,632.52	241,110,697.26	5.79%	-7.23%	0.83%	-7.53%
碳铵	236,968,684.41	214,201,127.76	9.61%	24.52%	12.43%	9.72%
安赛蜜	217,614,835.54	182,458,888.93	16.16%	20.90%	5.96%	11.82%
甲醛	109,208,773.67	101,375,340.22	7.17%	-4.57%	-12.78%	8.74%
季戊四醇	143,593,559.62	126,066,837.79	12.21%	18.73%	-0.77%	17.26%
甲基麦芽酚	83,075,550.48	59,881,076.49	27.92%	24.18%	36.09%	-6.31%
硫酸	246,713,709.68	174,475,976.22	29.28%	147.13%	114.48%	10.77%
双氧水	50,693,895.33	43,637,140.28	13.92%			
其他主营业务	390,514,193.30	315,006,314.27	19.34%	18.53%	9.54%	6.62%
分地区						
内销	2,898,672,123.50	2,509,685,228.77	13.42%	5.55%	4.16%	1.16%
外销	280,682,343.09	216,942,419.72	22.71%	35.08%	25.02%	6.22%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	532,525,724. 29	15.80%	514,212,636. 17	16.83%	-1.03%	
应收账款	116,683,217. 00	3.46%	104,305,314. 83	3.41%	0.05%	
存货	401,748,477. 31	11.92%	295,322,019. 05	9.66%	2.26%	
长期股权投资	1,711,244.08	0.05%	1,886,784.50	0.06%	-0.01%	
固定资产	1,307,945,98 4.36	38.80%	1,331,783,24 9.53	43.58%	-4.78%	
在建工程	5,223,503.40	0.15%	41,310,684.0 1	1.35%	-1.20%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	170,500,000. 00	5.06%	119,000,000. 00	3.89%	1.17%	
长期借款	126,263,180. 00	3.75%	195,385,169. 00	6.39%	-2.64%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司拥有一支专业覆盖精细化工和基础化工研发制造技术的研发队伍，致力于食品添加剂和基础化工产品研发，是公司在香精香料生产和基础化工生产领域保持领先的技术工艺。目前，公司在食品添加剂和基础化工生产中通过自主研发已取得32项专利，其中发明专利18件，实用新型专利11件，外观专利3件。

2014年度，公司上报并已受理的专利申请共40件，其中发明专利33件，实用新型专利7件。

公司自成立以来一直致力于化工产品生产、经营，具有稳定管理和技术团队，公司上市后，在行业内影响逐步提升，将更有利于公司吸引专业管理人才进入，保持公司可持续发展；

公司致力于产品结构调整，拉伸拉长产业链，根据市场变化，调整不同产品的生产量；致力于发展循环经济和能源综合利用，降低公司综合生产成本，增强公司竞争力。

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化。

## 六、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

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
凤阳县经济发展投资有限公司	否	9,900	7.80%	安徽省信用担保集团有限公司	资金周转
桐城市建设投资发展有限责任公司	否	8,000	7.80%	安徽省信用担保集团有限公司	资金周转
合计	--	17,900	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 07 月 18 日				
	2014 年 07 月 18 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (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	67,683.97
报告期投入募集资金总额	18,379.68
已累计投入募集资金总额	61,981.15
报告期内变更用途的募集资金总额	17,973.59
累计变更用途的募集资金总额	18,304.79
累计变更用途的募集资金总额比例	27.04%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]964 号文核准，本公司于 2011 年 7 月向社会公开发行人民币普通股 3,350 万股，每股发行价为 21.50 元，应募集资金总额为人民币 72,025.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 4,341.03 万元后，实际募集资金净额为 67,683.97 万元。该募集资金已于 2011 年 7 月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]4405 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p>	

(二) 募集资金使用及结余情况

本公司募集资金使用情况为：(1) 上述募集资金到位前，截至 2011 年 7 月 31 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 21,715.12 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 21,460.65 万元。(2) 本年度直接投入募集资金项目 18,379.68 万元，截止 2014 年末累计直接投入募集资金 40,520.50 万元，累计使用募集资金 61,981.15 万元。扣除使用结余募集资金永久性置换流动资金 4,063.75 万元后，募集资金余额为 1,639.07 万元，募集资金专用账户累计利息收入 2,035.51 万元，手续费支出 1.04 万元，募集资金专户 2014 年 12 月 31 日结存金额合计为 3,673.54 万元。

(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										
5,000 吨/年安赛蜜项目	否	27,320.22	27,320.22	406.09	21,990.18	80.49%	2012 年 07 月 01 日	2,047.23	否	否
年产 20 万吨硝酸钙项目	是	34,592.05	15,908.31		15,908.31	100.00%	2011 年 03 月 31 日	1,805.68	否	是
供热系统节能减排改造项目	否	5,771.7	5,771.7		5,777.87	100.00%	2011 年 07 月 31 日	1,757.38	是	否
年产 15 万吨双氧水项目	否		16,895.99	17,973.59	18,304.79	100.00%	2014 年 07 月 01 日	271.22	否	否
承诺投资项目小计	--	67,683.97	65,896.22	18,379.68	61,981.15	--	--	5,881.51	--	--
超募资金投向										
合计	--	67,683.97	65,896.22	18,379.68	61,981.15	--	--	5,881.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	5,000 吨/年安赛蜜项目于 2012 年 7 月投产，因受宏观经济环境影响，募投项目产品需求增长放缓，加之产能过剩，导致产销未能完全展开，以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧，导致未能达到预期效益。年产 20 万吨硝酸铵钙项目是由年产 16.5 万吨浓硝酸原料项目和年产 20 万吨硝酸铵钙项目组成，其中年产 16.5 万吨浓硝酸项目已于 2011 年 3 月末建成投产，年产 20 万吨硝酸铵钙项目公司终止该产品项目的建设，导致未能达到预期效益。15 万吨双氧水项目于 2014 年 7 月投产，产销未能完全展开，以及生产用机械设备采用双倍余额递减法									

	加速计提折旧，导致未能达到预期效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	关于终止募投项目“年产 20 万吨硝酸铵钙项目”部分产品的原因：受全球经济危机和国内经济形势低迷的影响，硝酸铵钙产品价格持续走低，其市场前景不乐观，行业内大部分公司出现严重亏损的现象。公司本着审慎及对广大投资者负责的原则，拟终止该产品项目的建设。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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 <p>为了使公司的募投项目及早产生效益，在首次公开发行股票募集资金前，公司利用自有资金对上述项目进行了建设。截至 2011 年 7 月 31 日，公司以自有资金先行投入 21,715.12 万元建设募投项目，其中 5,000 吨/年安赛蜜项目投入 571.52 万元，年产 20 万吨硝酸铵钙项目投入 15,908.31 万元，供热系统节能减排改造项目投入 5,235.29 万元（投资预算为 4,980.81 万元，因此以募集资金置换 4,980.81 万元）。该投入金额业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会审字[2011]4509 号《关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。2011 年 8 月 18 日，经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金 21,460.65 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 <p>2011 年 11 月 7 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 6,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2012 年 4 月 30 日。2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 6,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2012 年 11 月 30 日；2012 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2013 年 4 月 30 日。2013 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2013 年 10 月 31 日；2013 年 10 月 28 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2014 年 4 月 30 日。2014 年 3 月 17 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意以闲置募集资金 3,000 万元暂时补充日常经营所需流动资金，此次补充流动资金截止时间为 2014 年 9 月 30 日。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已按期将上述资金归还募集资金户。</p>
项目实施出现募集	适用

资金结余的金额及原因	年产 5,000 吨/年安赛蜜项目实际结余募集资金 4,063.61 万元。供热系统节能减排改造项目结余资金 0.14 万元。年产 5,000 吨/年安赛蜜项目募集资金节余的主要原因一是该项目论证与建设时间较长，随着市场变化，钢材等材料及设备采购价格下降，使得建设成本大幅降低；二是该项目是公司安赛蜜扩产项目，公司在之前已建设投产的 4,000 吨/年安赛蜜工程时，在动力、环保等配套附属工程设计建造时已考虑扩产需要，因此建设时无需再对环保、动力等配套附属工程进行投资扩容，节约了建设资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	年产 5,000 吨/年安赛蜜项目及供热系统节能减排改造项目实际结余募集资金 4,063.75 万元。为了提高结余募集资金使用效率，提高资金流动性和降低资金运营成本，2012 年 12 月 23 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，并经临时股东大会审议通过。2013 年度公司将上述节余资金 4,063.75 万元转出募集资金专户用于永久性补充流动资金。专户存储定期存单 1,500 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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
年产 15 万吨双氧水项目	年产 20 万吨硝酸钙项目	16,895.99	17,973.59	18,304.78	100.00%	2014 年 07 月 01 日	271.22	否	否
合计	--	16,895.99	17,973.59	18,304.78	--	--	271.22	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“年产 20 万吨硝酸铵钙项目”是由年产 16.5 万吨浓硝酸原料项目和年产 20 万吨硝酸铵钙项目组成，原计划总投资 34,592.05 万元，实际已累计投入募集资金 15,908.31 万元，剩余募集资金 19,372.46 万元(含利息收入和手续费支出净额 688.72 万元)。由于受全球经济危机和国内经济形势持续低迷的影响，硝酸铵钙产品价格持续走低，其市场前景不乐观，行业内大部分公司出现严重亏损的现象。公司本着审慎及对广大投资者负责的原则，终止该产品项目的建设。为提高募投资金的使用效率，公司经审慎分析和论证，决定将该项目资金变更用于“年产 15 万吨双氧水项目”。2013 年 9 月 8 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资用途的议案》，公司将募集资金投资项目“年产 20 万吨硝酸铵钙项目”后续硝酸铵钙产品项目部分终止，变更为“年产 15 万吨双氧水项目”，该项目计划总投资 16,895.99 万元，实施主体为本公司。上述议案已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“年产 15 万吨双氧水项目”于 2014 年 7 月投产，产销未能完全展开，以及生产用机械设备采用双倍余额递减法加速计提折旧，导致未能达到预期效益。</p>								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无
----------------------	---

#### 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	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
滁州金丰投资有限责任公司	子公司	投资	对制造业、物流业、房地产业等行业投资	22000000	168,841,766.36	58,567,005.76	9,426,426.98	6,908,860.06	7,072,218.09
来安县金利化工有限责任公司	子公司	化工行业	化工产品生产销售	3000000	12,250,596.86	6,522,886.27	21,110,573.67	209,013.35	142,889.38
滁州金源化工有限责任公司	子公司	化工行业	化工产品生产销售	8000000	73,055,868.11	39,818,735.71	275,048,175.78	-3,234,063.89	-3,389,597.99
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	子公司	运输行业	港口经营、仓储	1000000	1,867,947.66	671,272.65	90,525.00	-107,454.20	-107,464.42
安徽华尔泰化工股份有限公司	子公司	化工行业	化工产品生产销售	248900000	1,030,436,605.98	415,824,874.28	960,236,722.11	-57,423,024.06	-59,605,271.98
Jinhe USA LLC	子公司	化工行业	化工产品销售	\$500000	3,593,804.48	2,924,684.18	278,637.41	-136,469.81	-135,286.21

主要子公司、参股公司情况说明

根据公司第三届董事会第七次会议决议，以及商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3400201400018号）批准，公司在美国特拉华州惠灵顿独资设立“美国金禾有限责任公司”（英文名称：Jinhe USA LLC），注册资本和投资总额为100万美元，经营年限20年，法定代表人：杨迎春，经营范围：销售食品添加剂各类化工原料，2014年7月15日，公司汇出首次出资款50万美元，美国金禾采用“美元”为记账本位币。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业所处状况及应对措施

2015年既是国家“十二五”规划的收官之年，也是国内经济形势转入中等及以下发展增速新常态下，更是公司调整经营思路，稳健发展的一年。今年及今后很长一段时期，经济环境将极为复杂。公司产品主要为基础化工产品和精细化工产品，尤其是基础化工产品，由于国内存在严重的产能过剩，随着行业内出现更加激烈的竞争以及行业结构的深入调整，落后产能及中小型企业将被淘汰，因此，公司将坚持“加强管理、夯实基础、提升素质、规范程序、堵塞漏洞、挖潜革新、提质增效、优化环境、确保安全，促进企业健康稳定发展”的总基调，主动调整发展方式，准确定位，力求稳中求进。在精细化工产品领域，公司专注于食品添加剂产品，在香料行业处于领先地位，但由于行业内各竞争对手不断加大研发投入，产品更新换代速度加快，公司每年对香料产品的研发也投入大量的资金及人力，2014年度公司已完成第五代甜味剂三氯蔗糖（MCP）全套生产流程及系统的研发，并试产成功，试生产产品收率达到国内行内领先水平。公司将继续把过去一些好的做法抓好、抓实，一是坚持把安全、环保工作作为工作重点。在抓好硬件设施建设的同时，认真考虑安全环保部门的组织架构，充实安全环保队伍，加强安全环保管理；二是坚持抓好技术创新和技术改造工作。重点在挖潜革新和提质增效上做好文章，结合技术创新评比活动开展，核心是挖掘现有装置的潜力，降低单位人工成本，以技术进步不断提高生产效率，增加产品的效益和利润；三是坚持抓好人员培训，提高干部员工素质；四是坚持抓好新上项目建设，尽快发挥效益。项目建设要倒排工期、挂图作战，确保按照时间节点要求建成投产，尽快发挥效益，规避市场风险。五是坚持加强管理、夯实基础。重点是整顿工作作风，解放管理理念、转变经营方式、强化信息把控，进一步营造稳中前进的发展氛围，着力提升凝聚力、向心力。紧紧围绕年度目标管理方案，明确职责，严格考评，落实责任。

### （二）2015年度经营计划

- 1、完成合成氨造气工段增氧气化技改项目建设。
- 2、完成年产500吨三氯蔗糖项目建设。

3、完成三聚氰胺技术改造项目建设。

4、切实加强营销工作。营销工作任何时候都是企业工作的重中之重，2015年，公司将进一步完善销售部门管理模式，建立常态化的淘汰机制，打破过去不合理分配机制，在销售部门真正做到责、权、利统一。销售人员收入与销售业绩、销售价格、资金回笼等指标挂钩。在销售部门营造充分的竞争氛围，激活销售部门活力。建立市场信息收集渠道，实行两条线决策。既要关注销售部门提供的市场调研报告内容，又要组织专门人员定期进行各产品市场实际调研，掌握第一手反馈信息。

5、继续加大技术创新、技术进步及新产品开发力度。随着国内经济从快速增长转入以中等及以下发展增速新常态，企业面临的经济环境进一步趋紧，依靠粗放式管理，追求规模效益将不再现实。企业要生存发展，就必须两眼向内，走精细化管理的路子，最大限度降低生产成本，增加产品效益。

6、聘请专业机构人员，加大对食品添加剂产品细分领域龙头企业的调研力度，对符合公司发展方向的企业，公司可以采用不同方式对其进行重组，以延伸公司精细化工产品产业链、丰富精细化工产品的种类，扩大公司食品添加剂产品的产销规模。

### （三）风险分析及应对措施

#### 1、市场和宏观因素风险

2015年，国内外的经济形势仍存在较大波动的可能性，市场和宏观因素的波动将对公司经营业绩造成一定的风险。为了继续保持经营业绩稳定增长，实现2015年的经营目标，公司将继续加强对财务、营销、采购等方面统一管理，对各重要管理岗位加强教育学习，提升公司管理层的业务素质；狠抓安全生产、环境保护工作，加强工艺、设备管理，重点抓好工艺指标执行和设备检修、维护保养质量，加大安全隐患排查力度，认真抓好环境督查；抓好销售合同管理，做好销售任务分解，严格执行销售业务员考核，打破不合理分配机制，建立市场信息收集渠道，切实营造风清气正的良好工作环境，彻底清除弊端。

#### 2、人力资源管理缺失的风险

随着公司及子公司生产经营规模的不断扩张，公司在各项生产经营人员配备及储备过程中出现了“青黄不接”现象，影响公司的发展。公司将加快人员结构调整，逐步改善人力资源结构；加快人才梯队建设，有选择的培养管理和技术人才，做好人才储备；加大人才引进力度，创新管理体制，激活用人机制。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （1）重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，根据要求对本公司财务报表重新列报，并对财务报表的比较数据进行追溯调整。本次执行前述会计准则涉及资产负债表列报调整事项如下：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将与资产相关的政府补助列报于递延收益项目，本公司原将递延收益在其他非流动负债中列报，现将其单独列报在递延收益项目，该会计政策变更调增2013年末合并及母公司财务报表递延收益分别为39,958,319.00元、9,338,166.67元，调减其他非流动负债分别为39,958,319.00元、9,338,166.67元。

### （2）重要会计估计变更

本期无会计估计变更。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和中



国证监会安徽监管局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（皖证监函字[2012]140号）等文件要求，公司认真组织相关人员进行讨论和传达学习，并就股东回报规划及现金分红等有关事宜与公司董事（特别是独立董事）、监事进行了充分沟通，同时充分听取中小投资者和流通股股东的意见和建议。公司于2012年7月26日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，有关议案在董事会审议通过后将按规定提交股东大会审议和通过。现金分红政策的具体落实情况如下：第一百五十四条 公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策为：（一）利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司优先采用现金分红的利润分配方式。（二）利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。（三）现金分红条件及比例：公司当年盈利且累计可分配利润为正数、现金能够满足公司正常生产经营前提下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。如存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。（四）股票股利分配条件：若公司营收增长快速，董事会认为公司股情况与公司经营规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足最低现金股利分配之余，进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。（五）利润分配的决策机制：在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，制订中期利润分配方案（拟进行中期分配的情况下）、年度利润分配方案。董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过，独立董事应当对利润分配方案进行审核并发表独立意见。监事会应对董事会制订的利润分配方案进行审核并发表审核意见。公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后制订现金分红方案的，应当在定期报告中详细说明不分配原因、用于分配的分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此发表审核意见。公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应充分听取中小股东的意见，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。（六）利润分配政策调整的决策机制：公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会特别决议审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过；调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定；独立董事、监事会应当对此发表审核意见；公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

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

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

2012年度公司利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本21,360万股为基数，每10股派现金人民币2元，共计派现金4,272万元，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共转增6,408万股，转增后，总股本为27,768万股。

2013年度公司利润分配方案为：以截止2013年12月31日公司总股本27,768万股为基数，向全体股东每10股派发现金2.5元（含税），共计派现6,942万元，剩余分配利润结转以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。

2014年度公司利润分配预案为：以截止2014年12月31日公司总股本28,416万股为基数，每10股派现金人民币3元（含税），共计派现金8,524.8万元，剩余分配利润结转以后年度；以资本公积转增股本，每10股转增10股，共转增28,416万股，转增后，总股本为56,832万股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	85,248,000.00	166,403,976.14	51.23%		
2013年	69,420,000.00	146,074,231.12	47.52%		
2012年	42,720,000.00	135,509,707.11	31.53%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	284,160,000
现金分红总额（元）（含税）	85,248,000.00
可分配利润（元）	700,811,196.74
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 28,416 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元人民币（含税），共分现金红利 8,524.8 万元，经过本次分配后未分配利润剩余部分结转以后年度分配；同时进行资本公积转增股本，以 28,416 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 28,416 万股，转增后公司总股本将增加至 56,832 万股。	

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

长期以来，公司在不断做大做强主营业务、创造利润的同时，坚持经济效益与社会效益同步发展，在维护股东利益的同时，一直积极与职工、客户、供应商、银行及其他债权人、社区等利益相关者共同推动公司持续健康发展，并在环境保护与节能降耗、社会公益事业等方面继续做出应有的努力。

1、股东和债权人权益保护。2014年度，公司根据中国证监会、深交所要求，召开股东大会程序规范、网络投票结果真实有效、信息披露及时完整准确，并做好了公司网站“投资者关系”栏目的日常管理工作，认真接待投资者的来电，及时回复互动平台上的问题，确保了公司与广大投资者之间的信息交流与沟通畅通，从而保障了股东和债权人的合法权益。自上市以来，公司保持较高的现金分红比例。

2、职工权益保护。尽管国内经济形势转入中等及以下发展新常态，公司利润与2013年相比没有太大增长，但是，公司始终把增加职工收入、改善职工生产生活条件放在工作的重要位置。为公司职工提供了培训、体检等各类福利。此外，先期垫付资金建设了三幢20000余平米高层职工宿舍，以远低于市场价格让利销售给公司职工，并装修了10余套作为新入职大学生宿舍，千方百计改善职工生活，充分体现了企业以人为本的管理理念。

3、环境保护。公司面对重点污染物实现监控，除公司自行制定监测方案外，对自身不能监测的污染物，公司与县环境监察站和合肥海峰试剂公司签订了委托监测合同，废水污染物一月监测一次，噪声、废气一季度监测一次，监测结果网上公开，自觉接受环保部门和社会

监督检查，严格遵守国家环保法律法规。

4、公益事业。长期以来，公司坚持经济效益与社会效益同步发展，把支持社会公益事业作为企业一项社会责任对待。2014年公司为养老、助学、扶贫等社会公益事业累计捐赠资金200余万元。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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03月18日	公司董秘办公室	实地调研	机构	国元证券	公司基本情况，发展趋势，行业状况，企业发展目标等。未提供资料
2014年06月24日	公司董秘办公室	实地调研	机构	财通证券、富国基金、民生证券、国信证券、安邦资产、上投摩根基金、银河证券、信诚基金、海富通基金、国泰君安证券、中邮基金、天弘基金、国金证券、华富基金、银华基金、工银基金、华商基金、光大证券	公司基本情况，发展趋势，行业状况，企业发展目标等。未提供资料
2014年06月27日	公司董秘办公室	实地调研	机构	广发证券	公司基本情况，发展趋势，行业状况，企业发展目标等。未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>自 2013 年 12 月 9 日以来,有关媒体以安徽金禾实业股份有限公司(以下简称“公司”)废水直排来河,污染来河为内容发表了多篇报道。媒体报道发生后,省、市、县环保部门对公司废水排放情况进行了专项调查。现将有关调查情况说明如下:1、经安徽省、滁州市环保部门取样监测和来安县环保局日常监督监测,公司废水均为达标排放,不存在违规超标排放问题。2、公司达标排放的废水进入来安城市污水处理厂经再处理后排入来河,不存在污水直排来河的现象。公司将一如既往地按照环保部门的要求,加强环保管理工作,确保环保设施运行正常,“三废”达标排放。公司在此郑重提醒广大投资者,公司所有信息以公司指定的信息披露渠道的正式公告为准。公司真诚感谢媒体对公司的监督。</p>	<p>2014 年 01 月 30 日</p>	<p>公告编号 2014-004,关于媒体报道的澄清公告,详见 2014 年 1 月 30 日巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p>
<p>2014 年 9 月 30 日,有关媒体以“金禾实业并购被迫搁浅”为题报道前期公司筹划重大事项相关事宜,文中质疑:1、以有关网友在东方财富网股吧的发帖为依据,说“有投资者质疑公司复牌的时间以及公告的内容可能被提前泄露”;2、公司工作人员回答投资者提问时说“被公司终止的重大事项还存在随时恢复的可能。”上述工作人员说,“主要是因为深交所给的时间太短了,不得不暂时复牌。等收购对象内部的关系处</p>	<p>2014 年 10 月 8 日</p>	<p>公告编号 2014-095,关于媒体报道的澄清公告,详见 2014 年 10 月 8 日巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</p>

<p>理好，还可以继续操作”。“不排除公司有再次临时停牌的可能”。公司针对上述报道事项说明如下：1、公司按照深交所信息披露相关规则及时披露相关信息，不存在提前泄露相关信息的情况，广大投资者应以公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）、证券日报、上海证券报、证券时报的公告内容为准；2、因工作人员对深交所关于重大事项停复牌规则理解有误，回答不够严谨，由此对投资者造成的误解表示诚挚的歉意；3、本公司已对本次重大事项停止洽谈，至于今后是否有继续合作尚存在很大的不确定性，请投资者以公司公告为准，感谢广大投资者的关注。</p>		
---	--	--

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

### （一）股权激励计划已经履行的审批程序

1、2014年5月25日，公司召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过了《安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。其后公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上报了申请备案材料。

2、2014年7月1日，公司获悉证监会已对公司报送的股权激励计划（草案）确认无异议并进行了备案，根据《上市公司股权激励管理办法》（试行）的有关规定，公司可以发出股东大会召开通知，审议并实施该股权激励计划。

3、2014年7月17日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其相关事项的议案。计划向149名激励对象首次授予限制性股票662万股。

4、2014年7月17日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对限制性股票激励计划授予对象及数量的调整、限制性股票的授予发表了独立意见。同日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议并通过了《关于核实限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，对本次限制性股票激励计划激励对象名单进行了核实。

鉴于部分激励对象因离职或个人原因自愿放弃认购限制性股票，激励对象人数由149名变更为147名，计划首次授予的限制性股票数量由662万股变更为654万股。。

5、2014年7月24日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，公司独立董事对限制性股票激励计划授予对象及数量的调整发表了独立意见。在公司限制性股票授予过程中激励对象陈迎久因个人原因自愿放弃认购限制性股票，激励对象史树文因个人原因部分放弃认购限制性股票，激励对象人数由147名变更为146名，此次调整后，计划首次授予的限制性股票数量由654万股变更为648万股。

### （二）授予前后对公司控股股东的影响

本次股权激励限制性股票授予于2014年7月17日完成，本公司股份总数由原来的27768万股增加至28416万股，本公司控股股东安徽金瑞投资集团有限公司在此次股份授予前持有的A股股份数为16371.34万股，占授予日前公司总股本的58.96%，为本公司第一大股东。此次授予完成后，安徽金瑞投资集团有限公司持有的股份数不变，占授予完成后公司总股本的57.60%，持股比例虽发生变动，但仍为本公司第一大股东；本次限制性股票激励计划限制性股票授予未导致本公司控制权变化。

详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露内容。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
来安县金晨包装实业有限公司	本公司联营企业	货物采购	包装袋	市场价		2,171.97	0.84%	先货后款			
滁州金瑞水泥有限公司	金瑞投资之子公司	货物采购	水泥、石粉	市场价		566.06	0.22%	先货后款			
菏泽市华澳化工有限公司	金瑞投资之子公司	货物采购	糠醛	市场价		59.33	0.02%	先货后款			
新浦化学（泰兴）有限公司	控股子公司之股东	货物销售	硝酸、硫酸	市场价		3,317.08	1.03%	先货后款			
滁州金瑞水泥有限公司	金瑞投资之子公司	货物销售	炉渣灰	市场价		97.39	0.03%	先货后款			
合计				--	--	6,211.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				无							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解				无							



决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 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
华尔泰	2012年 10月25 日	9,800	2013年02月 22日	7,962.5	连带责任 保证	5年	否	否
华尔泰	2012年 10月25 日	5,000	2012年12月 20日	5,800	连带责任 保证	8年	否	否
华尔泰	2012年 10月25 日	3,000	2013年01月 09日	2,000	连带责任 保证	5年	否	否
华尔泰	2012年 10月25 日	2,000	2013年01月 11日	2,000	连带责任 保证	5年	否	否
华尔泰	2014年 08月19 日	6,300	2014年12月 24日	2,000	连带责任 保证	半年	否	否
华尔泰	2014年 07月18 日	1,000	2014年09月 29日	1,000	连带责任 保证	1年	否	否
华尔泰	2014年 07月18 日	1,000	2014年10月 20日	1,000	连带责任 保证	1年	否	否
华尔泰	2014年 07月18	2,000	2014年08月 28日	2,000	连带责任 保证	1年	否	否

	日						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		32,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			23,762.5	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		32,100	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			23,762.5	
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)		32,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			23,762.5	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		32,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			23,762.5	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例						12.32%	
其中:							

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东安	承诺自金禾	2011 年 07 月	2011 年 7 月 7	严格履行承

	徽金瑞投资集团有限公司和实际控制人杨迎春	股份首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的金禾股份的股份，也不由金禾股份回购该部分股份。	07 日	日至 2014 年 7 月 7 日	诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋文、胡新荣、黄晓奇

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

**十二、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。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、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。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

2013年9月26日，经公司2013年度第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]73号文核准，公司发行总额为2亿元人民币的公司债券，期限3年，自2014年6月30日起至2017年6月30日止，并附第二年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券票面利率为7.18%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付，起息日为2014年6月30日，债券发行费用260万元。

## 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	165,509,700	59.60%	6,480,000			-163,317,500	-156,837,500	8,672,200	3.05%
3、其他内资持股	165,509,700	59.60%	6,480,000			-163,317,500	-156,837,500	8,672,200	3.05%
其中：境内法人持股	162,739,200	58.61%				-162,739,200	-162,739,200		
境内自然人持股	2,770,500	0.99%	6,480,000			-578,300	5,901,700	8,672,200	3.05%
二、无限售条件股份	112,170,300	40.40%				163,317,500	163,317,500	275,487,800	96.95%
1、人民币普通股	112,170,300	40.40%				163,317,500	163,317,500	275,487,800	96.95%
三、股份总数	277,680,000	100.00%	6,480,000				6,480,000	284,160,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）根据公司股东大会决议，本期授予激励对象限制性股票，增加股本648万股，变更后注册资本为28,416.00万元，本次增资事项业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]2735号验资报告验证。

（2）本期增减变动中“其他”系限售股转非限售股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年5月25日，公司召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议并通过了《安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。其后公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上报了申请备案材料。

2、2014年7月1日，公司获悉证监会已对公司报送的股权激励计划（草案）确认无异议并进行了备案，根据《上市公司股权激励管理办法》（试行）的有关规定，公司可以发出股东大会召开通知，审议并实施该股权激励计划。

3、2014年7月17日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《安徽金禾实业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其相关事项的议案。计划向149名激励对象首次授予限制性股票662万股。

4、2014年7月17日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对限制性股票激励计划授予对象及数量的调整、限制性股票的授予发表了独立意见。同日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议并通过了《关于核实限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，对本次限制性股票激励计划激励对象名单进行了核实。

鉴于部分激励对象因离职或个人原因自愿放弃认购限制性股票，激励对象人数由149名变更为147名，计划首次授予的限制性股票数量由662万股变更为654万股。。

5、2014年7月24日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，公司独立董事对限制性股票激励计划授予对象及数量的调整发表了独立意见。在公司限制性股票授予过程中激励对象陈迎久因个人原因自愿放弃认购限制性股票，激励对象史树文因个人原因部分放弃认购限制性股票，激励对象人数由147名变更为146名，此次调整后，计划首次授予的限制性股票数量由654万股变更为648万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

截至2014年7月24日止，公司已收到146名激励对象缴纳的出资款3,240万元，其中648万元计入股本，2,592万元计入资本公积。

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

此次限制性股票授予后，按新股本284,160,000股摊薄计算，2013年度每股收益为0.51元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
限制性股票激 励计划	2014 年 07 月 17 日	5 元	6,480,000	2014 年 08 月 13 日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”），决定授予激励对象限制性股票720万股，确定首次激励对象149人，授予限制性股票数量662万股，预留58万股，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票。

2014年7月17日公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，调整后首次激励对象147人，授予限制性股票数量654万股，并确定首次授予日为2014年7月17日。2014年7月24日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于再次调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，激励对象陈迎久和史树文因个人原因分别放弃和部分放弃认购限制性股票，调整后首次实际激励对象146人，授予限制性股票数量648万股，授予价格为每股5元。截至2014年7月24日止，公司已收到146名激励对象缴纳的出资款3,240万元，其中648万元计入股本，2,592万元计入资本公积。

## 3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2014 年 07 月 17 日	5	6,480,000

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股	10,805	年度报告披露日	19,075	报告期末表决权	0
---------	--------	---------	--------	---------	---



股东总数		前第 5 个交易日 末普通股股东总 数		恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)				
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
安徽金瑞投资 集团有限公司	境内非国有法 人	50.57%	143,71 3,439	减持 2000 万 股			质押	102,206,000
上海复星谱润 股权投资企业 (有限合伙)	境内非国有法 人	2.89%	8,200,0 00					
上海谱润股权 投资企业(有 限合伙)	境内非国有法 人	1.92%	5,460,0 00					
华融证券股份 有限公司	境内非国有法 人	1.81%	5,129,1 00					
芜湖达成创业 投资中心(有 限合伙)	境内非国有法 人	1.24%	3,533,7 00					
王伟军	境内自然人	1.01%	2,860,0 00					
周幼珍	境内自然人	1.00%	2,852,1 00					
杨迎春	境内自然人	0.67%	1,908,0 25					
上海浦东发展 银行-广发小 盘成长股票型 证券投资基金	其他	0.63%	1,794,4 74					
北京千石创富 -光大银行- 千石资本-海 通 MOM 私募 精选之永邦 3 号资产管理计 划	其他	0.58%	1,657,8 42					
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	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长,是公司实际控制人;上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)、上海谱润股权投资企业(有限合伙)的执行事务合伙人是同一人--尹锋		
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
安徽金瑞投资集团有限公司	143,713,439	人民币普通股	143,713,439
上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)	8,200,000	人民币普通股	8,200,000
上海谱润股权投资企业(有限合伙)	5,460,000	人民币普通股	5,460,000
华融证券股份有限公司	5,129,100	人民币普通股	5,129,100
芜湖达成创业投资中心(有限合伙)	3,533,700	人民币普通股	3,533,700
王伟军	2,860,000	人民币普通股	2,860,000
周幼珍	2,852,100	人民币普通股	2,852,100
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	1,794,474	人民币普通股	1,794,474
北京千石创富-光大银行-千石资本-海通 MOM 私募精选之永邦 3 号资产管理计划	1,657,842	人民币普通股	1,657,842
陕西省国际信托股份有限公司-华泰 1 号 ZJXTZJXYCTF4-	1,469,169	人民币普通股	1,469,169
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	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司及本公司董事长,是公司实际控制人;上海复星谱润股权投资企业(有限合伙)、上海谱润股权投资企业(有限合伙)的执行事务合伙人是同一人--尹锋		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
安徽金瑞投资集团有限公司	杨迎春	2001 年 09 月 14 日	73166430-2	陆仟零伍拾伍万零陆佰圆整	对化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资业务。
未来发展战略	未来主要从事项目投资、投资管理等业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	经营正常，财务状况良好，现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

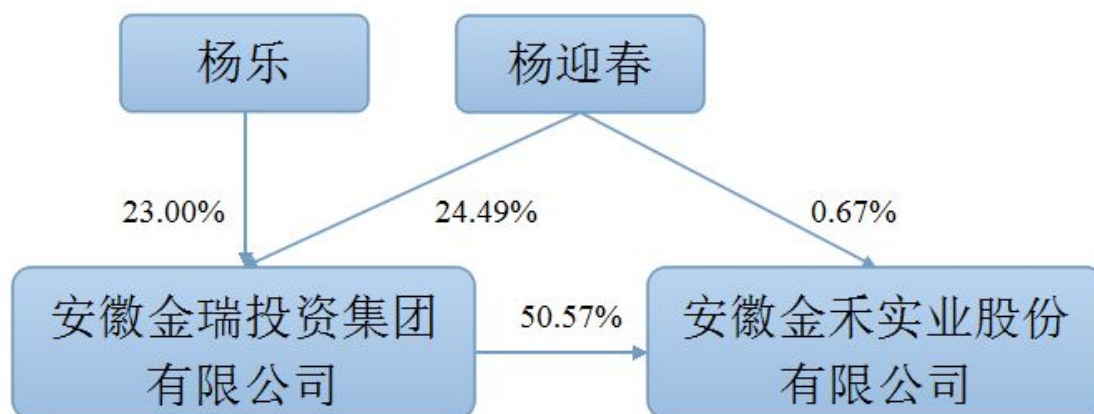
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨迎春	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	2006 年 12 月至 2009 年 2 月，任皖东金瑞化工有限责任公司董事长，安徽金禾实业股份有限公司董事长兼总经理；2009 年 3 月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司、安徽金禾实业股份有限公司、来安县金瑞小额贷款有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
杨迎春	董事长	现任	男	51	2012年12月11日	2015年12月11日	1,908,025	0	0	1,908,025
戴世林	董事、总经理	现任	男	50	2012年12月11日	2015年12月11日	194,729	100,000	0	294,729
方泉	董事	现任	男	51	2012年12月11日	2015年12月11日	154,544	50,000	0	204,544
曹松亭	董事	现任	男	53	2012年12月11日	2015年12月11日	140,650	0	11,000	129,650
仰宗勇	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	44	2012年12月11日	2015年12月11日	101,234	50,000	0	151,234
周林林	董事	现任	男	54	2012年12月11日	2015年12月11日	0	0	0	0
占世向	独立董事	现任	男	51	2012年12月11日	2015年12月11日	0	0	0	0
贾卫民	独立董事	现任	男	51	2012年12月11日	2015年12月11日	0	0	0	0
孙昌兴	独立董事	现任	男	63	2012年12月11日	2015年12月11日	0	0	0	0
刘瑞元	监事	现任	男	41	2012年12月11日	2015年12月11日	0	0	0	0

李振兵	监事	现任	男	44	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	0	0	0	0
王秀荣	监事	现任	男	34	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	0	0	0	0
夏家信	副总经理	现任	男	46	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	101,234	50,000	0	151,234
孙涛	副总经理	现任	男	45	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	101,234	50,000	0	151,234
陶长文	副总经理	现任	男	47	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	101,234	50,000	0	151,234
王从春	副总经理	现任	男	45	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	26,291	110,000	0	136,291
李恩平	副总经理	现任	男	45	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	26,292	110,000	0	136,292
李俊伟	副总经理	现任	男	45	2012年 12月11 日	2015年 12月11 日	0	110,000	0	110,000
合计	--	--	--	--	--	--	2,855,467	680,000	11,000	3,524,467

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）、董事会成员

杨迎春：男、1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，2006年12月至2009年2月，任皖东金瑞化工有限责任公司董事长，安徽金禾实业股份有限公司董事长兼总经理；2009年3月至今，任安徽金瑞投资集团有限公司、安徽金禾实业股份有限公司、来安县金瑞小额贷款有限公司董事长。

戴世林：男、1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。2002年8月至2006年12月任安徽金禾化工有限责任公司总经理；2006年12月至2009年2月，任安徽金禾实业股份有限公司董事兼副总经理；2009年3月至今，任安徽金禾实业股份有限公司董事兼总经理。

曹松亭：男、1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，经济师；2006年至今，任安

徽金禾实业股份有限公司董事，2006年至2011年7月任滁州金丰投资有限责任公司总经理，2010年5月至2011年7月，任滁州金丰投资有限责任公司法人代表、执行董事。2011年7月至今任滁州金春无纺布有限公司法人代表、执行董事。

方泉：男、公司副总经理，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2004年5月至2006年12月任皖东金瑞化工有限责任公司副总经理、常务副总经理；2006年12月至今，任安徽金禾实业股份有限公司董事；2006年12月份至2011年11月任安徽金禾实业股份有限公司副总经理。2011年11月至今任滁州金丰投资有限责任公司总经理。

仰宗勇：男、公司董事、财务总监、董事会秘书，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，注册会计师。2006 年 12 月至今，任本公司董事、财务总监、董事会秘书。曾任来安县化肥厂主办会计、财务科副科长、科长，金禾化工财务总监等职。

周林林：男、1961 年出生，加拿大国籍，美国马里兰大学博士、沃顿商学院工商管理硕士。2003年至今，任上海复星化工医药创业投资有限公司总裁；2009年至今，任上海谱润股权投资管理有限公司总裁；2007年7月至今，任利尔化学股份有限公司董事；2010年6月至今，任安徽金禾实业股份有限公司董事。

贾卫民：男、1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士，教授。上海应用技术学院香料香精技术与工程学院教授，享受国务院特殊津贴；中国香料香精化妆品工业协会合成香料专业委员会副主任委员、中国化工学会精细化工专业委员会委员、《精细化工》编委会委员。

孙昌兴：男、1952 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，副教授。曾任安徽省社会科学院法学研究所民法经济法研究室主任、副所长，安徽省人民检察院第二届人民监督员，安徽省人民检察院第三届专家咨询委员会委员，安徽省司法厅涉法事务专家咨询组成员，安徽安天行律师事务所律师等职，现为中国科学技术大学管理学院管理科学系教师、副教授。

占世向：男、1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师、副教授。2010 年 6 月至今，任本公司独立董事。曾任徽商职业学院教师、财务副科长、科长、财务处长，现任徽商职业学院财务负责人。

## （二）、监事会成员

刘瑞元：男、1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2005年2月至2006年12月任安徽金禾化工有限责任公司综合办主任；2006年12月至2008年5月任安徽金禾实业股份有限公司综合办主任；2008年5月至2009年12月任安徽金禾实业股份有限公司工会主席、综合办副主任；2009年12月至今任安徽金禾实业股份有限公司监事会主席、综合办主任。

王秀荣：男、1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2006年12月任安徽金禾实业股份有限公司造气车间工艺员、安全员；2007年6月至2011年8月任造气车间主任，2011年8月至今任脱碳



车间主任。

李振兵：男、1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2009 年 12 月至今，任本公司监事。曾任来安县化肥厂机修车间副主任，金禾化工机修车间副主任、主任等职，现兼任本公司机修车间主任。

(三)、高级管理人员

戴世林先生、仰宗勇先生简历详见本节董事会成员。

夏家信：男、副总经理，1969年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年12月至2009年12月任安徽金禾实业股份有限公司总经理助理；2009年12月至今任安徽金禾实业股份有限公司副总经理。

陶长文：男、副总经理，1968 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年12 月至今，任本公司副总经理。曾任来安县化肥厂生产科副科长、合成车间主任、生产科科长等职。

孙涛：男、副总经理，1970 年出生，研究生学历，经济师，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 12 月至今，任本公司副总经理。曾任来安县化肥厂办公室秘书、副主任、主任、分厂厂长、厂长助理，金禾化工副总经理等职。

王从春：男、副总经理，1970 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年12 月至今，任本公司副总工程师。曾任来安县化肥厂车间副主任、主任，金禾化工车间主任等职。

李恩平：男、副总经理，1970年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年11月至2010年8月，任滁州金丰投资有限责任公司副总经理；2010年9月至今，任本公司总经理助理。曾任滁州市化肥厂生产科副科长、厂长助理、副厂长，滁州金丰投资有限责任公司副经理，安徽金禾实业股份有限公司总经理助理等职。

李俊伟：男、副总经理，1970年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2008年5月至2010年5月，任安徽泉盛化工公司副总经理，2010年5月至今，任安徽金禾实业股份有限公司总经理助理，曾任安徽泉盛化工公司车间主任、生产科长、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨迎春	安徽金瑞投资集团有限公司	董事长	2013年11月09日	2016年11月08日	否

刘瑞元	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
曹松亭	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
方泉	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
戴世林	安徽金瑞投资集团有限公司	董事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
仰宗勇	安徽金瑞投资集团有限公司	监事	2013年11月09日	2016年11月08日	否
在股东单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位任职的情况。				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨迎春	滁州金源化工有限责任公司	董事长	2010年04月01日		否
杨迎春	皖东金利化工有限责任公司	董事长	2011年03月01日		否
杨迎春	来安县金瑞小额贷款有限公司	董事长	2011年04月01日		否
戴世林	来安县立鑫港口物流经营有限责任公司	执行董事	2008年10月01日		否
曹松亭	滁州金春无纺布有限公司	执行董事	2011年09月20日		是
方泉	滁州金丰投资有限责任公司	执行董事	2011年11月16日		是
夏家信	安徽华尔泰化工股份有限公司	副董事长	2011年12月01日		是
占世向	徽商职业学院	财务负责人	1983年09月01日		是
贾卫民	上海应用技术学院香料香精技术与工程学院	教授	1991年05月01日		是
孙昌兴	中国科学技术大学管理学院管理科学系	副教授	1996年08月01日		是
周林林	上海谱润股权投资管理有限公司	总裁	2009年07月		是

			01 日		
周林林	上海复星化工医药创业投资有限	副总裁	2003 年 12 月 01 日		是
在其他单位 任职情况的 说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一)、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：经薪酬委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。

(二)、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

(三)、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司拥有董事9人，高级管理人员8人（含董事兼任2人），监事3人，共从公司领取报酬665万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨迎春	董事长	男	51	现任	100	0	100
戴世林	董事、总经理	男	50	现任	60	0	60
方泉	董事	男	51	现任	0	0	0
曹松亭	董事	男	53	现任	43	0	43
仰宗勇	董事、财务总监、董事会秘书		44	现任	45	0	45
周林林	董事	男	54	现任	22	0	22
占世向	独立董事	男	51	现任	6	0	6
贾卫民	独立董事	男	51	现任	6	0	6
孙昌兴	独立董事	男	63	现任	6	0	6
刘瑞元	监事	男	41	现任	43	0	43

李振兵	监事	男	44	现任	11	0	11
王秀荣	监事	男	34	现任	10	0	10
夏家信	副总经理	男	46	现任	45	0	45
孙涛	副总经理	男	45	现任	56	0	56
陶长文	副总经理	男	47	现任	45	0	45
王从春	副总经理	男	45	现任	73	0	73
李恩平	副总经理	男	45	现任	49	0	49
李俊伟	副总经理	男	45	现任	45	0	45

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
戴世林	董事、总经理	0	0	0	15.80	0	100,000	5.00	100,000
方泉	董事	0	0	0	15.80	0	50,000	5.00	50,000
仰宗勇	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	15.80	0	50,000	5.00	50,000
夏家信	副总经理	0	0	0	15.80	0	50,000	5.00	50,000
陶长文	副总经理	0	0	0	15.80	0	50,000	5.00	50,000
孙涛	副总经理	0	0	0	15.80	0	50,000	5.00	50,000
王从春	副总经理	0	0	0	15.80	0	110,000	5.00	110,000
李恩平	副总经理	0	0	0	15.80	0	110,000	5.00	110,000
李俊伟	副总经理	0	0	0	15.80	0	110,000	5.00	110,000
合计	--	0	0	--	--	0	680,000	--	680,000
备注(如有)	公司董事、高级管理人员在本报告期内被授予的限制性股票均未解锁。								

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

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

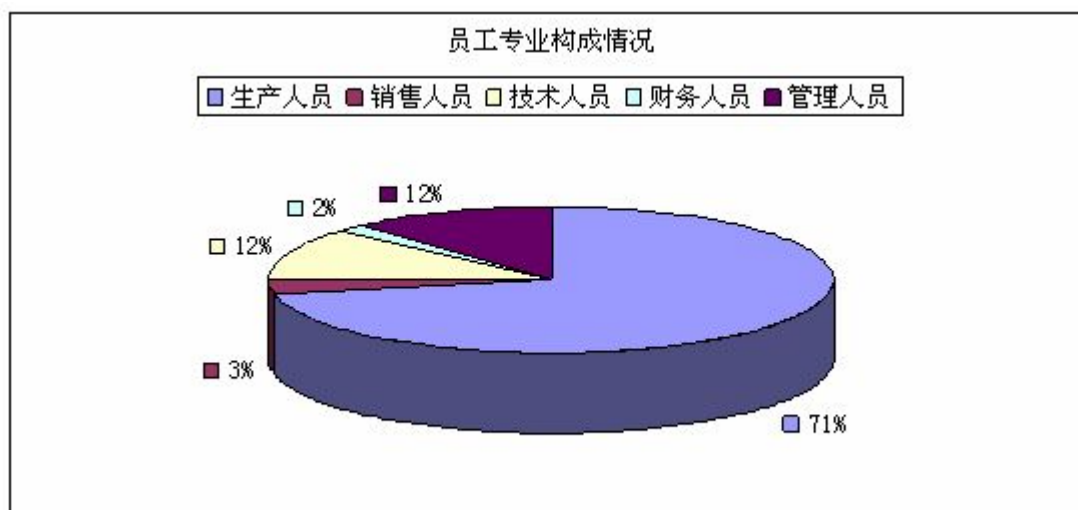
报告期核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职职工总数为3579人，人员结构情况具体如下：

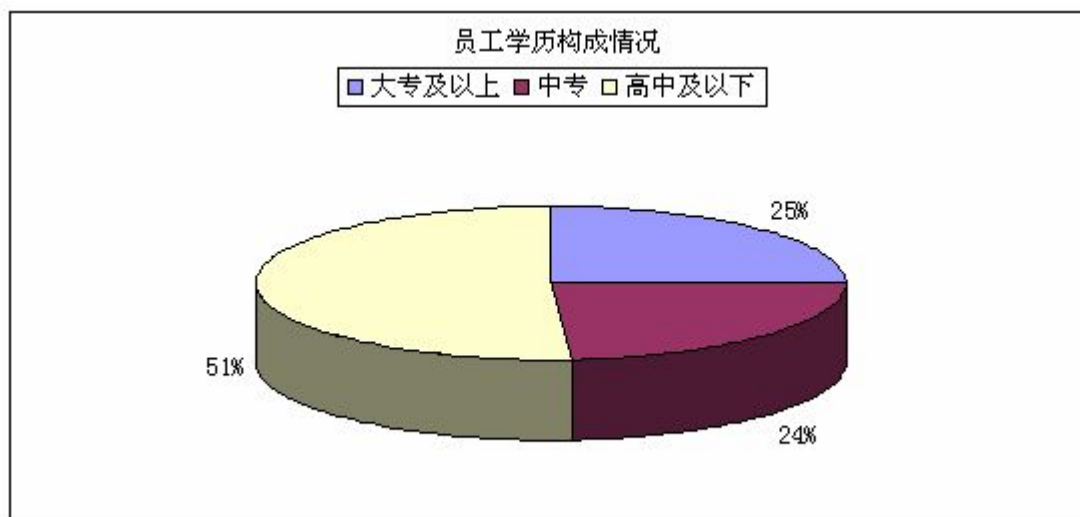
### 1、员工专业构成情况

专业构成	人数	占总人数比例
生产人员	2561	71.56%
销售人员	120	3.35%
技术人员	423	11.82%
财务人员	54	1.51%
管理人员	421	11.76%
合计	3579	100.00%



### 2、员工学历构成情况

学历程度	人数	占总人数比例
大专及以上学历	898	25.09%
中专	856	23.92%
高中及以下	1825	50.99%
合计	3579	100.00%



3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工

#### 4、员工薪酬政策情况

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及各部门的绩效考核发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

#### 5、培训计划

公司十分注重员工培训与职业规划，积极开展新员工入职培训，不定期开展各项业务技能培训

6、本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，员工按照与公司签订的《劳动合同》享有权利和承担义务。本公司已按照国家及当地主管部门的规定、要求，为员工办理了养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险及住房公积金。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

#### 1、关于股东大会

报告期内共召开股东大会2次，审议议案15项。历次股东大会均按照《公司法》、《公司章程》的规定发布召开股东大会的通知，并有见证律师现场见证。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。

#### 2、关于董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，占董事会成员的三分之一，报告期内，董事会共召开会议9次，审议议案32项。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》勤勉尽职开展各项工作，不存在连续2次不参加董事会会议的情形。独立董事对高级管理人员聘任、募集资金使用、对外担保、续聘会计师事务所、利润分配等事项发表了明确的独立意见。

#### 3、关于监事会

公司现有监事3名，职工监事1名。报告期内，监事会共召开会议7次，审议议案29项。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。对定期报告、预决算报告、募集资金使用等进行审议和监督，切实维护中小股东利益。

#### 4、信息披露状况信息披露情况

公司依法真实、准确、及时、完整地披露各类定期报告和临时报告，证券代表负责投资者关系平台上投资者关心的各类问题，接听投资者电话，将投资者反映的问题与建议及时反馈董事会，保持投资沟通渠道的畅通。报告期内，董事会秘书认真的接待各类投资者调研，根据信息披露要求进行解析与公告。实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行公司应尽的义务，确保所有投资者及时获取公司信息。

## 5、关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

## 6、内部控制制度情况

报告期内，公司修订了《公司章程》，并新制订了《限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《风险投资管理制度》，进一步健全了公司内部控制体系。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011 年8月18 日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，公司严格按照本制度执行。报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息知情人登记管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 12 日	《2013 年度董事会工作报告》、 《2013 年度监事会工作报告》、 《2013 年度报告及摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2014 年度财务预算报告》、 《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度公司内部控制自我评价报告》、《董事会关于	审议通过	2014 年 04 月 14 日	详见公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号 2014-040



		2013 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》、《关于续聘华普天建会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审议机构的议案》、《关于加入安徽金瑞投资集团的议案》、《关于增加使用部分闲置自有资金购买理财产品额度的议案》			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 17 日	《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司（限制性股票激励计划实施考核管理办法）的议案》、《关于杨乐先生作为股权激励对象的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》	审议通过	2014 年 07 月 18 日	详见公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号 2014-064

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
贾卫民	9	4	5	0	0	否
占世向	9	4	5	0	0	否
孙昌兴	9	4	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司内控制度建设和公司的发展等方面提出了专业性的宝贵建议，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、关联交易事项、募集资金存放与使用情况、利润分配、对外担保等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，对提升公司内部管理水平和维护全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会通过召开会议，结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持；

2、薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管

理人员薪酬及绩效考核管理制度》等的有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。薪酬与考核委员会认为，2014 年度，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司绩效考核指标；

3、审计委员会根据《上市公司治理准则》和公司《章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

4、提名委员会根据公司《章程》和《提名委员会议事规则》等的有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定，公司管理层未发生重大变化。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为安徽金瑞投资集团有限公司。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的其他企业进行违规担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体如下：

### （一）资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形。

### （二）人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。

### （三）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策。

### （四）机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立的组织机构，各部门职能明确，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业有机构混同的情形。

#### （五）业务独立

公司具有独立完整的业务体系和稳定广泛的客户资源，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司制定了年度目标管理任务。公司高级管理人员实行基本工资与年终绩效奖金相结合的薪酬构成，并严格按照年度目标完成情况进行考评执行。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的政策开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规及规范性文件要求，结合自身实际和运营管理需要制定了贯彻于公司各层面、各环节的内部控制体系，规范公司运作。报告期内，公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规的要求，确保了公司生存经营活动的高效、有序、稳健运行，有效规避了经营风险。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《2014年度内部控制自我评价报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现重大内部控制缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月20日
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）《2014年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，该制度正常执行。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 18 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2015]0751 号
注册会计师姓名	宋文、胡新荣、黄晓奇

审计报告正文

会审字[2015] 0751号

## 审 计 报 告

### 安徽金禾实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽金禾实业股份有限公司（以下简称“金禾实业”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，金禾实业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金禾实业 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宋文

中国·北京

中国注册会计师：胡新荣

中国注册会计师：黄晓奇

二〇一五年三月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽金禾实业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	532,525,724.29	514,212,636.17
结算备付金		



拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	279,500,851.28	289,652,243.33
应收账款	116,683,217.00	104,305,314.83
预付款项	234,849,199.87	210,774,195.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,851,426.97	1,613,122.59
应收股利		
其他应收款	2,979,567.45	2,532,438.48
买入返售金融资产		
存货	401,748,477.31	295,322,019.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	186,646,225.64	35,990,815.89
流动资产合计	1,756,784,689.81	1,454,402,785.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	1,711,244.08	1,886,784.50
投资性房地产		
固定资产	1,307,945,984.36	1,331,783,249.53
在建工程	5,223,503.40	41,310,684.01
工程物资	190,318.82	114,846.33
固定资产清理	10,073,893.97	10,184,769.62
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	117,298,761.09	139,399,244.28
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	29,111,935.65	18,059,607.93
递延所得税资产	15,871,602.34	24,356,299.74
其他非流动资产	126,924,109.57	34,607,908.00
非流动资产合计	1,614,351,353.28	1,601,703,393.94
资产总计	3,371,136,043.09	3,056,106,179.36
流动负债：		
短期借款	170,500,000.00	119,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	620,567.63	
衍生金融负债		
应付票据	8,600,000.00	11,500,000.00
应付账款	255,237,084.80	308,396,010.56
预收款项	79,790,969.44	30,010,906.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	82,591,719.16	75,745,817.48
应交税费	8,524,069.71	-3,743,804.01
应付利息	7,906,771.25	634,546.12
应付股利	1,565,974.38	960,000.00
其他应付款	43,095,264.09	55,575,202.63
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	69,121,989.00	61,043,864.00
其他流动负债	43,705,037.14	25,514,924.48
流动负债合计	771,259,446.60	684,637,468.20
非流动负债：		
长期借款	126,263,180.00	195,385,169.00

应付债券	197,804,744.34	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	101,003,585.92	109,533,174.08
预计负债		
递延收益	38,312,063.13	39,958,319.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,198,584.88	
非流动负债合计	464,582,158.27	344,876,662.08
负债合计	1,235,841,604.87	1,029,514,130.28
所有者权益：		
股本	284,160,000.00	277,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	787,779,373.79	755,416,797.43
减：库存股		
其他综合收益	-14,279.61	
专项储备	57,778,558.56	55,456,103.53
盈余公积	97,898,582.50	78,240,369.07
一般风险准备		
未分配利润	700,811,196.74	623,485,434.03
归属于母公司所有者权益合计	1,928,413,431.98	1,790,278,704.06
少数股东权益	206,881,006.24	236,313,345.02
所有者权益合计	2,135,294,438.22	2,026,592,049.08
负债和所有者权益总计	3,371,136,043.09	3,056,106,179.36

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：仰宗勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	506,688,850.77	448,884,844.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	240,523,556.56	239,137,854.11
应收账款	83,640,549.86	63,630,984.95
预付款项	38,932,267.07	38,884,241.76
应收利息	1,965,698.64	1,789,013.00
应收股利		
其他应收款	7,585,453.21	17,954,423.58
存货	210,044,156.30	185,322,555.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	232,983,933.14	100,870,272.42
流动资产合计	1,322,364,465.55	1,096,474,189.32
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	334,916,572.88	331,202,693.55
投资性房地产		
固定资产	635,816,036.52	582,814,603.18
在建工程	5,183,503.40	8,683,101.07
工程物资	190,318.82	114,846.33
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,101,323.25	32,454,126.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,671,746.81	905,846.67
递延所得税资产	11,162,764.80	7,977,383.49
其他非流动资产	121,814,907.56	30,444,665.05
非流动资产合计	1,155,857,174.04	994,597,266.26

资产总计	2,478,221,639.59	2,091,071,455.58
流动负债：		
短期借款	16,500,000.00	1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	620,567.63	
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	159,282,960.25	160,515,774.61
预收款项	12,917,138.23	13,630,048.07
应付职工薪酬	61,717,188.40	56,336,416.22
应交税费	7,767,901.65	7,239,158.59
应付利息	7,312,753.52	88,780.22
应付股利		
其他应付款	1,145,772.82	1,350,836.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,606,364.00	20,606,364.00
其他流动负债	37,243,750.21	20,690,286.97
流动负债合计	325,114,396.71	291,457,665.55
非流动负债：		
长期借款	13,638,180.00	24,244,544.00
应付债券	197,804,744.34	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,480,000.00	9,338,166.67
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,198,584.88	
非流动负债合计	220,121,509.22	33,582,710.67
负债合计	545,235,905.93	325,040,376.22
所有者权益：		
股本	284,160,000.00	277,680,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	789,113,111.14	756,546,703.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	32,916,797.66	32,170,685.10
盈余公积	97,898,582.50	78,240,369.07
未分配利润	728,897,242.36	621,393,321.53
所有者权益合计	1,932,985,733.66	1,766,031,079.36
负债和所有者权益总计	2,478,221,639.59	2,091,071,455.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,214,710,564.16	2,977,234,503.32
其中：营业收入	3,214,710,564.16	2,977,234,503.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,063,725,697.42	2,802,262,421.39
其中：营业成本	2,738,004,877.07	2,587,426,904.48
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	12,582,143.54	10,143,592.35
销售费用	163,861,089.72	119,823,499.60
管理费用	104,995,058.36	73,545,241.59
财务费用	32,725,072.79	5,974,701.53

资产减值损失	11,557,455.94	5,348,481.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-620,567.63	475,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,287,030.18	-6,759.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-175,540.42	-6,759.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	159,651,329.29	175,440,422.27
加：营业外收入	28,807,601.66	25,038,980.25
其中：非流动资产处置利得	36,597.80	19,005.35
减：营业外支出	10,651,406.12	13,655,747.05
其中：非流动资产处置损失		17,590.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	177,807,524.83	186,823,655.47
减：所得税费用	39,861,109.52	31,527,138.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	137,946,415.31	155,296,517.15
归属于母公司所有者的净利润	166,403,976.14	146,074,231.12
少数股东损益	-28,457,560.83	9,222,286.03
六、其他综合收益的税后净额	-14,279.61	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,279.61	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-14,279.61	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-14,279.61	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,932,135.70	155,296,517.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	166,389,696.53	146,074,231.12
归属于少数股东的综合收益总额	-28,457,560.83	9,222,286.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.59	0.53
（二）稀释每股收益	0.59	0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨迎春

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：仰宗勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,035,032,978.75	1,860,535,993.09
减：营业成本	1,672,853,404.11	1,571,329,498.29
营业税金及附加	10,607,817.77	7,404,170.44
销售费用	84,152,177.48	81,220,893.33
管理费用	61,330,344.38	43,895,210.60
财务费用	894,927.44	-7,679,665.47
资产减值损失	5,477,908.28	4,528,881.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-620,567.63	475,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）	16,785,163.47	7,205,130.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-175,540.42	-6,759.66



二、营业利润（亏损以“－”号填列）	215,880,995.13	167,517,235.59
加：营业外收入	9,831,725.10	4,783,852.58
其中：非流动资产处置利得	36,597.80	19,005.35
减：营业外支出	1,307,387.51	5,852,691.83
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	224,405,332.72	166,448,396.34
减：所得税费用	27,823,198.46	19,918,381.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	196,582,134.26	146,530,014.76
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	196,582,134.26	146,530,014.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.53

(二) 稀释每股收益	0.70	0.53
------------	------	------

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	3,696,495,786.63	3,376,910,575.13
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	19,967,852.14	10,416,211.42
经营活动现金流入小计	3,716,463,638.77	3,387,326,786.55
购买商品、接受劳务支付的现金	2,905,262,505.20	2,772,098,311.43
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	248,040,607.41	224,122,119.90
支付的各项税费	148,915,828.13	129,546,825.46
支付其他与经营活动有关的现金	42,726,224.27	49,453,506.27
经营活动现金流出小计	3,344,945,165.01	3,175,220,763.06
经营活动产生的现金流量净额	371,518,473.76	212,106,023.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,650,820.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	467,982.55	35,557.69
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	10,015,871.26	132,667,157.50
投资活动现金流入小计	284,134,674.23	132,702,715.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,258,844.68	356,083,158.07
投资支付的现金	529,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	790,258,844.68	376,083,158.07
投资活动产生的现金流量净额	-506,124,170.45	-243,380,442.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	234,000,000.00	327,000,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		16,500,000.00

筹资活动现金流入小计	466,400,000.00	343,500,000.00
偿还债务支付的现金	243,543,864.00	169,668,864.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,316,273.77	70,105,137.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,306,025.62	2,640,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,440,000.00	23,576,000.00
筹资活动现金流出小计	354,300,137.77	263,350,001.99
筹资活动产生的现金流量净额	112,099,862.23	80,149,998.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,824.40	-53,371.09
五、现金及现金等价物净增加额	-22,609,658.86	48,822,207.53
加：期初现金及现金等价物余额	514,212,636.17	465,390,428.64
六、期末现金及现金等价物余额	491,602,977.31	514,212,636.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,273,051,276.47	2,145,640,807.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,031,960.63	3,169,367.18
经营活动现金流入小计	2,281,083,237.10	2,148,810,175.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,720,028,389.48	1,571,351,279.30
支付给职工以及为职工支付的现金	169,474,012.09	149,550,010.74
支付的各项税费	112,581,783.96	73,492,776.83
支付其他与经营活动有关的现金	31,791,029.82	37,588,582.37
经营活动现金流出小计	2,033,875,215.35	1,831,982,649.24
经营活动产生的现金流量净额	247,208,021.75	316,827,525.91

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	21,210,572.45	7,036,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	196,172.82	35,557.69
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	21,106,107.34	11,084,732.63
投资活动现金流入小计	382,512,852.61	58,156,290.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,586,210.28	133,549,941.62
投资支付的现金	592,074,250.00	120,000,000.00
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	763,660,460.28	253,549,941.62
投资活动产生的现金流量净额	-381,147,607.67	-195,393,651.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,400,000.00	
取得借款收到的现金	60,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	292,400,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,106,364.00	35,606,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,846,219.18	46,208,183.31
支付其他与筹资活动有关的现金	2,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	130,552,583.18	81,814,547.31
筹资活动产生的现金流量净额	161,847,416.82	-80,814,547.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-103,824.40	-72,959.39
五、现金及现金等价物净增加额	27,804,006.50	40,546,367.91

加：期初现金及现金等价物余额	448,884,844.27	408,338,476.36
六、期末现金及现金等价物余额	476,688,850.77	448,884,844.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	277,680,000.00				755,416,797.43			55,456,103.53	78,240,369.07		623,485,434.03	236,313,345.02	2,026,592,049.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	277,680,000.00				755,416,797.43			55,456,103.53	78,240,369.07		623,485,434.03	236,313,345.02	2,026,592,049.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,480,000.00				32,362,576.36		-14,279.61	2,322,455.03	19,658,213.43		77,325,762.71	-29,432,338.78	108,702,389.14
（一）综合收益总额							-14,279.61				166,403,976.14	-28,457,560.83	137,932,135.70
（二）所有者投入和减少资本	6,480,000.00				32,362,576.36							445,509.42	39,288,085.78

1. 股东投入的普通股	6,480,000.00				25,920,000.00								32,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,442,576.36							445,509.42	6,888,085.78
4. 其他													
(三) 利润分配								19,658,213.43		-89,078,213.43	-2,912,000.00		-72,332,000.00
1. 提取盈余公积								19,658,213.43		-19,658,213.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-69,420,000.00	-2,912,000.00		-72,332,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								2,322,455.03				1,491,712.63	3,814,167.66
1. 本期提取								13,241,976.40				4,182,225.50	17,424,201.90

2. 本期使用							10,919,521.37				2,690,512.87	13,610,034.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	284,160,000.00				787,779,373.79		-14,279.61	57,778,558.56	97,898,582.50		700,811,196.74	2,135,294,438.22

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	213,600,000.00				819,496,797.43			60,934,222.40	63,587,367.59		534,784,204.39	231,387,046.02	1,923,789,637.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	213,600,000.00				819,496,797.43			60,934,222.40	63,587,367.59		534,784,204.39	231,387,046.02	1,923,789,637.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,080,000.00				-64,080,000.00			-5,478,118.87	14,653,001.48		88,701,229.64	4,926,299.00	102,802,411.25
(一) 综合收益总额											146,074,231.12	9,222,286.03	155,296,517.15



(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								14,65		-57,3	-3,60	-46,3	
								3,001		73,00	0,000	20,00	
								.48		1.48	.00	0.00	
1. 提取盈余公积								14,65		-14,6			
								3,001		53,00			
								.48		1.48			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,7	-3,60	-46,3	
										20,00	0,000	20,00	
										0.00	.00	0.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	64,0												
	80,0												
	00.0												
	0												
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,0												
	80,0												
	00.0												
	0												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-5,47			-695,	-6,17	
								8,118.			987.0	4,105	
								87			3	.90	

1. 本期提取							2,579,715.59				2,105,340.14	4,685,055.73
2. 本期使用							8,057,834.46				2,801,327.17	10,859,161.63
(六) 其他												
四、本期期末余额	277,680,000.00				755,416,797.43		55,456,103.53	78,240,369.07		623,485,434.03	236,313,345.02	2,026,592,049.08

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,680,000.00				756,546,703.66			32,170,685.10	78,240,369.07	621,393,321.53	1,766,031,079.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,680,000.00				756,546,703.66			32,170,685.10	78,240,369.07	621,393,321.53	1,766,031,079.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,480,000.00				32,566,407.48			746,112.56	19,658,213.43	107,503,920.83	166,954,654.30
（一）综合收益总额										196,582,134.26	196,582,134.26
（二）所有者投入和减少资本	6,480,000.00				32,566,407.48						39,046,407.48

1. 股东投入的普通股	6,480,000.00				25,920,000.00						32,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,646,407.48						6,646,407.48
4. 其他											
(三) 利润分配								19,658,213.43	-89,078,213.43		-69,420,000.00
1. 提取盈余公积								19,658,213.43	-19,658,213.43		
2. 对所有者(或股东)的分配									-69,420,000.00		-69,420,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备							746,112.56				746,112.56
1. 本期提取							8,421,072.00				8,421,072.00
2. 本期使用							7,674,959.44				7,674,959.44
(六) 其他											
四、本期期末余额	284,100.00				789,113.00		32,916,000.00	97,898,000.00	728,800.00		1,932,900.00

额	60,00 0.00				,111.14			797.66	582.50	97,24 2.36	85,733. 66
---	---------------	--	--	--	---------	--	--	--------	--------	---------------	---------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	213,6 00,00 0.00				820,62 6,703.6 6			36,740, 830.15	63,587, 367.59	532,2 36,30 8.25	1,666,7 91,209. 65
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	213,6 00,00 0.00				820,62 6,703.6 6			36,740, 830.15	63,587, 367.59	532,2 36,30 8.25	1,666,7 91,209. 65
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	64,08 0,000. 00				-64,080 ,000.00			-4,570, 145.05	14,653, 001.48	89,15 7,013. 28	99,239, 869.71
（一）综合收益 总额										146,5 30,01 4.76	146,53 0,014.7 6
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									14,653, 001.48	-57,3 73,00 1.48	-42,720 ,000.00

1. 提取盈余公积									14,653,001.48	-14,653,001.48		
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,720,000.00	-42,720,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	64,080,000.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,080,000.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备									-4,570,145.05		-4,570,145.05	
1. 本期提取												
2. 本期使用									4,570,145.05		4,570,145.05	
(六) 其他												
四、本期期末余额	277,680,000.00				756,546,703.66				32,170,685.10	78,240,369.07	621,393,321.53	1,766,031,079.36

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

安徽金禾实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由安徽金瑞投资集团有限公司(由皖东金瑞化工有限责任公司更名而来,以下简称“金瑞投资”)、安徽省定远县大江医疗用品有限责任公司(以下简称“大江医疗”)、来安县长安混凝土外加剂有限公司(以下简称“长安混凝土外加剂”)共同发起设立的股份有限公司,于2006年12月25日在滁州市工商行政管理局办理注册登记,注册资本为人民币8,000万元,其中金瑞投资以其与化工产品相关的生产经营净资产按经安徽国信资产评估有限责任公司皖国信评报字(2006)第194号《资产评估报告书》评定的价值(评估基准日为2006年11月30日)出资15,530.64

万元，并按1：0.503778338的折股比例折为股本7,824万元，大江医疗以现金出资198.50万元，按1：0.503778338的折股比例折为股本100万元，长安混凝土外加剂以现金出资150.86万元，按1：0.503778338的折股比例折为股本76万元。

2008年5月，根据大江医疗、长安混凝土外加剂与杨迎春、戴世林等23位自然人签订的股权转让协议，大江医疗、长安混凝土外加剂将所持本公司股权全部转让给杨迎春、戴世林等23位自然人。

2010年6月，经公司股东大会决议批准，上海复星谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海复星”）向公司增资582万元、上海谱润股权投资企业（有限合伙）（以下简称“上海谱润”）向公司增资388万元、大连獐子岛投资有限公司（以下简称“大连獐子岛”）向公司增资290万元、绍兴平安创新投资有限责任公司（以下简称“绍兴平安”）向公司增资250万元、芜湖达成创业投资中心（有限合伙）（以下简称“芜湖达成”）向公司增资240万元、武汉玉源投资管理中心（有限合伙）（以下简称“武汉玉源”）向公司增资150万元、平安财智投资管理有限公司（以下简称“平安财智”）向公司增资50万元、尹锋向公司增资30万元、南京优龙投资中心（有限合伙）（以下简称“南京优龙”）向公司增资20万元。至此，公司股本增至10,000万元。

根据公司2010年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]964号文《关于核准安徽金禾实业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2011年7月向社会公开发行人民币普通股股票3,350万股。至此，公司股本增至13,350万元。

根据公司2011年度股东大会决议，本公司以2011年末总股本13,350万股为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增6股转增股本，共转增8,010万股，转增后公司股本变更为21,360万元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年末总股本21,360万元为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增3股转增股本，共转增6,408万股，转增后公司股本变更为27,768万元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司授予激励对象限制性股票，增加股本648万股，变更后注册资本为28,416.00万元。

本公司企业法人营业执照注册号为341100000007764，注册地址为来安县城东大街127号，法定代表人为杨迎春。

本公司经营范围：食品添加剂、危险化学品有机类、液体无水氨、工业甲醇、工业硝酸、甲醛、浓硫酸、二氧化硫、三氧化硫、双乙烯酮、丙酮生产、销售；三聚氰胺、季戊四醇、甲酸钠、尿素、碳酸氢铵、吡啶盐酸盐、乙酰乙酸甲酯、乙酰乙酸乙酯的生产、销售；化工原料、机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

财务报告批准报出日：本财务报表于2015年3月18日由董事会通过及批准发布。

## 2、合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽华尔泰化工股份有限公司	华尔泰	55	—
2	滁州金源化工有限责任公司	金源化工	51	—
3	滁州金丰投资有限责任公司	金丰投资	99.64	—
4	来安县金利化工有限责任公司	金利化工	60	40
5	来安立鑫港口经营物流有限责任公司	立鑫港口	100	—
6	安徽东瑞投资有限公司	东瑞投资	—	100
7	Jinhe USA LLC	美国金禾	100	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
Jinhe USA LLC	美国金禾	2014 年度	全资子公司

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自2014年末起12月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负



债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一

直存在。

**B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，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。

**②处置子公司或业务**

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的，其余额仍冲减少数股东权益。

**(5) 特殊交易的会计处理**

**①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权

投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调

整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

#### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

#### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### （1）金融资产的分类

#### ①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## （2）金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。



### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分的账面价值；

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

### ②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该

金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

###### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

#### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### （9）金融资产和金融负责公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指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。存货分为原材料、周转材料、半成品、产成品等。

### (2) 取得和发出的计价方法

取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量

基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其

他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### 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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。初始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初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本

与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司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初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	5.00%	6.33-2.11
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	9.50-6.33
电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50

本公司对常年处于高腐蚀状态的机器设备按双倍余额递减法计提折旧，机器设备预计使用年限为10-15年、预计残值率5%。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数、预计净残值和折旧方法与原先估计数有差异的，调整固定资产折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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。

## 17、在建工程

### （1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款费用计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产

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。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、非专利技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对其使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

##### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。具体摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### （4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### （5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### （6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定

资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃

市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ②设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。



## （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## （4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

## （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司销售商品收入确认的具体原则如下：

①国内销售：公司在将产品运至买方指定的地点并经验收合格后，取得经买方签收的销售提货单回执联确认收入。

②国外销售：以货物完成报关装船或边境交货作为确认收入的时点，在收齐装箱单、发票、报关单后按离岸价确认销售收入。

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的

影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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的利益，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，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合

收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，

按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## **(2) 融资租赁的会计处理方法**

①本公司作为融资租赁承租人时，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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## **32、其他重要的会计政策和会计估计**

### **(一) 安全生产费用**

根据财政部、安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定，本公司自2012年1月1日起按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月计提安全生产费用：

(1) 全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；

- (2) 全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
- (3) 全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- (4) 全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

公司提取的安全生产费用在成本费用中列支，同时记入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （二）套期会计

### （1）套期的分类

公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### （2）套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

### （3）被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

#### （4）运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

#### （5）公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### （6）现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。



④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A. 原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B. 将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### (7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，根据要求对本公司财务报表重新列报，并对财务报表的比较数据进行追溯调整。本次执行前述会计准则涉及资产负债表列报调整事项如下：

《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将与资产相关的政府补助列报于递延收益项目，本公司原将递延收益在其他非流动负债中列报，现将其单独列报在递延收益项目，该会计政策变更

调增2013年末合并及母公司财务报表递延收益分别为39,958,319.00元、9,338,166.67元，调减其他非流动负债分别为39,958,319.00元、9,338,166.67元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育附加税	应交流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽金禾实业股份有限公司	15%
华尔泰、金源化工、金利化工、立鑫港口、东瑞投资	25%
美国金禾	15%-38%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87号）规定，公司尿素免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税[2001]113号），公司碳铵免征增值税。

#### (2) 所得税

2012年6月29日本公司通过高新技术企业复审，并取得高新技术企业证书，自2012年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委员会《关于公布节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）和环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税[2008]115号）及来安县地方税务局《税务事项通知书》（来地税通[2015]16号、来地税通[2015]21号、来地税通[2015]22号），

公司2014年度节能节水、环保、安全生产专用设备采购抵免企业所得税2,100,137.04元。

根据国家税务总局《关于印发企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）的通知》（国税发[2008]116号）及来安县地方税务局《税务事项通知书》（来地税通[2015]15号），公司2014年技术开发费加计扣除31,673,270.06元。

### 3、其他

（1）公司销售产品执行17%税率，销售碳铵、尿素免征增值税；公司自营出口增值税实行“免、抵、退”政策，其中：甲基麦芽酚、乙基麦芽酚退税率为13%，安赛蜜、三聚氰胺、季戊四醇退税率为9%。

（2）子公司金丰投资按7%缴纳城市维护建设税，公司、华尔泰、金源化工、金利化工、立鑫港口、东瑞投资均按5%缴纳城市维护建设税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	339,170.58	203,061.17
银行存款	491,263,806.73	514,005,032.56
其他货币资金	40,922,746.98	4,542.44
合计	532,525,724.29	514,212,636.17

其他说明

（1）其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金8,600,000.00元、按揭保证金2,322,746.98元、存出拟投资款30,000,000.00元。

（2）货币资金期末余额中无因抵押或冻结等使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	279,500,851.28	289,652,243.33
合计	279,500,851.28	289,652,243.33

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	868,969,716.51	
合计	868,969,716.51	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,498,854.40	1.99%	1,133,143.36	45.35%	1,365,711.04					
按信用风险特征	123,20	98.01	7,890,9	6.40%	115,31	111,1	100.00	6,892,2	6.20%	104,305,

组合计提坏账准备的应收账款	8,421.42	%	15.46		7,505.96	97,546.56	%	31.73		314.83
合计	125,707,275.82	100.00%	9,024,058.82	7.18%	116,683,217.00	111,197,546.56	100.00%	6,892,231.73	6.20%	104,305,314.83

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博益得医药化工厂	1,336,016.00	668,008.00	50.00%	预计部分收回
河北省邢台市鹏飞镁盐厂	1,162,838.40	465,135.36	40.00%	预计部分收回
合计	2,498,854.40	1,133,143.36	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	119,039,207.63	5,951,960.39	
1 年以内小计	119,039,207.63	5,951,960.39	
1 至 2 年	784,698.52	78,469.86	
2 至 3 年	1,663,198.76	498,959.63	
3 至 4 年	639,483.20	319,741.61	
4 至 5 年	200,246.70	160,197.36	
5 年以上	881,586.61	881,586.61	
合计	123,208,421.42	7,890,915.46	

确定该组合依据的说明：

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：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,275,578.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户	货款	143,751.69	无法收回		否
合计	--	143,751.69	--	--	--

应收账款核销说明：

本期核销无法收回的应收账款143,751.69元，报告期内公司无核销关联方应收账款情况。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
			期末余额
VASUDHA PHARMA CHEM LIMITED	5,048,175.00	4.02	252,408.75
KEKULE PHARMA LIMITED	3,463,354.00	2.75	173,167.70
SVR DRUGS PRIVATE LIMITED	3,028,905.00	2.41	151,445.25
Refresco B. V.	2,581,728.48	2.05	129,086.42
福建吴航不锈钢制品有限公司	2,485,363.69	1.98	124,268.18
合计	16,607,526.17	13.21	830,376.30

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	111,509,291.91	47.48%	208,284,804.39	98.82%
1 至 2 年	122,708,856.82	52.25%	1,458,212.68	0.69%

2 至 3 年	279,783.41	0.12%	741,605.19	0.35%
3 年以上	351,267.73	0.15%	289,572.82	0.14%
合计	234,849,199.87	--	210,774,195.08	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中账龄超过一年的预付款，主要系子公司金丰投资预付给滁州市财政局拟用于房地产开发的土地款120,000,000.00元。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数比例
滁州市财政局	146,000,000.00	62.17
江苏灵谷化工有限公司	9,074,648.85	3.86
阳泉煤业（集团）股份有限公司	7,919,977.03	3.37
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	7,110,640.70	3.03
中煤科工（大连）物流有限公司	6,767,998.87	2.88
合 计	176,873,265.45	75.31

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,471,632.89	1,613,122.59
委托贷款	379,794.08	
合计	1,851,426.97	1,613,122.59

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

应收利息期末余额中无应收逾期利息。

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,669,021.03	100.00%	689,453.58	18.79%	2,979,567.45	3,015,109.30	100.00%	482,670.82	16.01%	2,532,438.48
合计	3,669,021.03	100.00%	689,453.58	18.79%	2,979,567.45	3,015,109.30	100.00%	482,670.82	16.01%	2,532,438.48

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,853,415.22	92,670.76	
1 年以内小计	1,853,415.22	92,670.76	



1 至 2 年	1,230,127.35	123,012.74	
2 至 3 年	29,141.34	8,742.40	
3 至 4 年	124,112.00	62,056.00	
4 至 5 年	146,267.22	117,013.78	
5 年以上	285,957.90	285,957.90	
合计	3,669,021.03	689,453.58	

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 236,782.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户	往来款	30,000.00	无法收回		否
合计	--	30,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,791,016.59	1,314,681.07
证金	1,427,524.42	1,564,475.98
代付社保及公积金	398,703.92	57,536.86

其他	51,776.10	78,415.39
合计	3,669,021.03	3,015,109.30

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东至县房地产管理局	保证金	696,000.00	1-2 年	18.97%	69,600.00
东至县社保局	保证金	350,000.00	1-2 年	9.54%	35,000.00
池州市银通担保股份有限公司	保证金	200,000.00	5 年以上	5.45%	200,000.00
东至县供电局	保证金	161,524.42	1 年以内	4.40%	8,076.22
冯正元	备用金	120,348.00	1 年以内	3.28%	6,017.40
合计	--	1,527,872.42	--	41.64%	318,693.62

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	181,178,463.24	4,673,667.83	176,504,795.41	158,509,039.02	986,957.49	157,522,081.53
在产品	134,773,974.20	1,691,689.82	133,082,284.38	140,533,670.48	2,733,732.96	137,799,937.52
开发成本	92,161,397.52		92,161,397.52			

合计	408,113,834.96	6,365,357.65	401,748,477.31	299,042,709.50	3,720,690.45	295,322,019.05
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	986,957.49	4,690,823.56		986,957.49		4,673,667.83
在产品	2,733,732.96	1,674,534.09		2,733,732.96		1,691,689.82
合计	3,720,690.45	6,365,357.65		3,720,690.45		6,365,357.65

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	80,000,000.00	20,000,000.00
委托贷款	80,000,000.00	
待抵扣进项税	20,101,011.81	12,693,083.00
预交所得税	2,758,247.30	2,225,265.24

预交营业税	2,321,096.95	
预交土地增值税	696,329.09	
预交其他税金	393,191.07	
待摊费用	376,349.42	1,072,467.65
合计	186,646,225.64	35,990,815.89

其他说明:

(1) 期末银行理财产品包括: 建行乾元2014年第84期保本型理财产品2,000万元, 期限自2014年12月5日至2015年2月26日; 徽商银行智慧理财“本利赢”组合投资类保证收益型理财产品3,000万元, 期限自2014年12月10日至2015年3月12日; 东亚银行结构性保本浮动收益型理财产品3,000万元, 期限自2014年12月5日至2015年3月5日。

(2) 委托贷款80,000,000.00 元系由公司通过中国银行对桐城市建设投资发展有限责任公司(以下简称“桐城城投”)提供贷款, 贷款利率为固定年利率7.8%, 期限12个月, 于 2015年7月29日到期。该笔委托贷款由安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任保证。

(3) 其他流动资产期末比期初增长418.59%, 主要原因是本期购买理财产品、对外委托贷款金额较大。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位: 元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------	------	---------------------	---------

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位: 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
来安县金晨包装实业有限公司	1,886,784.50			-175,740.42						1,711,244.08	
小计	1,886,784.50			-175,740.42						1,711,244.08	
二、联营企业											
合计	1,886,784.50			-175,740.42						1,711,244.08	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
		正在办理

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	472,190,331.01	1,533,187,828.07	56,344,524.77	22,207,859.01		2,083,930,542.86
2.本期增加金额	32,417,888.15	153,066,285.63	15,190,515.52	1,711,639.53		202,386,328.83
(1) 购置		17,532,724.49	2,975,461.25	1,711,639.53		22,219,825.27
(2) 在建工程转入	32,417,888.15	135,533,561.14	12,215,054.27			180,166,503.56
3.本期减少金额		55,944.85		379,028.00		434,972.85
(1) 处置或报废		55,944.85		379,028.00		434,972.85
4.期末余额	504,608,219.16	1,686,198,168.85	71,535,040.29	23,540,470.54		2,285,881,898.84
1.期初余额	76,180,507.35	629,949,400.52	31,292,996.72	13,967,394.99		751,390,299.58
2.本期增加金额	23,094,398.17	187,179,989.92	9,921,762.11	3,188,132.03		223,384,282.23
(1) 计提	23,094,398.17	187,179,989.92	9,921,762.11	3,188,132.03		223,384,282.23
3.本期减少金额		30,165.48		245,232.35		275,397.83
(1) 处置或报废		30,165.48		245,232.35		275,397.83
4.期末余额	99,274,905.52	817,099,224.96	41,214,758.83	16,910,294.67		974,499,183.98
1.期初余额	207,427.49	549,566.26				756,993.75
2.本期增加金额	1,090,920.83	1,569,789.79	19,026.13			2,679,736.75
(1) 计提	1,090,920.83	1,569,789.79	19,026.13			2,679,736.75
4.期末余额	1,298,348.32	2,119,356.05	19,026.13			3,436,730.50
1.期末账面价值	404,034,965.32	866,979,587.84	30,301,255.33	6,630,175.87		1,307,945,984.36
2.期初账面价值	395,802,396.	902,688,861.	25,051,528.0	8,240,464.02		1,331,783,249.

	17	29	5			53
--	----	----	---	--	--	----

**(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产厂房	83,529,367.26	正在办理

其他说明

公司期末以账面价值为2,240.34万元的房屋、账面价值为1,427.01万元的土地使用权为抵押物取得长期借款7,000万元，截至2014年12月31日止，该借款余额为3,000万元（其中重分类至一年内到期的非流动负债为2,000万元）；以账面价值154.82万元的机器设备为抵押物取得长期借款667万元，截止2014年12月31日止，该借款余额为424.45万元（其中重分类至一年内到期的非流动负债为60.64万元）。子公司华尔泰以账面价值为277.22万元的房屋、账面价值为4,306.88万元的土地使用权、账面价值为2,395.14万元的机器设备为抵押物取得短期借款9,400万元（其中2,000万元借款被同时设定担保）。

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



MCP 扩建项目	4,741,630.56		4,741,630.56			
三氯蔗糖项目	441,872.84		441,872.84			
东瑞大厦				32,627,582.94		32,627,582.94
500 吨/日双氧水项目				3,823,750.52		3,823,750.52
行政办公楼				4,859,350.55		4,859,350.55
零星工程	40,000.00		40,000.00			
合计	5,223,503.40		5,223,503.40	41,310,684.01		41,310,684.01

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
500 吨/日双氧水项目	168,950,000.00	3,823,750.52	145,362,050.12	149,185,800.64			88.30%	完工				募股资金
东瑞大厦	120,000,000.00	32,627,582.94			32,627,582.94							其他
锅炉改造工程			6,803,399.70	6,803,399.70				完工				其他
行政办公楼	7,500,000.00	4,859,350.55	5,952,392.80	10,811,743.35			144.16%	完工				其他
MCP 扩建项目			4,741,630.56			4,741,630.56						其他
新戊二醇技改工程			4,468,149.15	4,468,149.15								其他
合成氨改			3,444,746.37	3,444,746.37				完工				其他

造工程												
浓硝酸贮槽			2,699,902.00	2,699,902.00				完工				其他
蒸汽管道			571,530.66	571,530.66				完工				其他
三氯蔗糖项目			441,872.84			441,872.84						其他
零星项目			2,221,231.69	2,181,231.69		40,000.00						其他
合计	296,450,000.00	41,310,684.01	176,706,905.89	180,166,503.56	32,627,582.94	5,223,503.40	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末比期初下降87.36%，主要原因是双氧水、行政楼工程本期完工转入固定资产，以及拟用于出售的东瑞大厦开发支出转入存货核算。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	190,318.82	114,846.33
合计	190,318.82	114,846.33

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司搬迁	10,073,893.97	10,184,769.62
合计	10,073,893.97	10,184,769.62

其他说明：

固定资产清理是根据滁州市“美好新滁城”建设指挥部《第八十九指挥长暨市规委会联席会议纪要》，子公司金丰投资属于滁州市“清清河二期整治工程”征迁范围，因此进行搬迁转产。截至2014年12月31日止，金丰投资尚处于搬迁期，搬迁转产后不需用的固定资产转入固定资产清理，并停止计提折旧。

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	145,496,877.07		9,579,770.53	339,273.96	155,415,921.56
1.期初余额	145,496,877.07		9,579,770.53	339,273.96	155,415,921.56
3.本期减少金额	18,491,200.00				18,491,200.00
(1) 处置	18,491,200.00				18,491,200.00
4.期末余额	127,005,677.07		9,579,770.53	339,273.96	136,924,721.56
1.期初余额	9,997,295.88		5,923,623.72	95,757.68	16,016,677.28
2.本期增加金额	2,563,666.27		1,624,954.08	67,854.84	4,256,475.19
(1) 计提	2,563,666.27		1,624,954.08	67,854.84	4,256,475.19
3.本期减少金额	647,192.00				647,192.00
(1) 处置	647,192.00				647,192.00
4.期末余额	11,913,770.15		7,548,577.80	163,612.52	19,625,960.47
1.期末账面价值	115,091,906.92		2,031,192.73	175,661.44	117,298,761.09
2.期初账面价值	135,499,581.19		3,656,146.81	243,516.28	139,399,244.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

**26、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

**(2) 商誉减值准备**

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	15,845,326.20	19,026,124.06	7,943,592.96		26,927,857.30
土地租赁费	2,082,813.33	251,472.00	215,941.38		2,118,343.95
装修费	131,468.40		65,734.00		65,734.40

合计	18,059,607.93	19,277,596.06	8,225,268.34		29,111,935.65
----	---------------	---------------	--------------	--	---------------

其他说明

长期待摊费用期末比期初增长61.20%，主要原因是本期双氧水项目投产，催化剂一次性投入金额较大。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,087,462.47	1,442,555.47	10,651,865.11	1,934,384.55
专项储备	41,985,173.25	8,046,720.75	50,153,363.03	9,321,272.26
预提运费	24,858,030.03	3,855,936.83	12,164,609.09	1,914,006.21
股权激励	15,276,235.30	2,433,304.15		
远期结售汇	620,567.63	93,085.14		
递延收益			34,429,523.54	8,607,380.89
累计折旧			10,317,023.33	2,579,255.83
合计	91,827,468.68	15,871,602.34	117,716,384.10	24,356,299.74

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,871,602.34		24,356,299.74

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	39,765,665.63	14,123,682.39

递延收益	35,919,126.65	
资产减值准备	6,991,407.58	443,727.89
固定资产折旧	7,403,861.03	
股权激励	1,140,017.56	
合计	91,220,078.45	14,567,410.28

### (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年		79,116.30	
2017 年		5,687,252.09	
2018 年	4,307,427.83	8,357,314.00	
2019 年	35,458,237.80		
合计	39,765,665.63	14,123,682.39	--

其他说明：

递延所得税资产期末比期初下降34.84%，主要原因是子公司华尔泰亏损金额较大，因此冲销了期初递延所得税资产。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	99,000,000.00	
预付工程、设备、土地款	27,924,109.57	34,607,908.00
合计	126,924,109.57	34,607,908.00

其他说明：

#### (1) 其他非流动资产金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
凤阳县经济发展投资有限公司	非关联方	99,000,000.00	1 年以内	委托贷款
来安县城市基础设施开发有限公司	非关联方	11,230,257.20	3 年以内	预付购地款
常州恒大锅炉制造有限公司	非关联方	2,075,000.00	2 年以内	设备未到
北京北大先锋科技有限公司	非关联方	2,011,775.00	1 年以内	设备未到
南京阳利物贸有限公司	非关联方	1,610,029.75	1 年以内	工程物资未到

合 计		115,927,061.95	
-----	--	----------------	--

(2) 委托贷款99,000,000.00 元系由公司通过中国银行对凤阳县经济发展投资有限公司（以下简称“凤阳投资”）提供贷款，贷款利率为固定年利率7.8%，期限24个月，于2016年8月1日到期。该笔委托贷款由安徽省信用担保集团有限公司提供连带责任保证。

(3) 其他非流动资产期末比期初增长266.75%，原因是本期新增委托贷款金额较大。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		23,000,000.00
抵押借款	94,000,000.00	56,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	16,500,000.00	
合计	170,500,000.00	119,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款期末余额系本公司为子公司华尔泰借款6,000万元提供担保。

(2) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末比期初增长43.28%，主要原因是子公司华尔泰业务规模扩大，流动资金需求增加，增借短期借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入	620,567.63	

当期损益的金融负债		
合计	620,567.63	

其他说明：

期末余额是根据公司与银行签定的远期结售汇合同，对期末尚未交割的远期结售汇合同，按合同汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算远期结售汇合同浮动亏损。

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,600,000.00	11,500,000.00
合计	8,600,000.00	11,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	142,221,364.41	147,231,922.36
工程设备款	84,785,172.64	140,999,660.84
运费	26,852,746.81	19,795,311.24
劳务及服务费	1,377,800.94	369,116.12
合计	255,237,084.80	308,396,010.56

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第二航务工程局有限公司	7,096,665.56	工程尾款及质保金
东至县中天建筑有限公司	4,299,658.90	工程尾款及质保金
安徽信发建工集团有限公司	2,791,100.70	工程尾款及质保金
合计	14,187,425.16	--



其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	23,707,122.66	30,010,906.94
购房款	56,083,846.78	
合计	79,790,969.44	30,010,906.94

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

期末余额中无账龄超过一年的大额预收款。

预收款项期末比期初增长165.87%，原因是东瑞投资本期预收的购房款金额较大。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,655,659.92	238,074,517.19	230,086,979.61	79,643,197.50
二、离职后福利-设定提存计划	4,090,157.56	18,678,069.13	19,819,705.03	2,948,521.66
合计	75,745,817.48	256,752,586.32	249,906,684.64	82,591,719.16

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,180,367.59	206,110,339.62	199,972,720.77	50,317,986.44
2、职工福利费		16,678,871.32	16,678,871.32	
3、社会保险费	1,439,334.69	9,011,630.94	10,020,092.01	430,873.62
其中：医疗保险费	904,852.17	6,684,799.32	7,589,651.49	
工伤保险费	473,020.12	1,869,562.55	1,988,154.67	354,428.00
生育保险费	61,462.40	457,269.07	442,285.85	76,445.62
4、住房公积金	851,540.00	3,826,867.97	1,164,907.97	3,513,500.00
5、工会经费和职工教育经费	25,184,417.64	2,312,557.34	2,116,137.54	25,380,837.44
8、其他		134,250.00	134,250.00	
合计	71,655,659.92	238,074,517.19	230,086,979.61	79,643,197.50

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,845,100.83	17,204,450.62	18,389,489.20	2,660,062.25
2、失业保险费	245,056.73	1,473,618.51	1,430,215.83	288,459.41
合计	4,090,157.56	18,678,069.13	19,819,705.03	2,948,521.66

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	467,726.99	-6,531,420.27
营业税	364,183.05	
企业所得税	4,561,469.12	1,102,669.08
个人所得税	88,272.73	343,104.88
城市维护建设税	1,289,726.68	546,889.47
教育费附加	1,285,063.93	542,205.93
土地使用税	245,985.96	

房产税	112,925.93	
印花税	57,449.50	86,145.20
其他	51,265.82	166,601.70
合计	8,524,069.71	-3,743,804.01

其他说明：

应交税费期末比期初大幅增长，主要原因是利润总额增加，应交企业所得税相应增加，以及本期将待抵扣增值税进项税重分类至其他流动资产项目列示。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	388,453.75	310,277.94
企业债券利息	7,220,000.00	
短期借款应付利息	298,317.50	324,268.18
合计	7,906,771.25	634,546.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无已逾期未支付的利息。

应付利息期末比期初大幅增长，主要原因是本期发行公司债券，期末计提的债券利息金额较大。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,565,974.38	960,000.00
合计	1,565,974.38	960,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

均为应付新加坡新浦化学私人有限公司股利1565974.38元。

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	24,533,486.72	24,904,579.43
暂借款	12,920,000.00	23,760,000.00
购房定金	3,079,102.00	3,855,374.20
保证金	1,197,010.00	1,235,450.00
押金	669,848.22	799,219.40
代收代付款	443,368.39	742,210.13
其他	252,448.76	278,369.47
合计	43,095,264.09	55,575,202.63

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽东至香隅化工园投资发展有限公司	24,050,000.00	待结算
滁州森源投资集团有限公司	10,290,000.00	分期偿还
东至县财政局	2,630,000.00	免息借款
合计	36,970,000.00	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	69,121,989.00	61,043,864.00
合计	69,121,989.00	61,043,864.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	20,606,364.00	20,606,364.00
保证借款	48,515,625.00	40,437,500.00
合计	69,121,989.00	61,043,864.00

期末一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的情形。

(2) 一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末余额	期初余额
中国建设银行股份有限公司来安支行	2006/4/15	* <sub>1</sub>	RMB	浮动利率	20,000,000.00	20,000,000.00
工商银行股份有限公司东至支行	2009/3/28	2015/3/27	RMB	浮动利率	3,515,625.00	14,062,500.00
工商银行股份有限公司东至支行	2013/2/27	* <sub>2</sub>	RMB	浮动利率	24,500,000.00	18,375,000.00
中国建设银行股份有限公司东至支行	2012/12/20	* <sub>3</sub>	RMB	浮动利率	8,000,000.00	8,000,000.00
中国银行池州分行	2013/1/9	* <sub>4</sub>	RMB	浮动利率	12,500,000.00	—
来安县财政局	2006-04-155	* <sub>5</sub>	RMB	浮动利率	606,364.00	606,364.00
合计					69,121,989.00	61,043,864.00

注\*1：根据借款合同，2015年需偿还2,000万元，于2015年4月27日、10月27日分别偿还1,000万元。

\*2：根据借款合同，2015年需偿还2,450万元，于2015年2月25日、5月25日、8月25日、11月25日分别偿还612.50万元。

\*3：根据借款合同，2015年需偿还800万元，于2015年6月15日、12月15日分别偿还400万元。

\*4：根据借款合同，2015年需偿还1,250万元，上下半年各还款一次。

\*5：该借款总额为667万元，自2010年起分年均衡偿还，2015年需偿还60.63万元。

(3) 一年内到期的长期借款抵押情况详见附注五、10之(3)项。

(4) 本公司为子公司华尔泰借款4,500万元(由长期借款重分类转入)提供担保，池州市银通担保股份有限公司为子公司华尔泰借款3,515,625.00元提供担保。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预提运输费	24,858,030.03	12,164,609.09
预提电费	8,007,673.24	6,906,944.18
递延收益	7,816,063.52	6,443,371.21
财务顾问服务费	3,023,270.35	
合计	43,705,037.14	25,514,924.48

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明:

根据公司与桐城城投、凤阳投资签定的投资财务顾问协议,公司向桐城城投提供8,000万元委托贷款,并收取融资财务顾问服务费1,660,377.31元(不含税),服务期限为十二个月;向凤阳投资提供9,900万元委托贷款,并收取融资财务顾问服务费4,109,433.85元(不含税),服务期限为二十四个月。上述融资财务顾问服务费合计5,769,811.16元,其中本期摊销至投资收益1,547,955.93元,其他流动负债列报3,023,270.35元,其他非流动负债列报1,198,584.88元。

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,638,180.00	24,244,544.00
保证借款	112,625,000.00	171,140,625.00
合计	126,263,180.00	195,385,169.00

长期借款分类的说明:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末余额	期初余额
中国建设银行股份有限公司来安支行	2010-11-05	2016-04-27	RMB	浮动利率	10,000,000.00	20,000,000.00
来安县财政局	2006-04-15	2021/4/14	RMB	浮动利率	3,638,180.00	4,244,544.00
工商银行股份有限公司东至支行	2009-03-28	2015/3/27	RMB	浮动利率	—	3,515,625.00
工商银行股份有限公司东至支行	2013-02-27	2018/2/24	RMB	浮动利率	55,125,000.00	79,625,000.00

中国建设银行股份有限公司 东至支行	2012-12-20	2019-12-17	RMB	浮动利率	10,000,000.00	18,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 东至支行	2013-01-31	2020-12-17	RMB	浮动利率	20,000,000.00	20,000,000.00
中国银行池州分行	2013-01-09	2018-01-11	RMB	浮动利率	27,500,000.00	50,000,000.00
合 计					126,263,180.00	195,385,169.00

(1) 期末保证借款系本公司为子公司华尔泰借款157,625,000.00元（其中重分类至一年内到期的非流动负债45,000,000.00元）提供担保。

(2) 期末抵押借款的抵押情况详见附注五、10之（3）项。

(3) 长期借款期末比期初下降35.38%，主要原因是重分类至一年内到期的非流动负债金额较大。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一般公司债券	197,804,744.34	
合计	197,804,744.34	

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
一般公司债券	200,000,000.00	2014年06月30日	2017年06月30日	200,000,000.00		200,000,000.00	7,220,000.00	404,744.34			
合计	--	--	--	200,000,000.00		200,000,000.00	7,220,000.00	404,744.34			

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

经公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]73号文核准，公司发行总额为2亿元人民币的公司债券，期限3年，自2014年6月30日起至2017年6月30日止，并附第二年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券票面利率为7.18%，采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付，起息日为2014年6月30日，债券发行费用260万元。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：



设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	109,533,174.08		8,529,588.16	101,003,585.92	
合计	109,533,174.08		8,529,588.16	101,003,585.92	--

其他说明：

子公司金丰投资因处于滁州市“清流河二期整治工程”沿线需要整体拆迁，滁州市政府有关部门根据金丰投资的评估报告结果，综合补偿金丰投资征迁费1.17亿元。本期从该征迁费用中用于补偿停工期间的的相关费用金额为8,529,588.16元。

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,958,319.00	15,929,588.16	17,575,844.03	38,312,063.13	
合计	39,958,319.00	15,929,588.16	17,575,844.03	38,312,063.13	--

涉及政府补助的项目：

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
国债专项补助	3,200,000.00			1,200,000.00	2,000,000.00	与资产相关
国债专项补助	487,666.67			133,000.00	354,666.67	与资产相关
节能技改项目补助资金	1,273,000.00			314,000.00	959,000.00	与资产相关
清洁生产项目扩大内需补助资金	4,107,500.00			930,000.00	3,177,500.00	与资产相关
技术改造贴息	120,000.00			32,000.00	88,000.00	与资产相关

技术改造贴息	150,000.00			25,000.00	125,000.00	与资产相关
工业发展专项 政策资金	145,631.08			29,126.21	116,504.87	与资产相关
二氧化碳项目 补助	3,000,000.00			450,000.00	2,550,000.00	与资产相关
三聚氰胺项目 补助	27,474,521.25			3,330,245.00	24,144,276.25	与资产相关
锅炉更新改造 项目财政专项 资金		4,800,000.00	1,107,692.31	1,107,692.31	2,584,615.38	与资产相关
固定资产投资 贴息		1,000,000.00	75,000.00	100,000.00	825,000.00	与资产相关
企业发展专项 资金		700,000.00	29,166.67	70,000.00	600,833.33	与资产相关
能源管理中心 示范项目补助		400,000.00	13,333.37	40,000.00	346,666.63	与资产相关
规模以上工业 技改设备投资 补助		300,000.00	5,000.00	30,000.00	265,000.00	与资产相关
节能专项资金		200,000.00		25,000.00	175,000.00	与资产相关
搬迁补偿款		8,529,588.16	8,529,588.16			与收益相关
合计	39,958,319.00	15,929,588.16	9,759,780.51	7,816,063.52	38,312,063.13	--

其他说明：

(1) 递延收益本年增加数中：根据池州发改委《转发安徽省发展改革委转发国家发改委关于下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2014年中央内预算投资计划（第六批）的通知》（池发改环资[2014]216号），子公司华尔泰收到锅炉更新改造项目财政专项资金4,800,000.00万元；根据池州市财政局《关于下达2013年度工业经济转型发展和民营经济发展专项资金的通知》（池财企[2014]264号），子公司华尔泰收到固定资产投资贴息1,000,000.00元；根据安徽省财政厅、安徽省经济和信息化委员会《关于下达2014年度省企业发展专项资金的通知》（财企[2014]1262号），公司及华尔泰分别收到企业发展专项资金700,000.00元、能源管理中心示范项目补助400,000.00元；根据东至县财政局《关于拨付2013年规模以上工业企业技改设备投资补助等奖补资金的通知》，子公司华尔泰收到技改设备投资补助300,000.00元；根据滁州市发改委、财政局《关于下达2014年第二批市级全社会节能专项资金计划的通知》（滁发改环资[2014]451号），公司收到节能专项资金200,000.00元；搬迁补偿款系子公司金丰投资整体搬迁期间发生的搬迁费用，由专项应付款转入。

(2) 其他减少系预计一年内转入利润表的金额重分类至其他流动负债。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务顾问服务费	1,198,584.88	
合计	1,198,584.88	

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	277,680,000.00	6,480,000.00				6,480,000.00	284,160,000.00

其他说明：

根据公司股东大会决议，本期授予激励对象限制性股票，增加股本648万股，变更后注册资本为28,416.00万元，本次增资事项业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]2735号验资报告验证。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	755,416,797.43	25,920,000.00		781,336,797.43
其他资本公积		6,442,576.36		6,442,576.36
合计	755,416,797.43	32,362,576.36		787,779,373.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积中股本溢价本期增加数是根据公司股东大会决议，按5元/股价格授予激励对象限制性股票648万股，公司收到的出资款大于股本形成的股本溢价。

（2）资本公积中其他资本公积本期增加数是公司本期摊销股权激励费用5,230,000.00元，以及按期末收盘价格计算的税前可抵扣股权激励费用与账面确认的股权激励费用差额确认的递延所得税资产形成的资本公积本公司享有金额1,212,576.36元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-14,279.61			-14,279.61		-14,279.61
外币财务报表折算差额					-14,279.61		
其他综合收益合计		-14,279.61			-14,279.61		-14,279.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	55,456,103.53	13,241,976.40	10,919,521.37	57,778,558.56

合计	55,456,103.53	13,241,976.40	10,919,521.37	57,778,558.56
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企〔2012〕16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。子公司金丰投资、金利化工本期未计提安全生产费用。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,240,369.07	19,658,213.43		97,898,582.50
合计	78,240,369.07	19,658,213.43		97,898,582.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本年增加是按母公司本年净利润的10%计提。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	623,485,434.03	534,784,204.39
调整后期初未分配利润	623,485,434.03	534,784,204.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,403,976.14	146,074,231.12
减：提取法定盈余公积	19,658,213.43	14,653,001.48
应付普通股股利	69,420,000.00	42,720,000.00
期末未分配利润	700,811,196.74	623,485,434.03

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,179,354,466.59	2,726,627,648.49	2,954,020,897.38	2,583,059,375.58
其他业务	35,356,097.57	11,377,228.58	23,213,605.94	4,367,528.90
合计	3,214,710,564.16	2,738,004,877.07	2,977,234,503.32	2,587,426,904.48

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	604,680.85	180,444.65
城市维护建设税	5,988,731.35	5,024,602.36
教育费附加	5,988,731.34	4,938,545.34
合计	12,582,143.54	10,143,592.35

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	137,495,310.00	93,529,410.26
职工薪酬	15,987,545.91	14,958,544.16
差旅费	2,005,426.81	2,620,050.93
广告及业务宣传费	1,679,548.63	2,807,294.56
办公费	1,538,833.54	1,517,909.35
其他	5,154,424.83	4,390,290.34
合计	163,861,089.72	119,823,499.60

其他说明：

销售费用本期比上期增长36.75%，主要原因是公司本年产销规模扩大，运输装卸费以及销售人员工资相应增长。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,152,648.88	32,170,194.55

税金	13,571,203.07	7,213,286.37
折旧及摊销	12,341,648.75	9,194,970.57
办公费	5,792,352.46	3,965,905.47
业务招待费	5,625,932.65	6,790,944.18
修理费	3,148,309.11	1,357,108.09
咨询费	2,656,339.37	1,978,169.71
车辆使用费	2,570,479.99	2,692,509.43
绿化排污费	3,479,049.08	1,701,100.60
技术研发费	1,766,843.31	500,000.00
差旅费	1,041,831.45	1,112,911.05
停工损失	1,233,004.93	
其他	14,615,415.31	4,868,141.57
合计	104,995,058.36	73,545,241.59

其他说明：

管理费用本期比上期增长42.76%，主要原因包括：收入及利润增长，职工工资及奖金、印花税随之增长；子公司华尔泰缴纳未实际占用本期缴纳土地使用税金额较大；以及折旧及无形资产摊销增加金额较大。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,830,705.81	17,436,732.07
减：利息收入	9,874,381.56	12,532,496.87
汇兑损失	1,603,033.32	798,331.03
减：汇兑收益	1,480,060.19	653,377.95
手续费	645,775.41	925,513.25
合计	32,725,072.79	5,974,701.53

其他说明：

财务费用本期比上期增长447.73%，主要原因是本期平均借款规模扩大，利息支出相应增加；以及本期发行公司债券，应付债券利息增加较大。

## 66、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	2,512,361.54	1,627,791.39
二、存货跌价损失	6,365,357.65	3,720,690.45
七、固定资产减值损失	2,679,736.75	
合计	11,557,455.94	5,348,481.84

其他说明：

资产减值损失本期比上期增长116.09%，主要原因是本期计提的存货跌价损失及固定资产减值损失金额较大。

## 67、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
远期结售汇浮动盈亏	-620,567.63	475,100.00
合计	-620,567.63	475,100.00

其他说明：

## 68、投资收益

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	-175,540.42	-6,759.66
委托贷款利息收入	5,540,066.71	
理财产品投资收益	2,374,547.96	
财务顾问服务费	1,547,955.93	
合计	9,287,030.18	-6,759.66

其他说明：

投资收益本期比上期大幅增长，主要原因是本期取得委托贷款利息收入及理财产品投资收益金额较大。

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,597.80	19,005.35	36,597.80



政府补助	26,816,910.91	24,546,203.78	26,816,910.91
赔款收入	1,523,756.78	209,832.23	1,523,756.78
其他	430,336.17	263,938.89	430,336.17
合计	28,807,601.66	25,038,980.25	28,807,601.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	16,203,151.72	14,802,635.88	
返还土地使用税	3,203,025.86	394,468.00	
帮扶企业补贴	2,498,400.00		
重点帮扶企业岗位补贴	2,078,000.00	793,080.00	
商标奖励及补助	900,000.00		
工业企业贡献奖	300,000.00	300,000.00	
综合考核、税收贡献奖	290,000.00		
安全生产隐患整治补助	250,000.00	200,000.00	
技能培训及岗位补贴	239,000.00		
在线监控运行维护补助	100,000.00		
做大做强及增强标准化意识补助	65,000.00		
供热经营补贴		5,000,000.00	
市级新兴产业补助		900,000.00	
科技创新奖		575,000.00	
岗位技能提升培训补贴资金		274,700.00	
技改项目资金补助		250,000.00	
先进单位奖励款		230,000.00	
就业培训资金		152,000.00	
社会节能专项资金补助		150,000.00	
著名商标奖励		100,000.00	
十佳工业企业奖		60,000.00	
其他财政补助	690,333.33	364,319.90	
合计	26,816,910.91	24,546,203.78	--

其他说明：

本期收到的主要政府补助情况

①根据东至县财政局《关于东至经济开发区管委会转报的华尔泰股份有限公司请示事项的拟办意见》

(东财预[2014]208号), 子公司华尔泰收到未实际占用土地的土地使用税返还款3,203,025.86元;

②根据滁州市人力资源和社会保障局、滁州市财政局《关于使用失业保险基金支付重点帮扶企业稳定就业岗位补贴的通知》(滁人社发[2013]233号), 公司收到帮扶企业补贴2,498,400.00元;

③根据滁州市人力资源和社会保障局《关于发放重点帮扶企业岗位补贴的通知》(滁人社发[2014]179号), 公司收到重点帮扶企业岗位补贴2,078,000.00元;

④根据《国家工商总局商标局关于认定“京达及图”商标为驰名商标的批复》(商标驰字[2013]3号), 公司收到商标奖励及补助款900,000.00元;

⑤根据中共东至县委、东至县人民政府《关于表彰2013年度工业经济、招商引资先进单位和先进个人的决定》(东发[2014]4号), 子公司华尔泰收到工业企业贡献奖300,000.00元。

## 70、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		17,590.00	
对外捐赠	1,184,700.00	736,000.00	1,184,700.00
停工损失	8,529,588.16	7,466,825.92	8,529,588.16
其他	937,117.96	826,997.80	937,117.96
退还政府补助		4,608,333.33	
合计	10,651,406.12	13,655,747.05	10,651,406.12

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,718,326.34	39,677,734.26
递延所得税费用	10,142,783.18	-8,150,595.94
合计	39,861,109.52	31,527,138.32

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	177,807,524.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,877,898.25
子公司适用不同税率的影响	389,553.21
调整以前期间所得税的影响	-75,530.15
非应税收入的影响	26,331.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,555,772.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,881,371.72
亏损子公司利润总额影响应纳税所得额	48,103,968.44
内部交易抵消影响应纳税所得额	-58,838.28
调整后利润总额	225,852,654.99
亏损子公司递延所得税资产冲回影响	11,819,584.32
所得税费用	39,861,109.52

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,013,759.19	5,518,020.79
赔款收入	1,523,756.78	209,832.23
购房定金		3,855,374.20
保证金		300,000.00
其他	430,336.17	532,984.20
合计	19,967,852.14	10,416,211.42

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	本期发生额	上期发生额
办公费	7,331,186.00	5,542,341.36

招待费	6,347,651.65	10,471,671.17
绿化排污费	3,479,049.08	1,701,100.60
广告及业务宣传费	1,679,548.63	2,807,294.56
差旅费	3,047,258.26	3,732,961.98
咨询费	2,656,339.37	1,978,169.71
车辆费	2,570,479.99	2,692,509.43
外销报关费等	1,989,997.32	1,104,889.99
技术研发费	1,766,843.31	500,000.00
赞助及捐赠支出	1,184,700.00	736,000.00
退回政府补助款		10,500,000.00
其他	10,673,170.66	7,686,567.47
合计	42,726,224.27	49,453,506.27

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	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,015,871.26	11,767,157.50
与资产相关的政府补助		120,900,000.00
合计	10,015,871.26	132,667,157.50

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
往来款及借款		16,500,000.00
合计		16,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及借款	10,840,000.00	23,576,000.00
债券发行费用	2,600,000.00	
合计	13,440,000.00	23,576,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	137,946,415.31	155,296,517.15
加：资产减值准备	11,557,455.94	5,348,481.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,384,282.23	188,224,521.11
无形资产摊销	4,256,475.19	4,782,970.62
长期待摊费用摊销	8,225,268.34	4,007,988.21
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）	-36,597.80	-1,415.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	620,567.63	-475,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	23,496,660.46	4,957,606.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,287,030.18	6,759.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,484,697.40	-8,004,699.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,320,224.97	-4,409,766.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,468,059.97	-136,757,590.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,844,396.52	5,303,855.43
其他	3,814,167.66	-6,174,105.90
经营活动产生的现金流量净额	371,518,473.76	212,106,023.49
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	491,602,977.31	514,212,636.17
减：现金的期初余额	514,212,636.17	465,390,428.64
现金及现金等价物净增加额	-22,609,658.86	48,822,207.53

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	491,602,977.31	514,212,636.17
其中：库存现金	339,170.58	203,061.17
可随时用于支付的银行存款	491,263,806.73	514,005,032.56
可随时用于支付的其他货币资金		4,542.44
三、期末现金及现金等价物余额	491,602,977.31	514,212,636.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	40,922,746.98	

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,922,746.98	票据保证金、按揭保证金、拟投资款
固定资产	50,675,146.38	抵押贷款
无形资产	57,338,829.49	抵押贷款
合计	148,936,722.85	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,348,036.04	6.1190	8,248,632.53
其中：美元	5,531,216.09	6.1190	33,845,511.25

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

根据公司第三届董事会第七次会议决议，以及商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3400201400018号）批准，公司在美国特拉华州惠灵顿独资设立“美国金禾有限责任公司”（英文名称：Jinhe USA LLC），注册资本和投资总额为100万美元，经营年限20年，法定代表人：杨迎春，经营范围：销售食品添加剂各类化工原料，2014年7月15日，公司汇出首次出资款50万美元，美国金禾采用“美元”为记账本位币。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方



	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2014年7月，本公司在美国独资设立“美国金禾有限责任公司”，故本期财务报表合并范围为本公司、金丰投资、金利化工、金源化工、立鑫港口、华尔泰、东瑞投资和美国金禾。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
滁州金丰投资有限责任公司	滁州市	滁州市	制造业、房地产投资等	99.64%		设立
来安县金利化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	60.00%	40.00%	设立
滁州金源化工有限责任公司	来安县	来安县	化工制造	51.00%		设立
来安立鑫港口经营物流有限责任公司	来安县	来安县	服务业	100.00%		设立
安徽华尔泰化工股份有限公司	东至县	东至县	化工制造	55.00%		企业合并
安徽东瑞投资有限公司	东至县	东至县	投资、服务业		100.00%	设立
Jinhe USA LLC	美国	美国	化工产品销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
滁州金丰投资有限责任公司	0.36%	25,714.58		248,502.32
滁州金源化工有限责任公司	49.00%	-1,660,903.02		19,511,180.49
安徽华尔泰化工股份有限公司	45.00%	-26,822,372.39	2,912,000.00	187,121,323.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滁州金丰投资有限责任公司	15,788.37	1,095.81	16,884.18	927.12	10,100.36	11,027.48	16,230.21	1,106.69	17,336.89	1,243.49	10,953.32	12,196.81
滁州金源化工有限责任公司	3,210.53	4,095.06	7,305.59	3,323.71		3,323.71	5,182.20	4,207.67	9,389.87	5,412.41		5,412.41
安徽华尔泰化工股份有限公司	30,223.34	72,820.32	103,043.66	47,115.47	14,345.70	61,461.17	24,279.80	86,692.64	110,972.44	42,662.74	20,176.08	62,838.82

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滁州金丰投资有限责任公司	942.64	707.22	707.22	94.08	8,914.79	-551.71	-551.71	-9,606.28
滁州金源化工有限责任公司	27,504.82	-338.96	-338.96	1,787.07	31,408.52	1,786.34	1,786.34	1,620.77
安徽华尔泰化工股份有限公司	96,023.67	-5,960.53	-5,960.53	13,558.51	80,660.07	109.10	109.10	-2,518.40

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
来安县金晨包装实业有限公司	来安县工业园区	来安县工业园区	有限责任公司	45.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	43,271,580.83	43,623,548.34
非流动资产	9,187,980.76	8,564,459.37
资产合计	52,459,561.59	52,188,007.71
流动负债	48,656,796.96	47,995,153.25
非流动负债	—	—
负债合计	48,656,796.96	47,995,153.25

股东权益合计	3,802,764.63	4,192,854.46
按持股比例计算的净资产份额	1,711,244.08	1,886,784.50
对联营企业权益投资的账面价值	1,711,244.08	1,886,784.50
营业收入	26,221,855.58	22,578,819.63
净利润	-390,089.83	-15,021.46
其他综合收益	—	—
综合收益总额	-390,089.83	-15,021.46
本期收到的来自联营企业的股利	—	—

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十、与金融工具相关的风险

### 1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 2、信用风险信息

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以，本项内容此处不再单独披露。

### 3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计1年内到期。

### 4、市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险敏感性分析

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。2014年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值100个基点，那么本公司净利润将增加6.88万元。反之，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值100个基点，那么本公司净利润将减少6.88万元。

(2) 利率风险敏感性分析

本公司面临的利率风险来源于以浮动利率计息的银行借款。2014年12月31日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降100个基点，本公司净利润就会增加254.25万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低。在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率上升100个基点，本公司净利润就会减少254.25万元，这一减少主要来自可变利率借款利息费用的增加。

(3) 其他价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	620,567.63			620,567.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末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，是根据公司与银行签定的远期结售汇合同，对期末尚未交割的远期结售汇合同，按合同汇率与交割日远期人民币对美元汇率的差额计算远期结售汇合同浮动亏损，其中交割日远期人民币对美元汇率按照中国银行公布的远期汇率确定。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
安徽金瑞投资集团有限公司	来安县南大街银河综合楼 305-310 室	化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资	60,550,600.00	50.58%	50.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨迎春。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------



滁州金瑞水泥有限公司	同受金瑞投资控制
滁州中鹏设备模具制造有限公司	同受金瑞投资控制
滁州金春无纺布有限公司	同受金瑞投资控制
菏泽市华澳化工有限公司*1	同受金瑞投资控制
新浦化学（泰兴）有限公司*2	子公司少数股东之全资子公司
杨少春	公司实际控制人兄弟
戴世林	公司总经理

其他说明

注\*1：新浦化学（泰兴）有限公司（以下简称“新浦泰兴”）系持有子公司华尔泰12.05%股权的新浦化学私人有限公司的全资子公司，注册资本32,314万美元，注册地址是江苏省泰兴市经济开发区疏港路1号，主要从事危险化学品（硝基苯、苯胺、盐酸等）生产、销售、批发、装卸仓储。

\*2：菏泽市华澳化工有限公司（以下简称“菏泽华澳”）系由母公司金瑞投资于2014年12月收购的全资子公司，注册资本300万元，注册地址是鄄城县黄堽镇工业园区，主要从事糠醛生产、销售。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
来安县金晨包装实业有限公司	包装袋	21,719,729.95	15,474,202.65
滁州金瑞水泥有限公司	水泥、石粉	5,660,618.31	4,311,726.13
菏泽市华澳化工有限公司	糠醛	593,346.15	
滁州中鹏设备模具制造有限公司	配件		1,774,831.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新浦化学（泰兴）有限公司	硝酸、硫酸	33,170,824.97	47,108,591.36
滁州金瑞水泥有限公司	炉渣灰	973,938.49	1,325,145.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

采购商品关联交易说明：

①根据公司与来安县金晨包装实业有限公司（以下简称“金晨包装”）签定的采购合同，公司与金晨包

装之间的货物采购价格按市场价格确定。

②根据公司与滁州金瑞水泥有限公司（以下简称“金瑞水泥”）签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物采购价格按市场价格确定。

③根据公司与菏泽华澳签订的货物买卖合同，公司与菏泽华奥之间的货物采购价格按市场价格确定。

④根据公司与滁州中鹏设备模具制造有限公司（以下简称“中鹏模具”）签订的采购协议，公司与中鹏模具之间的货物采购价格按市场价格确定。

出售商品关联交易说明：

①根据公司与新浦泰兴签订的货物买卖合同，公司与新浦泰兴之间的货物销售价格按市场价格确定。

②根据公司与金瑞水泥签订的货物买卖合同，公司与金瑞水泥之间的货物销售价格按市场价格确定。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托 管收益/承包收 益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 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	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	665.00	684.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新浦化学（泰兴）有限公司	8,870.07		1,773,418.21	
预付款项	滁州中鹏设备模具制造有限公司	4,290.02			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	来安县金晨包装实业有限公司	3,577,060.37	3,638,101.85
应付账款	菏泽市华澳化工有限公司	593,346.15	
应付账款	杨少春	3,584.90	3,584.90
应付账款	滁州中鹏设备模具制造有限公司		188,989.98
其他应付款	滁州金瑞水泥有限公司	483,486.72	354,579.43
其他应付款	滁州金春无纺布有限公司		3,000,000.00
其他应付款	安徽金瑞投资集团有限公司	3,019,102.00	995,374.20
其他应付款	杨迎春		36,000.00
其他应付款	戴世林		80,000.00

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,480,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5 元/股，分三期，合同剩余期限分别为 7 个月、19 个月和 31 个月

其他说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,230,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,230,000.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”），决定授予激励对象限制性股票720万股，确定首次激励对象149人，授予限制性股票数量662万股，预留58万股，激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票。

2014年7月17日公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，调整后首次激励对象147人，授予限制性股票数量654万股，并确定首次授予日为2014年7月17日。2014年7月24日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于再次调整限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》，激励对象陈迎久和史树文因个人原因分别放弃和部分放弃认购限制性股票，调整后首次实际激励对象146人，授予限制性股票数量648万股，授予价格为每股5元。截至2014年7月24日止，公司已收到146名激励对象缴纳的出资款3,240万元，其中648万元计入股本，2,592万元计入资本公积。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日止，本公司对外担保情况列示如下：

担保方	被担保方	担保合同情况			期末实际担保余额情况			是否履行完毕
		金额	起始日	到期日	金额	起始日	到期日	
		(万元)			(万元)			
本公司	华尔泰	9,800.00	2013.02.22	2018.02.27	7,962.50	2013.02.27	2018.02.24	否
本公司	华尔泰	5,000.00	2012.12.20	2020.12.17	1,800.00	2012.12.20	2019.12.17	否
					*2,000.00	2014.05.30	2015.05.29	否
					2,000.00	2013.01.31	2020.12.17	否
本公司	华尔泰	3,000.00	2013.01.09	2018.01.09	2,000.00	2013.01.09	2018.01.09	否
本公司	华尔泰	2,000.00	2013.01.11	2018.01.11	2,000.00	2013.01.11	2018.01.11	否
本公司	华尔泰	6,300.00	2014.12.24	2015.06.22	2,000.00	2014.12.24	2015.06.22	否
本公司	华尔泰	1,000.00	2014.09.29	2015.09.28	1,000.00	2014.09.29	2015.09.28	否
本公司	华尔泰	1,000.00	2014.10.20	2015.10.19	1,000.00	2014.10.20	2015.10.19	否
本公司	华尔泰	2,000.00	2014.08.28	2015.08.24	2,000.00	2014.08.24	2015.08.24	
合计		30,100.00	—	—	23,762.50	—	—	

注\*：该笔2,000万短期借款同时设定固定资产抵押和保证。

截至2014年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	85,248,000.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	85,248,000.00
-----------------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据本公司第三届第十六次董事会利润分配预案，本公司2014年度净利润在提取10%的法定盈余公积19,658,213.43元后，以2014年末总股本284,160,000股为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增10股，共转增284,160,000股；以未分配利润按每10股派现金股利3元（含税），共计派发现金股利85,248,000元，剩余未分配利润结转下年。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

(2) 2015年1月6日，本公司与金通智汇投资管理有限公司（以下简称“金通智汇”）共同出资设立“上海欣金禾汇投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“欣金禾汇”）”，总投资额人民币4,722.22万元，其中本公司认缴出资4,675万元，占比99%，金通智汇认缴出资47.22万元，占比1%。2015年2月5日，公司已实际缴纳出资额4,284.62万元。欣金禾汇主要从事实业投资、投资咨询（除金融、证券）、资产管理、企业管理、企业管理咨询、商务咨询、财务咨询。本公司作为有限合伙人，承担有限责任，不参与基金的日常运营与管理，由金通智汇担任执行事务合伙人。

(3) 2015年1月12日，公司与台州厚石股权投资管理有限公司（以下简称“台州厚石”）签定“有限合伙企业合伙权益转让协议书”，受让台州厚石认缴上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“谱润三期”）5,000万出资份额。2015年1月21日，公司分别向台州厚石支付其垫付首期出资额利息90万元，向谱润三期补缴首期及二期出资额3,000万元。谱润三期主要从事股权投资、资产管理、投资咨询、企业管理。

(4) 根据公司与华龙证券有限责任公司、招商银行股份有限公司上海分行签定的《华龙证券金智汇22号集合资产管理计划管理合同》，公司于2014年末存出投资款3,000万元，拟投资“华龙证券金智汇22号集合资产管理计划（以下简称“集合计划”）”。2015年1月8日，集合计划宣告成立，成立时参与资金净额为15,000万元，有效认购户数为65户，集合计划主要投资于具有良好流通性的金融工具，包括股票、证券投资基金、固定收益产品等，集合计划分为优先级份额及次级份额，其中优先级份额属于低风险证券投资产品，次级份额属于中等风险证券投资产品，本公司投资3,000万次级份额。

截至2015年3月18日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明



## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,498,854.40	2.76%	1,133,143.36	45.35%	1,365,711.04					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,202,451.65	97.24%	5,927,612.83	6.72%	82,274,838.82	67,911,866.39	100.00%	4,280,881.44	6.30%	63,630,984.95
合计	90,701,306.05	100.00%	7,060,756.19	7.78%	83,640,549.86	67,911,866.39	100.00%	4,280,881.44	6.30%	63,630,984.95

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博益得医药化工厂	1,336,016.00	668,008.00	50.00%	预计部分收回
河北省邢台市鹏飞镁	1,162,838.40	465,135.36	40.00%	预计部分收回

盐厂				
合计	2,498,854.40	1,133,143.36	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	84,036,655.72	4,201,832.79	5.00%
1 年以内小计	84,036,655.72	4,201,832.79	5.00%
1 至 2 年	678,001.05	67,800.11	10.00%
2 至 3 年	1,553,206.55	465,961.97	30.00%
3 至 4 年	1,384,806.39	692,403.20	50.00%
4 至 5 年	250,835.89	200,668.71	80.00%
5 年以上	298,946.05	298,946.05	100.00%
合计	88,202,451.65	5,927,612.83	

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,779,874.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金 额	占应收账款期末余额合计数的比 例 (%)	坏账准备
			期末余额
VASUDHA PHARMA CHEM LIMITED	5,048,175.00	5.57	252,408.75
KEKULE PHARMA LIMITED	3,463,354.00	3.82	173,167.70
SVR DRUGS PRIVATE LIMITED	3,028,905.00	3.34	151,445.25
Refresco B. V.	2,581,728.48	2.84	129,086.42
HETERO LABS LIMITED	2,347,523.75	2.59	117,376.19
合 计	16,469,686.23	18.16	823,484.31

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款	10,505, 165.65	100.00 %	2,919,7 12.44	27.79 %	7,585,4 53.21	20,05 4,519 .02	100.00 %	2,100,0 95.44	10.47%	17,954,4 23.58
合计	10,505, 165.65	100.00 %	2,919,7 12.44	27.79 %	7,585,4 53.21	20,05 4,519 .02	100.00 %	2,100,0 95.44	10.47%	17,954,4 23.58

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,342,785.24	67,139.26	5.00%
1 年以内小计	1,342,785.24	67,139.26	5.00%
1 至 2 年	159,037.35	15,903.74	10.00%
2 至 3 年	8,688,444.54	2,606,533.36	30.00%
3 至 4 年	115,112.00	57,556.00	50.00%
4 至 5 年	136,032.22	108,825.78	80.00%
5 年以上	63,754.30	63,754.30	100.00%
合计	10,505,165.65	2,919,712.44	

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 819,617.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无核销其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	8,670,000.00	18,890,000.00
备用金	1,511,651.48	1,121,069.02
代付社保及公积金	280,614.17	
其他	42,900.00	43,450.00
合计	10,505,165.65	20,054,519.02

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滁州金源化工有限责任公司	借款	8,670,000.00	2-3 年	82.53%	2,601,000.00
冯正元	备用金	120,348.00	1 年以内	1.15%	6,017.40
严明芹	备用金	110,000.00	4-5 年	1.05%	88,000.00
王 珩	备用金	103,015.90	1 年以内	0.98%	5,150.80
姜 会	备用金	100,000.00	1 年以内	0.95%	5,000.00
合计	--	9,103,363.90	--	86.66%	2,705,168.20

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

期末公司无涉及政府补助的应收款项。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

其他说明：

其他应收款期末比期初下降47.62%，主要原因是与子公司金源化工的往来款减少。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	333,205,328.80		333,205,328.80	329,315,909.05		329,315,909.05
对联营、合营企业投资	1,711,244.08		1,711,244.08	1,886,784.50		1,886,784.50
合计	334,916,572.88		334,916,572.88	331,202,693.55		331,202,693.55

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
滁州金丰投资 工有限责任公司	52,256,815.67	88,780.86		52,345,596.53		
来安县金利化 工有限责任公司	2,279,093.38	24,212.96		2,303,306.34		
滁州金源化工 有限责任公司	4,080,000.00	427,762.35		4,507,762.35		
来安立鑫港口 经营物流有限 责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽华尔泰化 工股份有限公 司	269,700,000.00	274,413.58		269,974,413.58		
Jinhe USA LLC		3,074,250.00		3,074,250.00		
合计	329,315,909.05	3,889,419.75		333,205,328.80		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
来安县金晨包装实业有限公司	1,886,784.50			-175,540.42						1,711,244.08	
小计	1,886,784.50			-175,540.42						1,711,244.08	
合计	1,886,784.50			-175,540.42						1,711,244.08	

### (3) 其他说明

对子公司金丰投资、金利化工、金源化工、华尔泰长期股权投资本期增加数，系本期公司实施限制性股票股权激励计划，对上述子公司部分管理人员授予限制性股票，同时子公司按比例分摊相应的股权激励费用，并计入资本公积，公司相应增加长期股权投资成本。

根据公司第三届董事会第七次会议决议，以及商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第3400201400018号）批准，公司在美国特拉华州惠灵顿独资设立“美国金禾有限责任公司”（英文名称：Jinhe USA LLC），注册资本和投资总额为100万美元，经营年限20年，法定代表人：杨迎春，经营范围：销售食品添加剂各类化工原料，2014年7月15日，公司汇出首次出资款50万美元，折合人民币3,074,250.00元。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,992,989,683.98	1,641,902,676.77	1,818,671,969.67	1,541,838,010.40
其他业务	42,043,294.77	30,950,727.34	41,864,023.42	29,491,487.89
合计	2,035,032,978.75	1,672,853,404.11	1,860,535,993.09	1,571,329,498.29

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,559,400.00	4,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-175,540.42	-6,759.66
委托贷款利息收入	9,478,800.00	2,811,890.41
理财产品投资收益	2,374,547.96	
财务顾问服务费	1,547,955.93	
合计	16,785,163.47	7,205,130.75

## 6、其他

## 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	196,582,134.26	146,530,014.76
加：资产减值准备	5,477,908.28	4,528,881.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,116,319.11	109,486,717.54
无形资产摊销	2,352,803.67	2,351,408.52
长期待摊费用摊销	998,392.40	185,705.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号添列）	-36,597.80	-19,005.35
固定资产报废损失（收益以“-”号添列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号添列）	620,567.63	-475,100.00
财务费用（收益以“-”号添列）	394,143.58	-8,341,836.58
投资损失（收益以“-”号添列）	-16,785,163.47	-7,205,130.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号添列）	-3,185,381.31	223,256.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号添列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号添列）	-26,600,017.60	16,629,461.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号添列）	-36,987,474.77	52,477,144.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号添列）	6,514,275.21	5,026,153.59
其他*	746,112.56	-4,570,145.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>247,208,021.75</b>	<b>316,827,525.91</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		



资本公积转增股本	—	64,080,000.00
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	476,688,850.77	448,884,844.27
减：现金的期初余额 <sub>1</sub>	448,884,844.27	408,338,476.36
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加	<b>27,804,006.50</b>	<b>40,546,367.91</b>

注\*：是计提的安全费用年末余额与年初余额的差额。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	36,597.80	
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）	26,816,910.91	
委托他人投资或管理资产的损益	2,243,948.26	
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	-620,567.63	
对外委托贷款取得的损益	-130,709.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,697,313.17	
减：所得税影响额	1,667,156.38	
少数股东权益影响额	4,257,105.84	
合计	13,724,604.36	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.28%	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	166,403,976.14	146,074,231.12	1,928,413,431.98	1,790,278,704.06
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

适用  不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	166,403,976.14	146,074,231.12	1,928,413,431.98	1,790,278,704.06
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，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	466,003,451.45	514,212,636.17	532,525,724.29
应收票据	330,220,656.45	289,652,243.33	279,500,851.28
应收账款	85,774,297.68	104,305,314.83	116,683,217.00
预付款项	180,690,907.05	210,774,195.08	234,849,199.87
应收利息	847,783.22	1,613,122.59	1,851,426.97
其他应收款	3,044,549.26	2,532,438.48	2,979,567.45
存货	294,632,943.40	295,322,019.05	401,748,477.31
其他流动资产	6,542,428.32	35,990,815.89	186,646,225.64
流动资产合计	1,367,757,016.83	1,454,402,785.42	1,756,784,689.81
非流动资产：			
长期股权投资	1,893,544.16	1,886,784.50	1,711,244.08
固定资产	915,381,678.59	1,331,783,249.53	1,307,945,984.36
在建工程	95,629,329.46	41,310,684.01	5,223,503.40
工程物资	25,641,446.19	114,846.33	190,318.82
固定资产清理		10,184,769.62	10,073,893.97
无形资产	144,052,374.90	139,399,244.28	117,298,761.09
长期待摊费用	4,064,808.12	18,059,607.93	29,111,935.65
递延所得税资产	16,351,600.64	24,356,299.74	15,871,602.34
其他非流动资产		34,607,908.00	126,924,109.57
非流动资产合计	1,203,014,782.06	1,601,703,393.94	1,614,351,353.28
资产总计	2,570,771,798.89	3,056,106,179.36	3,371,136,043.09
流动负债：			
短期借款	86,000,000.00	119,000,000.00	170,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	475,100.00		620,567.63
应付票据		11,500,000.00	8,600,000.00
应付账款	210,458,656.22	308,396,010.56	255,237,084.80
预收款项	43,386,189.32	30,010,906.94	79,790,969.44
应付职工薪酬	52,549,439.18	75,745,817.48	82,591,719.16

应交税费	-10,574,023.18	-3,743,804.01	8,524,069.71
应付利息	462,765.34	634,546.12	7,906,771.25
应付股利		960,000.00	1,565,974.38
其他应付款	96,449,605.49	55,575,202.63	43,095,264.09
一年内到期的非流动 负债	33,668,864.00	61,043,864.00	69,121,989.00
其他流动负债	17,278,814.85	25,514,924.48	43,705,037.14
流动负债合计	530,155,411.22	684,637,468.20	771,259,446.60
非流动负债：			
长期借款	98,429,033.00	195,385,169.00	126,263,180.00
应付债券			197,804,744.34
专项应付款		109,533,174.08	101,003,585.92
递延收益	18,397,716.84	39,958,319.00	38,312,063.13
其他非流动负债			1,198,584.88
非流动负债合计	116,826,749.84	344,876,662.08	464,582,158.27
负债合计	646,982,161.06	1,029,514,130.28	1,235,841,604.87
所有者权益：			
股本	213,600,000.00	277,680,000.00	284,160,000.00
资本公积	819,496,797.43	755,416,797.43	787,779,373.79
其他综合收益			-14,279.61
专项储备	60,934,222.40	55,456,103.53	57,778,558.56
盈余公积	63,587,367.59	78,240,369.07	97,898,582.50
未分配利润	534,784,204.39	623,485,434.03	700,811,196.74
归属于母公司所有者权益 合计	1,692,402,591.81	1,790,278,704.06	1,928,413,431.98
少数股东权益	231,387,046.02	236,313,345.02	206,881,006.24
所有者权益合计	1,923,789,637.83	2,026,592,049.08	2,135,294,438.22
负债和所有者权益总计	2,570,771,798.89	3,056,106,179.36	3,371,136,043.09

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年年度报告原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2014年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上文件置备地点：公司董事会办公室。