

公司代码：601216

公司简称：内蒙君正

内蒙古君正能源化工股份有限公司

2014 年年度报告



二〇一五年四月二十九日

重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄辉、主管会计工作负责人杨丽华及会计机构负责人（会计主管人员）杨东海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2014年末公司总股本204,800万股为基数，每10股派发现金红利0.4元人民币（含税），共计派发现金红利81,920,000.00元人民币，同时进行资本公积金转增股本，每10股转增8股，合计转增163,840万股，转增后公司总股本变更为368,640万股。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
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.....	31
第六节	股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	53
第十节	内部控制.....	57
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	174

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
保监会	指	中国保险监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
内蒙君正、公司	指	内蒙古君正能源化工股份有限公司
君正化工	指	内蒙古君正化工有限责任公司
君正矿业	指	乌海市君正矿业有限责任公司
神华君正	指	乌海市神华君正实业有限责任公司
锡盟君正	指	锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司
呼铁储运	指	内蒙古呼铁君正储运有限责任公司
鄂尔多斯君正	指	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司
锡林浩特市君正	指	锡林浩特市君正能源化工有限责任公司
君正科技	指	乌海市君正科技产业有限责任公司
天弘基金	指	天弘基金管理有限公司
国都证券	指	国都证券有限责任公司
蒙西发电	指	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司
坤德物流	指	内蒙古坤德物流股份有限公司
乌海银行	指	乌海银行股份有限公司
500 彩票网	指	500.com Limited
智连国际	指	LION LEGEND INTERNATIONAL LIMITED
中鑫能源	指	内蒙古中鑫能源有限公司
华泰保险	指	华泰保险集团股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

二、 重大风险提示

本公司已在本年度报告中详述在经营活动中可能遇到的风险，详见年报第四节“董事会报告”中关于“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”之“可能面对的风险”部分。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	内蒙古君正能源化工股份有限公司
公司的中文简称	内蒙君正
公司的外文名称	INNER MONGOLIA JUNZHENG ENERGY & CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	JUNZHENG
公司的法定代表人	黄辉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张杰	崔静
联系地址	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区	内蒙古鄂尔多斯市鄂托克旗蒙西工业园区
电话	0473-6921035	0473-6921035
传真	0473-6921034	0473-6921034
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com	junzheng@junzhenggroup.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
公司注册地址的邮政编码	016040
公司办公地址	内蒙古乌海市乌达工业园区
公司办公地址的邮政编码	016040
公司网址	http://www.junzhenggroup.com
电子信箱	junzheng@junzhenggroup.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	内蒙君正	601216

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014 年 7 月 16 日
注册登记地点	内蒙古乌海市乌达工业园区
企业法人营业执照注册号	150300000004992
税务登记号码	15030474389683X
组织机构代码	74389683-X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司《2011 年年度报告》之“公司基本情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	张鹏飞、陈丽蓉

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年 同期增减 (%)	2012年
营业收入	4,783,804,310.58	3,461,566,901.33	38.20	3,649,142,671.21
归属于上市公司股东的净利润	765,022,416.15	512,213,953.95	49.36	422,604,998.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	756,754,949.47	495,615,139.70	52.69	397,687,932.31
经营活动产生的现金流量净额	954,921,206.81	88,815,488.75	975.17	235,310,219.11
	2014年末	2013年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	6,486,340,693.86	5,857,647,924.86	10.73	5,375,470,884.64
总资产	12,244,027,155.34	9,687,915,276.22	26.38	7,903,001,272.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.3735	0.4002	-6.67	0.3302
稀释每股收益(元/股)	0.3735	0.4002	-6.67	0.3302
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3695	0.3872	-4.57	0.3107
加权平均净资产收益率(%)	12.32	9.15	增加3.17个百分点	8.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.19	8.85	增加3.34个百分点	7.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2014年6月16日,公司召开2013年年度股东大会,审议通过了《公司2013年度利润分配方案》,以截止2013年末公司总股本128,000万股为基数,每10股派发现金红利0.6元人民币(含税),共计派发现金红利76,800,000.00元人民币(含税),同时进行资本公积金转增股本,每10股转增6股,合计转增76,800万股,转增股本后公司总股本变更为204,800万股。2014年7月8日,公司2013年年度利润分配方案实施完毕,2014年7月16日,公司完成了相关工商变更登记手续。如按照未转增前的口径计算,基本每股收益为0.5977元,较上年同期增加49.35%。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-5,429,783.94		162,619.30	465,550.19
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,125,200.00		22,748,488.00	22,679,916.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				-11,643.57

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

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响

受托经营取得的托管费收入

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

-1,860,716.49

-3,410,531.69

743,491.19

其他符合非经常性损益定义的损益项目

5,320,199.86

少数股东权益影响额

-18,699.93

-7,791.91

41,891.15

所得税影响额

-1,548,532.96

-2,893,969.45

-4,322,339.41

合计

8,267,466.68

16,598,814.25

24,917,066.08

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	75,535,660.92	53,174,582.08	-22,361,078.84	
合计	75,535,660.92	53,174,582.08	-22,361,078.84	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、2014 年度主要经营指标完成情况

2014 年国内经济增速放缓、经济下行压力加大、安全环保政策趋严，公司所处的氯碱行业产能依旧过剩，行业开工率不足，同质化竞争激烈，面对严峻的市场形势和外部竞争环境，公司董事会和管理层带领全体员工团结奋进，努力拼搏，较好地完成报告期各项生产经营目标，盈利水平继续保持行业领先，成本控制能力和管理运营水平持续提升，公司在技术进步、技术创新和循环经济一体化等方面的竞争优势得到巩固和强化。

报告期内，公司实现营业收入 478,380.43 万元，同比增长 38.20%；归属于母公司所有者的净利润 76,502.24 万元，同比增长 49.36%。

2、报告期内公司主要工作

(1) 鄂尔多斯君正项目一期实现达产达标

报告期内，鄂尔多斯君正项目一期年产 30 万吨 PVC 及配套 50 万吨电石项目顺利实现达产达标，该项目通过引进行业先进技术，实现了装置的大型化和自动化，公司在氯碱行业的竞争能力得到进一步提升。

先进产能的建成投产进一步巩固和完善了公司在内蒙古“煤-电-化工”产业链条和发展态势，标志着公司在内蒙古的两个氯碱化工循环经济产业基地基本建成。

(2) 安全生产水平进一步提升

报告期内，公司进一步完善了系统化的安全管理网络，一是通过经常性地开展事故隐患排查与整改工作，随时掌握生产现场的安全生产状况，保证了公司各生产企业基础安全管理工作的全面落实；二是通过逐级落实安全管理主体责任，安全指标层层分解，全面推行标准化安全作业票制度等措施，圆满地实现了年度安全生产目标；三是通过建立健全设备管理体系，强化设备管理，合理安排检维修周期，保证了主要生产装置安全、高效、稳定运行，为公司全年经营计划的实现奠定了坚实的基础。

(3) 运营优化与管理提升

第一、以全面预算为核心，紧紧围绕计划管理，在生产企业全面推行以成本控制和费用控制为核心的绩效考核体系，通过不断加强生产企业内部管理和生产过程管控，各生产企业的物料消耗、能耗得到较好控制，公司的成本控制能力和管理水平进一步提升。

第二、积极推动组织机构变革，提升专业化管理水平。公司通过成立电力、化工、冶炼专业生产委员会，实现了通过专业委员会对生产企业进行跨区域管理，在同一专业委员会内实现人、财、物、技术、管理等资源共享，有力的提升了公司的专业化管理水平；通过在全公司实施质计整合、物流整合，进一步提升公司整体运营效率；通过成立公司物资部，实现了所有物资统一管理、内部共享，节约了公司物资采购成本和仓储成本。

第三、完善供应链管理工作。在采购方面，通过建立供应商评价体系，与优质供应商建立稳定的战略合作关系，全部招标采购活动通过公司电子招标采购平台进行。公司的采购成本进一步降低，采购效率进一步提升；在销售方面，通过优化客户管理，与下游客户建立长期稳定的合作关系，建立销售计划管理体系，销售渠道更加顺畅，物流成本和交易成本得到有效控制。

第四、持续推动内控体系建设和信息化管理工作。通过严格执行内控手册、强化制度建设、全面推行业务流程标准化和规范化等措施，提升企业内在品质。报告期内，公司启动人力资源管理系统、设备管理信息系统、档案管理系统、报表开发平台等软件项目建设，在提升工作效率的同时，也固化内控体系建设的成果。

(4) 人员素质得到进一步提升

公司始终把提升员工素质作为公司主要战略支点。报告期内，公司联合内蒙古工业大学合作成立了“君正管理学院”，针对公司高、中层管理人员和年轻干部的不同需求量身定制了符合公司实际的管理课程，为内部管理人员的理论提升和实践总结提供了有效支撑；联合内蒙古工业大学成立了“君正技术学院”，依托内蒙古工业大学专业的师资力量，结合内部员工实际情况，开设了中级班、初级班、基础班，为不同层级的技术人员提供了学习平台，提升了各级技术人员的理论水平和综合素质。此外，为满足各项培训管理和基础培训的需要，公司引入 E-learning 电子培训平台，实现了在线学习和考试，为全体员工在管理水平和专业技能提升方面提供了有效、开放的信息共享平台。

(5) 全面推动技术进步和创新

公司坚持技术创新的内涵式发展道路，不断提升公司的核心竞争力。通过积极开展同行业的技术交流，实施完成了多项技术改造项目，解决了生产中的瓶颈问题，进一步提高了装置运行效率；通过依托内蒙古君正氯碱化工技术研究院的专业技术研发，攻克解决了“电石炉自动出炉”、“化工生产系统自动化水平提升”等技术难题，生产自动化程度和劳动生产率大幅度提高；继公司全资子公司君正化工通过高新技术企业认定后，公司全资子公司鄂尔多斯君正于 2014 年 10 月获得由内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局颁发的“高新技术企业证书”。同时，鄂尔多斯君正研究开发中心被认定为“2014 年度内蒙古自治区级企业研发中心”。

(6) 对外投资工作

报告期内，根据上海联合产权交易所的相关规定，公司参加了华泰保险 9.1136% 股权转让项目的竞价；公司全资子公司君正化工参加了华泰保险 2.7352% 股权、华泰保险 0.2735% 股权、华泰保险 0.1641% 股权和华泰保险 3.0087% 股权共计 6.1815% 股权转让项目的竞价。公司以人民币 263,527.88 万元摘牌取得了华泰保险 9.1136% 股权，转让方为：华润股份有限公司、华润（集团）有限公司；公司全资子公司君正化工以人民币 186,947.2 万元摘牌取得了华泰保险 6.1815% 股权，转让方为：宝钢集团有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁有限公司、宝钢集团上海五钢有限公司和中海石油投资控股有限公司。该事项已经公司 2014 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第五次会议、2015 年 1 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

根据《产权转让公告》、《产权交易合同》及相关法律法规的规定，上述股权转让尚需取得中国保监会的审批。截至本报告披露日，公司及全资子公司君正化工已按照《产权交易合同》约定和保监会的相关要求将本次股权受让申请材料报送至保监会，等待保监会的审理和批准。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,783,804,310.58	3,461,566,901.33	38.20
营业成本	3,370,728,369.03	2,348,050,274.05	43.55
销售费用	229,768,377.84	134,610,242.92	70.69
管理费用	348,807,918.86	281,472,672.07	23.92
财务费用	160,641,411.80	85,913,660.22	86.98
经营活动产生的现金流量净额	954,921,206.81	88,815,488.75	975.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,429,917,919.90	-808,825,609.21	-76.79
筹资活动产生的现金流量净额	436,334,028.40	658,103,099.37	-33.70
研发支出	169,113,012.96	124,461,024.28	35.88

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本期营业收入比上年同期增加 132,223.74 万元，增加比例为 38.20%。主要影响因素为：鄂尔多斯君正项目一期达产达标，营业收入增加。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司主要产品的生产情况稳定，基本达到了产销平衡的状态，电力、电石、白灰主要用于满足公司内部的生产需要。鄂尔多斯君正项目一期达产达标，报告期内公司生产 PVC63.14 万吨，较上期增加 86.80%；生产烧碱 42.52 万吨，较上期增加 84.55%；生产硅铁 11.55 万吨，与上期基本持平。

2014 年主要产品产销存情况表

单位：万吨

产品	期初库存量	生产量	销售量	期末库存量	备注
聚氯乙烯	1.02	63.14	63.05	1.11	
烧碱	0.63	42.52	42.50	0.65	
硅铁	0.20	11.55	11.58	0.17	
水泥熟料	22.47	116.84	100.94	38.37	

(3) 订单分析

报告期内公司不存在对公司经营业绩产生重大影响的产品销售订单。

(4) 主要销售客户的情况

单位：元币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)	是否存在关联关系
第一名	343,119,653.79	7.17	否
第二名	291,946,713.68	6.10	否
第三名	268,851,366.25	5.62	否
第四名	226,969,409.32	4.74	否
第五名	205,008,341.60	4.29	否
合计	1,335,895,484.64	27.92	

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
基本化学原料制造业	直接材料	2,598,169,611.46	80.65	1,524,462,363.00	79.78	70.43	
基本化学原料制造业	直接人工	26,715,754.90	0.83	16,710,735.43	0.87	59.87	
基本化学原料制造业	燃动费	350,550,273.66	10.88	237,529,222.05	12.43	47.58	
基本化学原料制造业	制造费用	246,278,429.69	7.64	132,286,172.39	6.92	86.17	
基本化学原料制造业	合计	3,221,714,069.71	100.00	1,910,988,492.87	100.00	68.59	
煤炭采选业	直接材料	55,279,837.47	69.48	223,748,322.20	64.00	-75.29	
煤炭采选业	直接人工	3,230,254.02	4.06	6,992,135.07	2.00	-53.80	
煤炭采选业	燃动费	2,066,658.17	2.60	3,496,067.53	1.00	-40.89	
煤炭采选业	制造费用	18,989,717.02	23.86	115,370,228.63	33.00	-83.54	
煤炭采选业	合计	79,566,466.68	100.00	349,606,753.43	100.00	-77.24	
电力生产业	直接材料	193,054,659.30	55.41	167,543,233.57	20.92	15.23	
电力生产业	直接人工	19,416,161.65	5.57	19,461,283.82	2.43	-0.23	
电力生产业	燃动费						

电力生产业	制造费用	135,939,300.14	39.02	133,265,746.01	16.64	2.01	
电力生产业	转售电成本			480,605,614.07	60.01	-100.00	
电力生产业	合计	348,410,121.09	100.00	800,875,877.47	100.00	-56.50	
铁合金冶炼业	直接材料	130,102,513.97	26.21	155,454,267.40	27.45	-16.31	
铁合金冶炼业	直接人工	21,282,184.65	4.29	20,897,131.03	3.69	1.84	
铁合金冶炼业	燃动费	305,248,183.91	61.49	352,306,374.31	62.21	-13.36	
铁合金冶炼业	制造费用	39,758,238.01	8.01	37,660,141.28	6.65	5.57	
铁合金冶炼业	合计	496,391,120.54	100.00	566,317,914.02	100.00	-12.35	
水泥制造业	直接材料	44,529,258.59	36.10	34,219,715.06	41.17	30.13	
水泥制造业	直接人工	8,471,095.32	6.87	5,851,513.09	7.04	44.77	
水泥制造业	燃动费	27,889,426.07	22.61	20,097,952.64	24.18	38.77	
水泥制造业	制造费用	42,449,180.92	34.42	22,948,902.91	27.61	84.97	
水泥制造业	合计	123,338,960.90	100.00	83,118,083.70	100.00	48.39	
其他		93,024,369.63	100.00	75,308,699.23	100.00	23.52	
小计		4,362,445,108.55	100.00	3,786,215,820.72	100.00	15.22	
公司内部各业务分部相互抵销		-1,101,451,037.29		-1,457,165,592.44			
合计		3,260,994,071.26	100.00	2,329,050,228.28	100.00	40.01	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电	直接材料	193,054,659.30	55.41	167,543,233.57	20.92	15.23	
电	直接人工	19,416,161.65	5.57	19,461,283.82	2.43	-0.23	
电	燃动费				0.00		
电	制造费用	135,939,300.14	39.02	133,265,746.01	16.64	2.01	
电	转售电成本			480,605,614.07	60.01	-100.00	
电	合计	348,410,121.09	100.00	800,875,877.47	100.00	-56.50	
硅铁	直接材料	130,102,513.97	26.21	155,454,267.40	27.45	-16.31	
硅铁	直接人工	21,282,184.65	4.29	20,897,131.03	3.69	1.84	
硅铁	燃动费	305,248,183.91	61.49	352,306,374.31	62.21	-13.36	

硅铁	制造费用	39,758,238.01	8.01	37,660,141.28	6.65	5.57
硅铁	合计	496,391,120.54	100.00	566,317,914.02	100.00	-12.35
电石	直接材料	75,875,094.11	34.16	73,077,329.31	39.18	3.83
电石	直接人工	4,327,466.73	1.95	3,114,832.57	1.67	38.93
电石	燃动费	117,625,564.08	52.95	97,361,832.32	52.20	20.81
电石	制造费用	24,316,835.34	10.94	12,962,925.95	6.95	87.59
电石	合计	222,144,960.26	100.00	186,516,920.15	100.00	19.10
聚氯乙烯	直接材料	2,193,224,348.08	85.89	1,267,206,561.31	86.26	73.08
聚氯乙烯	直接人工	17,348,940.17	0.68	10,577,193.65	0.72	64.02
聚氯乙烯	燃动费	171,390,779.70	6.71	99,455,001.39	6.77	72.33
聚氯乙烯	制造费用	171,604,019.42	6.72	91,815,917.09	6.25	86.90
聚氯乙烯	合计	2,553,568,087.37	100.00	1,469,054,673.44	100.00	73.82
片碱	直接材料	313,189,444.67	79.71	172,360,870.81	81.02	81.71
片碱	直接人工	4,212,932.45	1.07	2,340,125.38	1.10	80.03
片碱	燃动费	32,212,463.07	8.20	16,168,138.96	7.60	99.23
片碱	制造费用	43,275,880.37	11.02	21,869,535.32	10.28	97.88
片碱	合计	392,890,720.56	100.00	212,738,670.47	100.00	84.68
液碱	直接材料	15,880,724.60	29.90	11,817,601.56	27.69	34.38
液碱	直接人工	826,415.55	1.56	678,583.84	1.59	21.79
液碱	燃动费	29,321,466.81	55.21	24,544,249.39	57.51	19.46
液碱	制造费用	7,081,694.56	13.33	5,637,794.03	13.21	25.61
液碱	合计	53,110,301.52	100.00	42,678,228.81	100.00	24.44
煤	直接材料	55,279,837.47	69.48	223,748,322.20	64.00	-75.29
煤	直接人工	3,230,254.02	4.06	6,992,135.07	2.00	-53.80
煤	燃动费	2,066,658.17	2.60	3,496,067.53	1.00	-40.89
煤	制造费用	18,989,717.02	23.86	115,370,228.63	33.00	-83.54
煤	合计	79,566,466.68	100.00	349,606,753.43	100.00	-77.24
水泥熟料	直接材料	44,529,258.59	36.10	34,219,715.06	41.17	30.13
水泥熟料	直接人工	8,471,095.32	6.87	5,851,513.09	7.04	44.77

水泥熟料	燃动费	27,889,426.07	22.61	20,097,952.64	24.18	38.77
水泥熟料	制造费用	42,449,180.92	34.42	22,948,902.91	27.61	84.97
水泥熟料	合计	123,338,960.90	100.00	83,118,083.70	100.00	48.39
其他		93,024,369.63	100.00	75,308,699.23	100.00	23.52
小计		4,362,445,108.55	100.00	3,786,215,820.72	100.00	15.22
公司内各业务分部相互抵销		-1,101,451,037.29		-1,457,165,592.44		
合计		3,260,994,071.26	100.00	2,329,050,228.28	100.00	40.01

(2) 主要供应商情况

单位：元币种：人民币

供应商名称	采购额	占年度总采购金额比重 (%)	是否存在关联关系
第一名	567,780,606.43	22.78	否
第二名	170,340,474.32	6.83	否
第三名	61,854,702.20	2.48	否
第四名	49,785,581.45	2.00	否
第五名	46,039,668.28	1.85	否
合计	895,801,032.68	35.94	

4 费用

期间费用情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动说明
销售费用	229,768,377.84	134,610,242.92	70.69	本期鄂尔多斯君正项目一期投产营业额增加，销售费用相应增加。
管理费用	348,807,918.86	281,472,672.07	23.92	本期鄂尔多斯君正项目一期投产，导致管理费用相应增加。
财务费用	160,641,411.80	85,913,660.22	86.98	本期银行借款增加，借款利息相应增加。
所得税费用	110,176,603.67	103,579,768.73	6.37	本期利润增加，所得税费用相应增加。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	166,925,692.80
本期资本化研发支出	2,187,320.16

研发支出合计	169,113,012.96
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.60
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.54

(2) 情况说明

本期公司自行研究开发获得十四项技术专利，资本化金额 2,187,320.16 元。

6 现金流

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	年初至报告期期末数	上年同期数	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	954,921,206.81	88,815,488.75	975.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,429,917,919.90	-808,825,609.21	
筹资活动产生的现金流量净额	436,334,028.40	658,103,099.37	-33.70

(1) 本期经营活动现金净流量较上期增加 86,610.57 万元，变动原因为：以银行承兑汇票回收的货款持有至到期变现和银行承兑汇票贴现增加了经营活动现金流入；

(2) 投资活动产生的现金流量净额年初至报告期期末数-142,991.79 万元，上年同期数为-80,882.56 万元，变动原因为：以现金支付的在建工程款和设备款同比增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额年初至报告期期末数较上年同期减少 22,176.91 万元，减少比例为 33.70%，变动原因为：本期银行借款净增额较上期减少。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期实现净利润 75,492.28 万元，上期为 51,448.05 万元，增加 24,044.23 万元，利润变动因素如下：

①本期公司主要产品销售价格降幅较大，产品利润率降低，但鄂尔多斯君正项目一期建成投产，总产量较上期大幅提升，导致营业收入和营业利润增长。

②公司战略投资的天弘基金取得了长足的发展，基金管理规模大幅提升，营业收入和利润水平发生了巨大的变化，营业收入较上年同期增加 942.84%，净利润较上年同期增加 5687.42%，导致公司长期股权投资收益大幅增加。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①报告期内，根据上海联合产权交易所的相关规定，公司参加了华泰保险 9.1136%股权转让项目的竞价；公司全资子公司君正化工参加了华泰保险 2.7352%股权、华泰保险 0.2735%股权、华泰保险 0.1641%股权和华泰保险 3.0087%股权共计 6.1815%股权转让项目的竞价。公司以人民币 263,527.88 万元摘牌取得了华泰保险 9.1136%股权，转让方为：华润股份有限公司、华润（集团）有限公司；公司全资子公司君正化工以人民币 186,947.2 万元摘牌取得了华泰保险 6.1815%股权，转让方为：宝钢集团有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁有限公司、宝钢集团上海五钢有限公司和

中海石油投资控股有限公司。公司及公司全资子公司君正化工分别以公开竞价的方式摘牌取得华泰保险 9.1136%、6.1815% 股权，构成重大资产重组事项。该事项已经公司 2014 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第五次会议、2015 年 1 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。根据《产权转让公告》、《产权交易合同》及相关法律法规的规定，上述股权转让尚需取得中国保监会的审批。截至本报告披露日，公司及全资子公司君正化工已按照《产权交易合同》约定和保监会的相关要求将本次股权受让申请材料报送至保监会，等待保监会的审理和批准。

②公司召开第三届董事会第六次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于申请发行债务融资工具的议案》，截止本报告出具日，该事项暂无相关进展。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司管理层严格按照董事会战略部署，稳步推进各项经营计划。2014 年公司营业收入计划为 47 亿元，实际完成 47.84 亿元。报告期内，公司坚持战略导向，业务发展严格按公司发展战略执行，不断促进公司产业升级；公司对年度经营目标进行了分解落实，经营成果与经营计划无重大差异。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基本化学原料制造业	4,253,567,767.12	3,221,714,069.71	24.26	74.34	68.59	增加 2.58 个百分点
电力生产业	710,570,168.30	348,410,121.09	50.97	-38.27	-56.5	增加 20.54 个百分点
铁合金冶炼业	588,596,897.00	496,391,120.54	15.67	-5.62	-12.35	增加 6.48 个百分点
水泥制造业	96,018,014.71	123,338,960.90	-28.45	-4.10	48.39	减少 45.44 个百分点
煤炭采选业	95,168,650.26	79,566,466.68	16.39	-77.96	-77.24	减少 2.65 个百分点
其他	145,543,441.22	93,024,369.63	36.08	17.55	23.52	减少 3.09 个百分点
小计	5,889,464,938.61	4,362,445,108.55	25.93	20.92	15.22	增加 3.67 个百分点
公司内部各业务分部相互抵销	-1,123,679,613.76	-1,101,451,037.29				
合计	4,765,785,324.85	3,260,994,071.26	31.57	39.35	40.01	减少 0.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
聚氯乙烯	3,306,140,386.79	2,553,568,087.37	22.76	80.88	73.82	增加 3.13 个百分点

电	710,570,168.30	348,410,121.09	50.97	-38.27	-56.50	增加 20.54 个百分点
硅铁	588,596,897.00	496,391,120.54	15.67	-5.62	-12.35	增加 6.48 个百分点
片碱	584,882,658.87	392,890,720.56	32.83	77.56	84.68	减少 2.59 个百分点
电石	267,853,090.33	222,144,960.26	17.06	25.22	19.10	增加 4.26 个百分点
水泥熟料	96,018,014.71	123,338,960.90	-28.45	-4.10	48.39	减少 45.44 个百分点
煤	95,168,650.26	79,566,466.68	16.39	-77.96	-77.24	减少 2.65 个百分点
液碱	94,691,631.13	53,110,301.52	43.91	37.72	24.44	增加 5.98 个百分点
其他	145,543,441.22	93,024,369.63	36.08	17.55	23.52	减少 3.09 个百分点
小计	5,889,464,938.61	4,362,445,108.55	25.93	20.92	15.22	增加 3.67 个百分点
公司内各业务分部相互抵销	-1,123,679,613.76	-1,101,451,037.29				
合计	4,765,785,324.85	3,260,994,071.26	31.57	39.35	40.01	减少 0.33 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境外	80,568,444.08	
华北	1,999,037,598.40	20.78
华东	1,304,920,614.27	73.99
华南	1,198,952,166.38	94.04
西北	182,306,501.72	-54.10
合计	4,765,785,324.85	39.35

主营业务分地区情况的说明

本年度公司产品华北地区销售额占总销售收入 41.95%，华东地区占 27.38%，华南地区占 25.16%，西北地区占 3.82%，境外地区占 1.69%。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	650,435,761.19	5.31	383,954,519.90	3.96	69.40	本期银行借款及银行承兑汇票变现增加
应收账款	38,435,346.70	0.31	62,955,793.89	0.65	-38.95	本期加强应收账款额度控制，加快回收进度，应收账款同比减少



预付款项	194,211,586.80	1.59	318,133,587.72	3.28	-38.95	本期鄂尔多斯君正在建项目陆续完工结算
其他应收款	530,825,054.96	4.34	34,832,193.16	0.36	1,423.95	本期因参与竞买华泰保险股权，向上海联合产权交易所交纳保证金 5.03 亿元
其他流动资产	381,171,480.82	3.11	24,931,768.30	0.26	1,428.86	本期将设备购进留抵进项税调整入其他流动资产
长期股权投资	365,092,962.68	2.98	153,586,828.93	1.59	137.71	本期按权益法核算的天弘基金投资收益增加。本期按照新修订的会计准则规定将长期股权投资的部分项目调整为可供出售金融资产，并对期初数进行了追溯调整，调整金额为 -196,576,200.00 元
工程物资	333,445,706.98	2.72	53,694,582.38	0.55	521.00	本期鄂尔多斯君正在建项目设备、材料购进增加
递延所得税资产	6,910,173.96	0.06	2,536,976.34	0.03	172.38	本期计提存货跌价准备增加，递延所得税资产相应增加
短期借款	1,126,000,000.00	9.20	450,000,000.00	4.64	150.22	本期生产经营规模扩大，流动资金借款增加
应付票据	844,547,426.84	6.90	353,283,255.81	3.65	139.06	本期生产经营规模扩大，签发承兑汇票增加
应付账款	1,397,813,806.74	11.42	979,634,407.88	10.11	42.69	本期在建项目完工结算
预收款项	93,099,783.51	0.76	139,194,708.78	1.44	-33.12	本期销售中预收款项减少
应付职工薪酬	29,578,844.51	0.24	61,975,491.42	0.64	-52.27	本期缴纳上年度部分未交社会保险费
应交税费	73,499,061.07	0.60	-247,381,383.95	-2.55	不适用	本期将设备购进留抵进项税调整入其他流动资产
一年内到期的非流动负债	299,147,427.18	2.44	90,000,000.00	0.93	232.39	本期一年内到期的非流动负债增加，主要原因是应付债券将于 2015 年 11 月 15 日到期
股本	2,048,000,000.00	16.73	1,280,000,000.00	13.21	60.00	本期资本公积转增股本
资本公积	1,684,689,198.16	13.76	2,452,689,198.16	25.32	-31.31	本期资本公积转增股本
其他综合收益	-21,210,157.21	-0.17	34,174,154.77	0.35	-162.06	本期公司持有在纽约证券交易所上市的 500 彩票网的 ADS（美国存托股票）500,869 份，期末收盘价格为 17.35 美元。该项资产折合人民币 53,174,582.08 元，本期公允价值减少 53,765,011.40 元
专项储备	6,986,381.23	0.06	11,131,716.40	0.11	-37.24	本期安全生产费支出增加
盈余公积	217,617,841.20	1.78	149,254,813.58	1.54	45.80	本期按照母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积

未分配利润	2,550,257,430.48	20.83	1,930,398,041.95	19.93	32.11	本期公司实现净利润同比增加
-------	------------------	-------	------------------	-------	-------	---------------

(四)核心竞争力分析

1、循环经济一体化优势:

完整的产业配套带给公司较强的竞争优势，自我匹配的上游资源为公司开展资源转化奠定了坚实的基础，主要原材料的自我保障能力奠定了公司的成本优势；上下游一体化的生产经营模式使得资源得到充分利用，产能利用率和资产运营效率在行业中处于领先地位。

2、资源优势:

公司拥有氯碱化工行业所需的煤炭、石灰石、电力等资源优势，为开展资源高效转化、低成本和绿色生产创造了有利条件。公司所处地区煤炭资源丰富，大量出产适合发电用的低价电煤，发电成本低，产业链总成本优势明显；根据内蒙古自治区煤炭资源配置有关规定，公司累计获得了4.68亿吨煤炭资源配置，用于促进公司循环经济一体化发展，为公司开展资源转化提供更多的能源基础。

3、技术装备优势:

公司在冶金、电力、氯碱化工等行业积累了丰富的运营及管理经验，通过引进国际先进技术和先进经验，并在生产中得到广泛应用，使得公司在技术创新领域走在行业的前列，成为业内标杆和典范。同时，公司积极推进在原有生产线上的技术改造与创新，持续提升技术水平；公司在自主创新中累计形成自有专利 37 项，实现了设备运转率和装置效率的大幅提高，装置设备自动化程度和单线产能居国内领先水平。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外投资情况			
期末余额（万元）	期初余额（万元）	变动幅度（%）	
36,509.30	15,358.68	137.71	
报告期内新增被投资公司情况			
公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例（%）	
中鑫能源	化工产品销售	22	

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元								
证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源

WBAI	500彩票网	74,098,665.83	0.02	53,174,582.08	-53,765,011.40	认购
合计		74,098,665.83	/	53,174,582.08	-53,765,011.40	/ /

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
天弘基金管理有限公司	31,200,000.00	64,800,000.00	36.00	316,666,073.03	227,673,340.20	-2,282,307.48	长期股权投资	股权转让
国都证券有限责任公司	87,500,000.00	25,000,000.00	0.95	87,500,000.00			可供出售金融资产	出资认购
乌海银行股份有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00	3.99	50,000,000.00			可供出售金融资产	出资认购
合计	168,700,000.00	109,800,000.00	/	454,166,073.03	227,673,340.20	-2,282,307.48	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

2013年10月9日，公司及天弘基金其他股东与浙江阿里巴巴电子商务有限公司（后更名为“浙江蚂蚁小微金服集团有限公司”）（以下简称“蚂蚁金服”）就天弘基金增资扩股和全面业务合作达成框架协议，蚂蚁金服拟以每人民币4.50元认购天弘基金人民币1元注册资本出资额的价格认购天弘基金人民币26,230万元的注册资本出资额；内蒙君正拟以每人民币4.50元认购天弘基金人民币1元注册资本出资额的价格认购天弘基金人民币1,542.9万元的注册资本出资额；天弘基金管理层拟认购天弘基金人民币5,657.1万元的注册资本出资额。

本次增资扩股事项于2014年5月经证监会核准，并于2015年2月16日办理完成了相关工商变更登记手续。本次增资扩股事项完成后，天弘基金的注册资本从18,000万元增加至51,430万元，本公司持有其15.6%的股权，变更后的股权结构为：

股东名称	注册资本出资额(万元)	持股比例(%)
浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司	26,230	51
天津信托有限责任公司	8,640	16.8
内蒙古君正能源化工股份有限公司	8,022.9	15.6
芜湖高新投资有限公司	2,880	5.6
新疆天瑞博丰股权投资合伙企业(有限合伙)	1,800	3.5
新疆天惠新盟股权投资合伙企业(有限合伙)	1,028.55	2
新疆天阜恒基股权投资合伙企业(有限合伙)	1,028.55	2

新疆天聚宸兴股权投资合伙企业（有限合伙）	1,800	3.5
合计	51,430	100

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 截止 2014 年 12 月 31 日，主要控股公司经营情况：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本公司持股比例 (%)	总资产	营业收入	净资产	净利润
内蒙古君正化工有限责任公司	100	546,226.47	294,471.50	246,404.86	30,052.64
乌海市君正矿业有限责任公司	100	25,043.72	9,866.50	13,272.01	-457.19
乌海市神华君正实业有限责任公司	55	47,633.38	6,365.64	3,733.12	-2,343.04
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	92	9,681.71	0.00	9,681.67	-99.94
乌海市君正供水有限责任公司	95	898.07	0.00	898.07	-14.39
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	100	612,734.77	204,164.27	140,669.43	-181.38
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	100	9,360.50	0.00	9,332.50	-14.49
内蒙古呼铁君正储运有限责任公司	80	6,699.00	3,600.19	40.48	265.62
智连国际	100	16,255.22	0.00	16,255.22	-9.56

①内蒙古君正化工有限责任公司成立于2002年5月13日，注册资本为146,012.90万元，经营范围：制造销售：聚氯乙烯、液碱、片碱、电石（碳化钙）、硅铁、液氯、30%盐酸；硅酸盐水泥及水泥熟料；进出口贸易。机械加工修理、非标件制作、编织袋制作；商业贸易。

②乌海市君正矿业有限责任公司成立于2006年8月11日，注册资本为5,000万元，经营范围：生产销售白灰、矿石，石灰石开采、煤矸石、灭火工程煤、土石方剥离、高岭石。

③乌海市神华君正实业有限责任公司成立于2007年7月13日，注册资本为6,000万元，经营范围：煤矿机械设备及配件销售。公司直接持有该公司40%的股权，公司全资子公司君正矿业持有

该公司15%的股权。

④锡林浩特市君正能源化工有限责任公司成立于2007年4月24日，注册资本为10,000万元，经营范围：铁砂石销售。

⑤乌海市君正供水有限责任公司成立于2005年3月7日，注册资本为1,000万元，经营范围：工业用水销售、中水利用。

⑥鄂尔多斯市君正能源化工有限公司成立于2010年3月29日，注册资本为150,000万元，经营范围：聚氯乙烯、烧碱、电石、盐酸、液氯制造、销售。通用零部件加工、销售；机械设备修理；进出口贸易。

⑦锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司成立于2011年10月14日，注册资本为10,000万元，经营范围：PVC树脂、化工产品（不含剧毒物）、白灰销售；投资管理。

⑧内蒙古呼铁君正储运有限责任公司成立于2010年1月22日，注册资本为200万元，经营范围：批发零售：硅铁、电石、烧碱；物流综合服务：过磅服务、装卸搬运、运输代理服务咨询；销售：钢材、有色金属、建材、生铁、水泥（水泥熟料）、化工产品（不含危险品）、冶金产品（不含危险品）、石灰石、铁矿石、锰矿石、硅石、焦炭；仓储；铁路营运服务：国内劳务派遣。

⑨智连国际：2013年11月，公司出资收购了智连国际100%的股权。智连国际注册地为英属维尔京群岛，是按照英属维尔京群岛商业公司法规定注册成立的商业公司，主营业务为：投资管理，技术引进。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，主要参股公司经营情况：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本公司持股比例 (%)	总资产	营业收入	净资产	净利润
天弘基金管理有限公司	36	335,301.04	369,196.68	197,021.00	63,242.59
国都证券有限责任公司	0.95	1,904,960.45	137,927.83	691,979.23	55,563.04
内蒙古坤德物流股份有限公司	15	137,107.67	14,612.28	35,173.62	273.19
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	24.5	230,135.85	65,482.57	18,066.14	-7,367.24
乌海银行股份有限公司	3.99	2,888,005.00	321,792.00	260,357.00	45,136.00
内蒙古中鑫能源有限公司	22	1,896.29		1,893.11	-106.89

①天弘基金管理有限公司成立于 2004 年 11 月 8 日，注册资本 51,430 万元，经营范围：基金募集、基金销售、资产管理、从事特定客户资产管理业务、中国证监会许可的其他业务。

②国都证券有限责任公司成立于 2001 年 12 月 28 日，注册资本 262,298 万元，经营范围：证券经纪、证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；公开募集证券投资基金管理业务。

③内蒙古坤德物流股份有限公司成立于 2010 年 6 月 1 日，注册资本 36,000 万元，经营范围：煤炭批发经营；铁路运输设备租赁，货物仓储及装卸，建筑材料及钢材销售。

④内蒙古北方蒙西发电有限责任公司成立于 2011 年 10 月 19 日，注册资本 58,860 万元，经营范围：电力设备租赁经营；外购蒸汽销售；粉煤灰销售。

⑤乌海银行股份有限公司成立于 2001 年 9 月 25 日，注册资本 50,125 万元，经营范围：在中国银行业监督管理委员会批准的范围内从事经营活动。

⑥内蒙古中鑫能源有限公司成立于 2014 年 5 月 20 日，注册资本 2,000 万元，经营范围：化工产品销售。报告期，公司与内蒙古矿业（集团）有限责任公司、内蒙古准兴能源有限公司、鄂尔多斯市蒙兴达投资有限公司共同出资成立内蒙古中鑫能源有限公司，公司出资 440 万元人民币，占注册资本的 22%。

(3) 控、参股公司的投资收益对公司净利润的影响

公司战略投资的天弘基金取得了长足的发展，基金管理规模大幅提升，跃居行业首位。截至 2014 年 12 月 31 日，公司管理资产总规模达到 7,843 亿元，其中公募基金资产规模为 5,898 亿元，较上年增长 295%，基金管理规模的扩大，是 2014 年天弘基金业绩大幅提升的主要原因。天弘基金 2014 年实现营业收入 369,196.68 万元，较上年同期增加 942.84%；实现营业利润 78,029.73 万元，较上年同期增加 9881.77%；实现净利润 63,242.59 万元，较上年同期增加 5687.42%。报告期内，公司按照权益法核算的长期股权投资收益大幅增加。

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
鄂尔多斯君正项目—电石项目	1,800,000,000	100.00%	19,156,806.12	1,035,192,779.93	不适用
白音乌素煤矿技改工程	1,000,000,000	46.00%	14,570,972.38	359,359,859.86	建设期末投入使用
鄂尔多斯君正项目—动力项目	3,000,000,000	50.00%	1,150,729,728.68	1,500,598,667.88	建设期末投入使用
鄂尔多斯君正项目—硅铁项目	800,000,000	30.00%	277,075,547.40	277,075,547.40	建设期末投入使用
君正化工 40 万吨 PVC 项目动力分厂	700,000,000	100.00%	20,557,197.63	561,636,501.08	不适用
合计	7,300,000,000	/	1,482,090,252.21	3,733,863,356.15	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

2015 年，国内经济增长下行压力依然存在，公司所处的氯碱化工行业继续面临产能结构性矛盾突出的问题，行业产能过剩、供大于求的矛盾依然突出，装置开工率不足，市场竞争依旧激烈，

“生态文明、美丽中国”对氯碱化工企业意味着更高的行业准入标准和环保要求。因此，装置大

型化、先进技术以及先进生产工艺的广泛应用必将成为氯碱行业发展的新趋势，未来氯碱行业的发展模式将会从主要依靠规模扩张的发展模式转向高效创新的内增式增长模式。老旧装置的逐步更新、不具备竞争优势的企业转产甚至退出市场已逐渐成为氯碱行业产能淘汰的主旋律。

从长远看，“十二五”我国经济仍将保持平稳较快发展，这是国内氯碱行业实现可持续发展的基础。国家出台一系列刺激经济增长及产业振兴规划，以及相继出台的扩大内需的各项措施，将有利于促进氯碱行业结构的优化升级，扩大市场需求，为行业发展和公司效益的继续提升提供发展机遇。

(二)公司发展战略

在氯碱行业竞争愈发激烈的背景下，进一步巩固和完善公司在管理运营、技术进步和循环经济一体化的优势是公司未来发展所面临的挑战。为此公司将把构建学习型组织作为内蒙君正未来十年最重要的战略，通过持续的技术创新和管理创新，不断提高全员素质、提升技术水平和劳动生产效率，实现更长时间、更高水平、更优质量的发展。

(三)经营计划

2015 年，董事会制定的营业收入计划为 48 亿元（公司 2015 年度的收入计划是在相关基本假设条件下制定的，是内部经营管理和业绩考核指标，不代表本公司 2015 年盈利预测。由于影响公司经营效益的各种因素在不断变化，年终决算结果可能与本收入计划存在差异，敬请广大投资者注意）。为此公司将以“总成本领先”为战略目标，围绕“降成本、控费用、提效率、强内控”开展各项工作，同时重点做好技术管理与技术进步、内控体系建设与信息化、全员素质提升、管理提升等方面工作：

1、技术管理与技术进步

进一步推动技术创新发展，坚持创新驱动战略，把技术进步作为公司发展的内生动力，推动产业升级实现重大跨越；加大技术投入，积极开展技术改造工作，围绕安全、环保、优化工艺和节能目标，依据公司《科研项目管理办法》进一步规范并推动各项技改工作，控制投资风险，提高生产效率，提升效益；积极开展内蒙古自治区重大专项研究，攻关企业技术难题及生产瓶颈；开展“五小”活动，建立有效管理和引导机制，营造全员参与成本管理和科技创新的氛围；积极引进国内外先进技术和设备，不断占领技术和绿色生产的制高点。

2、内控体系建设

进一步完善内控体系架构，推动公司制度、流程建设。持续推动内部流程标准化、权责明晰化，定期梳理内控制度和流程，加强对制度流程的遵循性检查，对存在问题及时督促整改；加快内部审计工作转型，不断优化审计方式，变事后审计为过程管控，将违规行为纠正在审计过程中；加大内部审计力度，全面实施责任追究制度，在查错、防弊的同时，探索更为有效的内部监督、控制的制度设计和实现方式，提高风险控制能力。

3、进一步加强信息化建设

公司将进一步优化网络结构，完善网络访问安全机制，增加网络带宽和冗余配置，提高网络访问速度及可靠性；进一步挖掘信息系统的深度应用，借助信息化手段提高效率和信息共享程度，借助信息系统大数据化，不断提升分析问题的能力和加快响应速度；加快内控建设项目信息化步伐，通过信息化规范业务流程，提高管控能力。2015 年，公司将着力开发电煤管控信息系统应用平台，并力争取得突破性成果。

4、全员素质提升

继续探索并优化具有君正特色的管理和技术培训体系，以提高培训效果为最终目标，结合培训效果验证考核，不断提高管理人员和技术人员的管理能力、专业技术水平和实践能力，以适应企业的长远发展。

5、管理提升

(1) 安全管理

进一步优化安全管理体系和安全评价考核体系。强化过程管理和风险预控，重要安全管控点采取专项管控监督；强化安全培训，提高各级人员安全意识与安全技能，配套科学的考核、评价机制，提高安全管理水平。

(2) 生产管理

充分发挥各生产管理委员会的工作职能，提升专业化管理水平；依托“设备管理信息系统”进一步建立健全设备管理体系，加强设备运行与检修管理，强化生产异常管理，提高生产系统运行效率。

(3) 供应链管理

进一步优化供应商管理和客户管理，建立有效的供应商管理机制和客户管理评价机制，完成公司电子招采平台二期建设，以进一步控制采购风险，降低采购成本和交易成本；在机制运行成熟的条件下，引入客户管理信息系统，以提升管理效率。

(4) 物流管理

加强内部运输各作业环节的流程优化，提升车辆运行效率，降低运输成本；进一步优化外运作业流程，提高周转效率，缩短运输周期，降低运输成本。

(5) 建立项目管理体系

2015 年将推行项目管理体系建设工作，将各项重点管理提升工作、专项工作等均纳入项目管理体系中，最大限度整合和利用公司各项资源，确保计划、组织、控制、协调及评价工作有序进行，促进目标实现。

(6) 全面推行计划和全面预算管理。

进一步加强计划管理，使各项工作管控到位。公司各生产委员会、企业和部门要结合年度计划目标、节点任务，有序落实计划管理任务，及早筹划并落实降本增效措施。加强对计划目标的层层分解落实，明确责任主体；加强对计划目标的日常跟踪考评，并将结果计入年度考评中；实行全面预算费用控制，对部门费用和企业各项费用实行预算控制。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、资金支出计划

2015 年资金投入的重点：一是保证正常生产经营的资金需求，特别是大宗原燃材料采购的资金需求；二是保证技术改造、大修理以及研发方面资金投入。

2、融资计划

为促进公司经营发展，优化公司债务结构，保持公司资金筹措、管理和应用的灵活性，根据中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等有关规定，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行债务融资工具，本次债务融资工具的发行规模为合计不超过人民币 50 亿元。发行方式为一次或分期、公开或非公开发行。债务融资工具包括但不限于企业债券、公司债券、超短期融资券、短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具及其他监管机构许可发行的人民币或外币境内外债务融资工具。

(五)可能面对的风险

1、安全与环保风险

公司属化工行业，具有易燃易爆、有毒、高温高压的生产特点。如生产、经营过程控制不当，易发生安全事故；随着社会环保意识的增强、国家环境标准的提高和环保政策的趋严，如控制不当，可能会对公司正常生产经营产生不利影响。

对策：以“安全第一，预防为主”和“以人为本”的宗旨，加强危险源、环保因素的识别与控制，全面加强现场管理，提升装置本身安全水平；结合国家新修订并颁布的《安全生产法》及其他法律、法规和行业标准的要求，修订和完善公司安全生产管理制度，同步修订和完善公司内控体系中“安健环”的内容；建立覆盖全公司的安全预控、安全培训、安全监督、安全管理化网络，切实形成有效的多级安全监管体系，努力降低和消除安全隐患和事故发生率；加强环保设施的维护和管理，充分发挥公司现有的各项环保配套设施的作用，实现从项目建设到生产销售的全过程环保风险控制；本着循环经济的发展理念，加大节能减排工作力度，不断增加环保投入，提高环保装备水平，确保达标排放，实现资源循环和综合利用，全力打造环境友好型企业。

2、行业竞争风险

国内氯碱企业产能严重过剩，但同行业企业装置和技术水平迅速提升，产业链日趋完善，同质化竞争日趋加剧。虽然公司目前还具有一定的成本优势，但如果不能进一步巩固和提升这种优势，势必会对公司的业绩产生不利影响；国际原油价格持续下跌、乙烯法 PVC 成本压力不断减小，对电石法 PVC 价格形成较大压力。

对策：一是公司将依托计划管理和费用预算管理，进一步提升精细化管理水平，强化成本控制与费用管控，深入细致研究降成本的具体举措并强化责任制，将计划举措落实到位；二是继续推动技术创新，加强设备管理，提高装置运行效率，提高劳动生产率；三是将深入积极探索借助信息化手段规范业务流程，提升管控能力，以此进一步提升内控管理。

通过以上措施，实现公司总成本领先战略，更好地应对面临的行业挑战。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(1) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年，公司结合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和内蒙古证监局《关于落实上市公司现金分红有关事项的通知》中关于利润分配相关政策的要求，公司对《公司章程》中有关利润分配政策相关条款进行了修订和完善，并经 2012 年 9 月 21 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司通过广泛征求投资者意见制定了 2013 年度利润分配方案，经公司第二届董事会第十六次会议、2013 年年度股东大会审议通过，并于 2014 年 7 月 8 日实施完毕。公司严格执行《公司章程》中利润分配条款的规定，分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备，独立董事在利润分配事项中积极发挥作用并发表独立意见。公司在进行 2013 年度利润分配事项中，通过发布《内蒙君正关于 2013 年度利润分配事项征求意见的公告》及召开业绩说明会等形式充分听取广大投资者尤其是中小投资者的意见和诉求，积极维护中小投资者的合法权益。

(2) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2014 年		0.40	8.00	81,920,000.00	765,022,416.15	10.71
2013 年		0.60	6.00	76,800,000.00	512,213,953.95	14.99
2012 年		0.50		64,000,000.00	422,604,998.39	15.14

五、积极履行社会责任的工作情况

(1) 社会责任工作情况

公司自成立之初就确定了坚持资源综合利用、上下游一体化的循环经济战略，经过多年的不懈努力，公司成功建设和运营了众多的工业企业，形成了完整的、具有较强竞争力的循环经产业。公司紧紧围绕“建设中国和谐社会，提高自主创新能力，建设资源集约和环境友好型社会”

的三大指标体系，在实现企业自身经济发展目标、为广大股东带来丰厚回报的同时，还将自身发展与社会全面均衡发展相结合，积极承担社会责任，落实可持续发展和科学发展观，重视公司与利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的非商业贡献，创造了良好的社会效益。

公司严格按照国家有关环境保护与资源节约的规定，结合公司实际情况，认真落实节能减排责任，积极开发和使用节能产品，发展循环经济，降低污染物排放，提高资源综合利用效率，不断提高员工的环境保护和资源节约意识，用清洁生产带动公司可持续发展，履行企业公民应尽的社会责任。

报告期内，公司排放污染物各项指标均符合国家标准，各项运营指标均符合要求。

(2) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司一直坚持企业成长与环境保护的协调发展，重视对污染治理的设备投资和资金投入，遵守国家有关环境保护规定对废水、废气和废渣进行处理。同时公司积极响应国家节能减排政策号召，发展循环经济，努力做到物尽其用，在提高产品附加值的同时，持续减轻和消除对环境的影响。

报告期内，公司认真贯彻国家环保法律法规、政策，严格执行环境影响评价和“三同时”制度，积极推行清洁生产审核，环保设施及自动监控设备正常运行，外排污染物达标排放，危险废物及一般工业固体废物处理处置符合国家有关环保规定，突发环境事件应急预案按要求编制、修订、评估、备案，认真落实环境风险防范措施。公司在今后的生产经营中将继续履行环境社会责任，增强企业综合竞争力，为环境保护贡献自己的一份力量。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一)其他说明

1、2015年1月7日公司发布《内蒙君正涉及仲裁公告》。公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲”）DX20141300号增资与认购协议争议案仲裁通知，仲裁申请人为浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司（以下简称“蚂蚁金服”），公司为被申请人，涉案金额：71,212,549.5元（具体为：申请人要求被申请人向天弘基金缴纳出资额人民币69,430,500元，并支付自2014年7月1日至生效裁决所确定的给付日、按中国人民银行同期贷款利率计算的逾期付款利息（截止到2014年12月12日该逾期付款利息为人民币1,782,049.50元））。

2、2015年2月17日公司发布《内蒙君正关于仲裁和解公告》。就天弘基金增资与认购协议争议案，蚂蚁金服向贸仲提出仲裁申请。为妥善解决该仲裁事项项下的争议，天津市人民政府组织蚂蚁金服与天弘基金老股东进行了和解，蚂蚁金服依照和解协议向贸仲提交了撤回全部仲裁申请之书面申请；

3、2015年3月12日公司发布《内蒙君正关于仲裁结果的公告》。公司收到贸仲作出的《撤案决定》（[2015]中国贸仲京裁字第0237号），贸仲对蚂蚁金服于2015年2月16日提交的关于撤回与内蒙君正就天弘基金管理有限公司增资与认购协议产生争议的仲裁请求的申请作出撤案决定，撤销贸仲受理的申请人蚂蚁金服与被申请人内蒙古君正能源化工股份有限公司之间的DX20141300号增资与认购协议争议案。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司及公司全资子公司君正化工分别在上海联合产权交易所公开竞价的方式摘牌取得华泰保险9.1136%、6.1815%股权，构成重大资产重组事项。该事项已经公司2014年12月30日召开的第三届董事会第五次会议及2015年1月21日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。根据《产权转让公告》、《产权交易合同》及相关法律法规的规定，上述股权转让尚需取得中国保监会的审批。截至本报告披露日，公司及全资子公司君正化工已按照《产权交易合同》约定和保监会的	本次重大资产购买事项详见公司分别于2014年12月2日、12月9日、12月16日、12月23日、12月31日，2015年1月6日、1月16日、1月22日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告。

相关要求将本次股权受让申请材料报送至保监会，等待保监会的审理和批准。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

报告期内，公司未有临时公告未披露或有后续进展的情况。

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											714,100,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											2,409,970,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											2,409,970,000.00		
担保总额占公司净资产的比例(%)											37.01		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)											1,080,000,000.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													

上述三项担保金额合计 (C+D+E)

1,080,000,000.00

3 其他重大合同

报告期内，根据上海联合产权交易所的相关规定，公司参加了华泰保险 9.1136% 股权转让项目的竞价；公司全资子公司君正化工参加了华泰保险 2.7352% 股权、华泰保险 0.2735% 股权、华泰保险 0.1641% 股权和华泰保险 3.0087% 股权共计 6.1815% 股权转让项目的竞价。公司以人民币 263,527.88 万元摘牌取得了华泰保险 9.1136% 股权，转让方为：华润股份有限公司、华润（集团）有限公司；公司全资子公司君正化工以人民币 186,947.2 万元摘牌取得了华泰保险 6.1815% 股权，转让方为：宝钢集团有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁有限公司、宝钢集团上海五钢有限公司和中海石油投资控股有限公司。公司分别于 2014 年 12 月 1 日、12 月 3 日与上述转让方签订了《产权交易合同》。

该事项已经公司 2014 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第五次会议、2015 年 1 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	内蒙君正全体董事、监事、高级管理人员	《内蒙古君正能源化工股份有限公司重大资产购买报告书》及本次重大资产重组申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人在内蒙古君正能源化工股份有限公司拥有权益的股份（如有）。	2014 年 12 月 30 日至本次重组实施完毕	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	内蒙君正	在内蒙古正股票 2014 年 12 月 1 日停牌前，杨丽华及其女儿韩轶如均未知晓除内蒙君正已披露公告外的其他与内蒙君正本次重大资产重组相关的信息，韩轶如买卖内蒙君正股票的行为完全是其本人基于对市场的独立判断而进行的自主投资行为，不存在任何利用内蒙君正本次重大资产重组内幕信息进行股票交易的情形；本公司将督促杨丽华及韩轶如将上述股票在买入后六个月内全部锁定，并于锁定期满后一个月内全部卖出，如其因该等卖出行为而获得收益，则将所得收益（即卖出总金额减去买入总金额并扣除交易成本）于获得收益后十日内上交内蒙君正所有；在本次上市公司重大资产重组过程中，本公司将做到并督促相关人员做到不以直接或间接方式通过股票交易市场或其他途径买卖内蒙君正挂牌交易股票，也不以任何方式	2014 年 12 月 30 日至本次重组实施完毕	是	是		

			将本次上市公司重大资产重组事宜之相关信息披露给第三方。			
与重大资产重组相关的承诺	其他	内蒙君正	公司承诺将在 2015 年 6 月 30 日前（含 2015 年 6 月 30 日）补充披露华泰保险 2014 年度的审计报告并相应提供备考报告。	2014 年 12 月 30 日 - 2015 年 6 月 30 日	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人杜江涛	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人杜江涛出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：承诺其及其实际控制的公司或企业目前未从事与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与内蒙君正主营业务存在竞争的业务活动；其及其实际控制的公司或企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与内蒙君正生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予内蒙君正。	长期有效	是	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司股东杜江涛及乌海市君正科技产业有限责任公司	如因内蒙古自治区第九地质矿产勘查开发院违约及国家、地方政策变更导致探矿权无法办理转移手续，本公司已投入的煤矿资源储量勘察费用的损失及其他与上述事项相关的一切损失由本人及本公司承担。	长期有效	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	90	
境内会计师事务所审计年限	6 年	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	50

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

报告期内，公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，该公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

1、长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日	
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）
乌海市正威矿业有限责任公司			-520,000.00	520,000.00
国都证券有限责任公司			-87,500,000.00	87,500,000.00

乌海银行股份 有限公司	-50,000,000.00	50,000,000.00
内蒙古坤德物 流股份有限公 司	-58,556,200.00	58,556,200.00
合计	-196,576,200.00	196,576,200.00

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。

2、 准则其他变动的的影响

准则其他变动影响详见本报告第十一节财务报告之“重要会计政策及会计估计的变更”。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	78,164	61.06				-78,164	-78,164	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	78,164	61.06				-78,164	-78,164	0	0
其中：境内非国有法人持股	31,364	24.50				-31,364	-31,364	0	0
境内自然人持股	46,800	36.56				-46,800	-46,800	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	49,836	38.94		76,800		78,164	154,964	204,800	100
1、人民币普通股	49,836	38.94		76,800		78,164	154,964	204,800	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	128,000	100		76,800		0	76,800	204,800	100

2、股份变动情况说明

(1) 根据公司《首次公开发行股票招股说明书》中关于本次发行前股东所持股份的流通限制和对所持股份自愿锁定的承诺，公司控股股东、实际控制人杜江涛及股东乌海市君正科技产业有限责任公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2014年2月19日，公司发布了《内蒙君正关于首次公开发行限售股上市流通的提示性公告》（临2014-004号），保荐机构国信证券股份有限公司出具了《国信证券股份有限公司关于内蒙古

君正能源化工股份有限公司限售股份上市流通之核查意见》。2014 年 2 月 24 日，上述股东所持限售股已全部解禁，限售股上市流通数量为 781,640,000 股。

(2) 2014 年 6 月 16 日，公司召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《公司 2013 年度利润分配方案》，以截止 2013 年末公司总股本 128,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元人民币（含税），共计派发现金红利 76,800,000.00 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，合计转增 76,800 万股，转增股本后公司总股本变更为 204,800 万股。2014 年 7 月 8 日，公司 2013 年年度利润分配方案实施完毕，2014 年 7 月 16 日，公司完成了相关工商变更登记手续。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期，公司实施资本公积金每 10 股转增 6 股，每股收益同比口径由转增前的 0.5977 元变为 0.3735 元，每股净资产由转增前的 5.0675 元变为 3.1672 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杜江涛	46,800	46,800	0	0	首发限售	2014 年 2 月 24 日
君正科技	31,364	31,364	0	0	首发限售	2014 年 2 月 24 日
合计	78,164	78,164	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司股份总数及股东结构变动情况：2014 年 6 月 16 日，公司召开 2013 年年度股东大会，审议通过了《公司 2013 年度利润分配方案》，以截止 2013 年末公司总股本 128,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元人民币（含税），共计派发现金红利 76,800,000.00 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，合计转增 76,800 万股，转增股本后公司总股本变更为 204,800 万股。2014 年 7 月，公司 2013 年年度利润分配方案实施完毕。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	47,947
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	64,013

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
杜江涛	280,800,000	748,800,000	36.56	0	质押	747,500,000	境内自然 人
乌海市君 正科技产 业有限责 任公司	188,184,000	501,824,000	24.50	0	质押	498,880,000	境内非 国有法 人
田秀英	93,600,000	249,600,000	12.19	0	质押	231,900,000	境内自然 人
卢信群	6,516,000	18,176,000	0.89	0	无		境内自然 人
梅迎军	4,860,900	12,962,400	0.63	0	无		境内自然 人
黄辉	4,416,000	11,776,000	0.58	0	质押	950,000	境内自然 人
翟晓枫	4,080,000	10,880,000	0.53	0	无		境内自然 人
钱子驹	7,071,546	7,071,546	0.35		无		未知
苏钢	2,259,883	6,026,355	0.29	0	无		境内自然 人
陈武	5,419,225	5,419,225	0.26	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杜江涛	748,800,000	人民币普通股	748,800,000				
乌海市君正科技产业有限 责任公司	501,824,000	人民币普通股	501,824,000				
田秀英	249,600,000	人民币普通股	249,600,000				
卢信群	18,176,000	人民币普通股	18,176,000				
梅迎军	12,962,400	人民币普通股	12,962,400				
黄辉	11,776,000	人民币普通股	11,776,000				
翟晓枫	10,880,000	人民币普通股	10,880,000				
钱子驹	7,071,546	人民币普通股	7,071,546				
苏钢	6,026,355	人民币普通股	6,026,355				

陈武	5,419,225	人民币普通股	5,419,225
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前10 名股东中，乌海市君正科技产业有限责任公司股东为杜江波、郝虹、杜江涛，其中杜江波系公司第一大股东杜江涛之兄，郝虹系杜江涛之妻； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

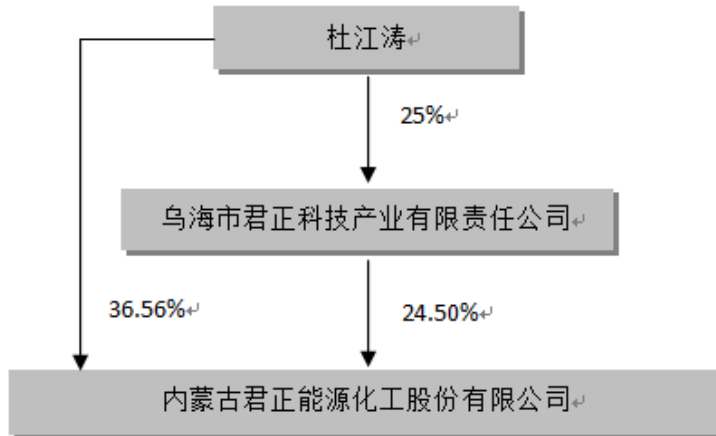
姓名	杜江涛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任政协内蒙古自治区第十届委员会委员，农工党乌海市委员会副主委，内蒙古君正能源化工股份有限公司董事长，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长等职务。现任北京博晖创新光电技术股份有限公司董事长，北京博昂尼克微流体技术有限公司董事长，并担任全国政协第十二届委员会委员、中国农工民主党第十五届中央经济金融工作委员会副主任、全国工商联执行委员、中国初级保健基金会理事、中欧协会第三届理事会理事、内蒙古自治区工商联副主席、北京理工大学教育基金会理事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股内蒙古君正能源化工股份有限公司、北京博晖创新光电技术股份有限公司。

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	杜江涛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	曾任政协内蒙古自治区第十届委员会委员，农工党乌海市委员会副主委，内蒙古君正能源化工股份有限公司董事长，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长等职务。现任北京博晖创新光电技术股份有限公司董事长，北京博昂尼克微流体技术有限公司董事长，并担任全国政协第十二届委员会委员、中国农工民主党第十五届中央经济金融工作委员会副主任、全国工商联执行委员、中国初级保健基金会理事、中欧协会第三届理事会理事、内蒙古自治区工商联副主席、北京理工大学教育基金会理事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股内蒙古君正能源化工股份有限公司、北京博晖创新光电技术股份有限公司。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管 理活动等情况
乌海市君正科技产业有限责任公司	杜江波	2003年2月 12日	74389684-8	500,000,000	商业贸易（除国家限制经营）、化工产品（不含易燃易爆危险品）；造林；水果种植。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
杜江涛	董事长	男	46	2011年9月16日	2014年6月16日	468,000,000	748,800,000	280,800,000	公积金转增股本	20.00	0
黄辉	董事长、总经理	男	51	2014年6月16日	2017年6月16日	7,360,000	11,776,000	4,416,000	公积金转增股本	40.01	0
卢信群	董事、副总经理	男	49	2011年9月16日	2014年6月16日	11,660,000	18,176,000	6,516,000	公积金转增股本，二级市场买卖	9.88	0
杜江波	董事	男	50	2011年9月16日	2017年6月16日					36.02	0
翟晓枫	董事、副总经理	男	45	2011年9月16日	2017年6月16日	6,800,000	10,880,000	4,080,000	公积金转增股本	39.52	0
苏钢	董事	男	49	2011年9月16日	2014年6月16日	3,766,472	6,026,355	2,259,883	公积金转增股本	0	0
张杰	董事、董事会秘书	男	44	2014年6月16日	2017年6月16日					27.51	0
郭世昌	独立董事	男	74	2011年9月16日	2014年6月16日					0	0
周春生	独立董事	男	49	2011年9月16日	2014年6月16日					12.50	0
魏素艳	独立董事	女	63	2011年9月16日	2014年6月16日					12.50	0

韩利民	独立董事	男	45	2014年6月16日	2017年6月16日			12.50	0
谢晓燕	独立董事	女	45	2014年6月16日	2017年6月16日			12.50	0
周红梅	独立董事	女	40	2014年6月16日	2017年6月16日			12.50	0
齐玉明	监事会主席	男	59	2011年9月16日	2017年6月16日			29.30	0
曹旭升	监事	男	52	2011年9月16日	2014年6月16日			5.00	0
郑勇华	监事	男	49	2011年9月16日	2014年6月16日			38.02	0
王树法	监事	男	45	2011年9月16日	2017年6月16日			36.27	0
韩永飞	监事	男	48	2012年9月21日	2014年6月16日			38.82	0
刘光杰	监事	男	49	2014年6月16日	2017年6月16日			30.61	0
郭秋平	副总经理	男	58	2011年9月16日	2014年6月16日			0	0
杨丽华	财务总监	女	55	2011年9月16日	2017年6月16日			33.52	0
张海生	副总经理	男	51	2012年3月29日	2017年6月16日			36.02	0
合计	/	/	/	/	/	497,586,472	795658355	298,071,883	483

姓名	最近 5 年的主要工作经历
杜江涛	曾任政协内蒙古自治区第十届委员会委员，农工党乌海市委员会副主委，锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长，本公司董事长。现任北京博晖创新光电技术股份有限公司董事长，北京博昂尼克微流体技术有限公司董事长，并担任全国政协第十二届委员会委员、中国农工民主党第十五届中央经济金融工作委员会副主任、全国工商联执行委员、中国初级保健基金会理事、中欧协会第三届理事会理事、内蒙古自治区工商联副主席、北京理工大学教育基金会理事。
黄辉	曾任锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司执行董事。现任锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事、总经理，鄂尔多斯市君正能源化工有限责任公司执行董事、经理，乌海市神华君正实业有限责任公司董事长，内蒙古坤德物流股份有限公司董事，本公司董事长、总经理。

卢信群	曾任北京博晖创新光电技术股份有限公司监事，本公司董事、副总经理、财务总监。现任北京博晖创新光电技术股份有限公司副董事长、总经理，天弘基金管理有限公司副董事长，君正国际投资（北京）有限公司董事。
翟晓枫	曾任乌海市君正商贸有限责任公司执行董事，君正国际投资（北京）有限公司董事，乌海市君正矿业有限责任公司执行董事、经理、本公司副总经理。现任锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事，乌海市神华君正实业有限责任公司监事会主席，河北大安制药有限公司董事长，本公司董事。
杜江波	现任乌海市君正科技产业有限责任公司执行董事，乌海市君正房地产开发有限责任公司执行董事，上海汇通能源股份有限公司独立董事，本公司董事。
苏钢	曾任北京博晖创新光电技术股份有限公司副董事长，天弘基金管理有限公司监事会主席，本公司董事。
张杰	曾任本公司审计监察室总经理、董事会办公室主任。现任锡林浩特市君正能源化工有限责任公司董事长，锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司执行董事、总经理，内蒙古君正化工有限责任公司监事，乌海市君正矿业有限责任公司监事，天弘基金管理有限公司监事，内蒙古坤德物流股份有限公司监事，内蒙古中鑫能源有限公司董事，本公司董事、董事会秘书。
郭世昌	曾任一机部宣化风动机械厂总工程师、厂长，张家口地委副书记，沧州市市长，河北省建委主任，河北省副省长，本公司独立董事。
周春生	曾任北京大学光华管理学院院长助理、高层管理者培训与发展中心主任、金融教授、博士生导师，香港大学荣誉教授，香港城市大学客座教授，深圳证券交易所首届和第二届上市委员会委员，本公司独立董事。现任长江商学院常驻金融学教授。
魏素艳	曾任北京理工大学管理与经济学院会计系教师，本公司独立董事。现任北京理工大学管理与经济学院会计学教授、硕士生导师、会计系责任教授。
韩利民	曾任内蒙古工业大学化工学院助教、讲师。现任内蒙古工业大学化工学院教授，本公司独立董事。
谢晓燕	曾任内蒙古金宇集团股份有限公司独立董事兼审计委员会主任委员。现任内蒙古工业大学管理学院会计系教授、硕士生导师，内蒙古注册会计师协会后续教育委员会委员，本公司独立董事。
周红梅	现任乌海职业技术学院电力工程系副教授，本公司独立董事。
齐玉明	曾任本公司总经理办公室主任兼后勤服务中心总经理。现任乌海市君正供水有限责任公司董事长，本公司监事会主席。
曹旭升	曾任北京泰海金阶置业有限责任公司监事、本公司监事，现任内蒙古宏泰博欣投资有限公司执行董事兼经理，内蒙古凯德伦泰投资有限公司执行董事兼经理，赤峰交通路桥投资经营有限责任公司董事长，银泉时代（北京）投资有限公司执行董事兼经理。
郑勇华	曾任乌海市君正商贸有限责任公司常务副总经理、总经理，内蒙古呼铁君正储运有限责任公司董事长，本公司监事。
王树法	曾任内蒙古君正化工有限责任公司实业部常务副总经理、总经理，本公司战略发展部总经理。现任本公司基建事业部硅铁项目指挥部总指挥，本公司监事。

韩永飞	曾任本公司安全生产部副总经理、内蒙古君正化工有限责任公司二部总经理，本公司监事。现任内蒙古君正化工有限责任公司执行董事兼总经理，乌海市君正矿业有限责任公司执行董事兼经理，本公司副总经理。
刘光杰	曾任内蒙古君正化工有限责任公司基建项目指挥部 PVC 项目部总经理助理、副总经理，内蒙古君正化工有限责任公司化工事业部副总经理、常务副总经理。现任内蒙古君正化工有限责任公司化工事业部总经理，鄂尔多斯市君正能源化工有限公司化工事业部总经理，本公司监事。
郭秋平	曾任乌海市神华君正实业有限责任公司董事长，锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司总经理，本公司副总经理。
杨丽华	曾任乌海市君正商贸有限责任公司监事。现任鄂尔多斯市君正能源化工有限公司监事，本公司财务总监。
张海生	曾任本公司发电事业部常务副总经理、总经理，乌海市神华君正实业有限责任公司董事，本公司监事、总经理助理。现任内蒙古北方蒙西发电有限责任公司董事，乌海市君正供水有限责任公司董事，本公司副总经理、基建事业部总经理。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)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
杜江波	乌海市君正科技产业有限责任公司	执行董事	2004年10月25日	

(二)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
杜江涛	北京博晖创新光电技术股份有限公司	董事长		
杜江涛	北京博昂尼克微流体技术有限公司	董事长		
黄辉	锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	董事、总经理		
黄辉	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	执行董事、经理		
黄辉	乌海市神华君正实业有限责任公司	董事长		
黄辉	内蒙古坤德物流股份有限公司	董事		
卢信群	北京博晖创新光电技术股份有限公司	副董事长、总经理		
卢信群	天弘基金管理有限公司	副董事长		
卢信群	君正国际投资(北京)有限公司	董事		
杜江波	乌海市君正房地产开发有限责任公司	执行董事		
杜江波	上海汇通能源股份有限公司	独立董事		
翟晓枫	乌海市神华君正实业有限责任公司	监事会主席		
翟晓枫	河北大安制药有限公司	董事长		
翟晓枫	锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	董事		
张杰	锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	董事长		
张杰	锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	执行董事、总经理		
张杰	天弘基金管理有限公司	监事		
张杰	内蒙古君正化工有限责任公司	监事		
张杰	乌海市君正矿业有限责任公司	监事		

张杰	内蒙古坤德物流股份有限公司	监事
张杰	内蒙古中鑫能源有限公司	董事
周春生	长江商学院	常驻金融学教授
魏素艳	北京理工大学管理与经济学院	会计学教授、硕士生导师、会计系责任教授
韩利民	内蒙古工业大学化工学院	教授
谢晓燕	内蒙古工业大学管理学院	会计学教授、硕士生导师
周红梅	乌海市职业技术学院电力工程系	副教授
齐玉明	乌海市君正供水有限责任公司	董事长
曹旭升	内蒙古宏泰博欣投资有限公司	执行董事、经理
曹旭升	内蒙古凯德伦泰投资有限公司	执行董事、经理
曹旭升	赤峰交通路桥投资经营有限责任公司	董事长
曹旭升	银泉时代（北京）投资有限公司	执行董事、经理
韩永飞	内蒙古君正化工有限责任公司	执行董事、总经理
韩永飞	乌海市君正矿业有限责任公司	执行董事、经理
刘光杰	内蒙古君正化工有限责任公司化工事业部	总经理
刘光杰	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司化工事业部	总经理
杨丽华	鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	监事
张海生	内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	董事
张海生	乌海市君正供水有限责任公司	董事

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（含独立董事）的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，报公司董事会、股东大会审议决定；公司监事的报酬由监事会、股东大会审议决定；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬依据公司整体薪酬政策，结合公司实际经营情况，参考同行业标准确定；公司高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与绩效考核挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期公司董事、监事及高级管理人员的报酬已支付完毕。公司董事苏钢，独立董事郭世昌不在本公司领取薪酬。公司第二届董事会董事长杜江涛，董事、副总经理卢信群2014年薪酬领取截止到2014年6月。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	483 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杜江涛	董事长	离任	董事会换届
卢信群	董事	离任	董事会换届
卢信群	副总经理	离任	工作变动
苏钢	董事	离任	董事会换届
张杰	董事	聘任	董事会换届
郭世昌	独立董事	离任	个人原因
周春生	独立董事	离任	董事会换届
魏素艳	独立董事	离任	董事会换届
韩利民	独立董事	聘任	董事会换届
谢晓燕	独立董事	聘任	董事会换届
周红梅	独立董事	聘任	董事会换届
曹旭升	监事	离任	监事会换届
郑勇华	监事	离任	监事会换届
韩永飞	监事	离任	监事会换届
刘光杰	监事	聘任	监事会换届
翟晓枫	副总经理	离任	工作变动
韩永飞	副总经理	聘任	董事会聘任

其他情况说明：

1、2014 年 5 月 22 日，公司召开职工代表大会，选举王树法担任公司第三届监事会职工监事。

2、2014 年 6 月 16 日，公司召开 2013 年年度股东大会，审议通过了公司董事会和监事会换届选举的议案，选举黄辉、翟晓枫、杜江波、张杰、韩利民、谢晓燕、周红梅为公司第三届董事会成员，其中韩利民、谢晓燕、周红梅为独立董事；选举齐玉明、刘光杰为公司第三届监事会成员。同日，公司第三届董事会第一次会议选举黄辉为董事长，并聘任黄辉担任公司总经理职务，聘任翟晓枫、张海生担任公司副总经理职务，聘任杨丽华担任公司财务总监职务，聘任张杰担任公司董事会秘书职务；公司第三届监事会第一次会议选举齐玉明为监事会主席。

3、公司董事会于 2015 年 4 月 16 日收到公司副总经理翟晓枫先生的书面辞职申请。翟晓枫先生因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务，同时申请辞去在公司全资子公司乌海市君正矿业有限责任公司担任的执行董事兼经理职务。

4、2015 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。会议同意聘任韩永飞先生担任公司副总经理职务。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一)员工情况

母公司在职员工的数量	503
主要子公司在职员工的数量	3,178
在职员工的数量合计	3,681
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,327
销售人员	91
技术人员	942
财务人员	64
行政人员	257
合计	3,681
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	467
专科学历	1,389
专科以下学历	1825
合计	3,681

(二)薪酬政策

公司薪酬政策设立的整体原则主要包括效率优先原则、激励原则和竞争原则。薪资结构为：应发薪资=基本月薪+绩效月薪+各项津补贴+福利+各项奖励。

公司实行年薪制、岗位技能工资制、市场工资制及计件工资制等多种模式相结合的薪酬体系，在此体系内员工薪酬实行动态管理，使员工的薪酬收入与贡献、风险与收益相统一。

员工享受五项社会保险、住房公积金、带薪年假、节假日福利费、培训、免费通勤等各种福利性政策。报告期内，我公司薪酬及福利已按时完成发放，五险一金已足额完成缴费。

(三)培训计划

2014 年度，公司培训工作以“满足公司战略发展要求，实用高效、立足岗位、统一规划、分级分类管理”的原则，初步搭建了公司的培训体系，成立了培训组织机构，下设培训领导小组与培训领导小组办公室，根据不同的实施主体与对象，划分为一级培训、二级培训、三级培训。2015 年的培训计划以此三级培训为主体组织实施。

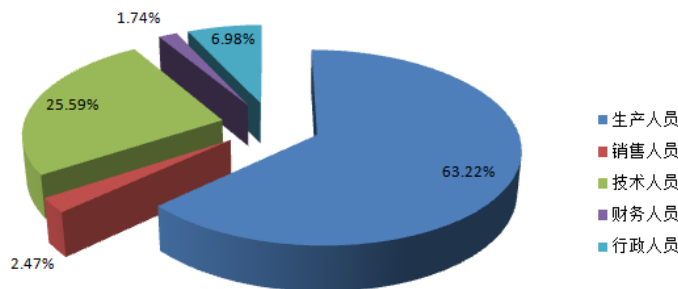
一级培训——君正管理学院。以加强公司级中层管理人员与年轻干部的管理基础理论知识体系，统一管理思想为主要目标，课程内容设置侧重管理基础理论知识的培训，同时结合公司推进的重点工作，由公司领导、各企业负责人、各部室负责人进行内部授课或安排讨论；一级培训——君正技术学院。以提高技术人员的专业知识水平和实践能力，以考核培训效果为重点，为企业的长远发展储备技术力量为目标，全年计划进行化工工艺、分析、仪表自控、电气、水泥、机械制造与设备、热能动力、冶炼 8 个专业班级开课。

二级培训——各企业、公司各部室组织实施的培训。以各企业人力资源部、安全生产部为主要牵头部门组织实施企业范围内的管理、技术、安全等方面的培训，有针对性地提高关键人员的管理知识与技能水平。

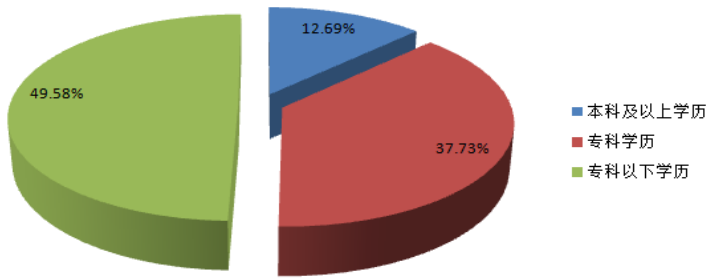
三级培训——各分厂、各部门组织实施的培训。主要内容以岗位应知应会为主，例如各类设备的原理、技术参数，工具和材料的结构特性，岗位操作规程、安全规程、作业标准，故障判断及处理，巡回检查路线等，提高操作人员的技能操作水平。

2015 年公司整体的培训工作将借助 e-learning 学习平台，将公司的知识体系进行系统的管理，支撑公司的培训业务发展，以提高培训的有效性。

(四)专业构成统计图



(五)教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司上市以来，始终严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，逐步完善公司治理结构，维护上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。报告期，面对监管机构在新形势下、新起点上的监管转型，公司以健全和完善公司内部控制体系为目标，持续推动公司制度化、流程化管理建设，不断提升公司治理水平。2011-2013 年公司董事会秘书连续三年被上海证券交易所考核为“优秀”董事会秘书。同时，公司在 2013 年度上海证券交易所信息披露工作评价中被评为“A 类”公司。

1、 公司治理相关制度的制定和完善

为适应公司目前发展需要并结合证监会、上交所关于公司治理的最新要求，公司对《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》进行了修订。

2、 三会运作

报告期内，公司共计召开股东会 2 次，董事会 7 次，监事会 6 次，专门委员会 10 次。会议程序公开透明，决策公平公正，会议的召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的规定。公司加强会前事先沟通协调，合理安排各项议程，提高了会议效率，为公司决策体系创造了宽松的决策环境。

3、 投资者关系及相关利益者

根据证监会下发的《上市公司与投资者关系工作指引》及公司《投资者关系管理办法》的规定要求，报告期内公司继续通过各种形式加强与投资者及潜在投资者之间的沟通和交流，通过上证 e 互动平台真实、准确、完整地回答投资者的各类问题，回答率为 100%，并利用上证 e 互动平台组织召开了 2013 年度业绩说明会，对投资者了解公司经营业绩和利润分配起到了较好的作用；耐心地解答投资者的电话问询，电话接听率、回答有效性及态度方面受到地方监管部门的表扬；通过陪同投资者现场实地考察、网络互动、电话交流，建立了与投资者的沟通渠道，提高了公司在资本市场的透明度。2014 年 7 月，公司董事会秘书张杰先生被中国证券报评为“2013 年度金牛奖最佳投资者关系奖”。

4、 信息披露

公司严格按照上交所信息披露相关制度的要求，持续关注公司经营发展过程中的重大事项，审慎对待每一个应披露事宜，确保信息披露真实、准确、完整、及时，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

5、 内幕信息知情人登记管理制度的实施

公司严格执行内幕信息相关制度，建立内幕信息知情人工作档案，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单。同时，对内幕信息知情人的登记备案管理进行了细化和延伸，组织董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工进行学习，提高相关人员的保密意识，并要求董监高及相关人员签订内幕信息保密承诺书，明确了内幕信息知情人的责任，以避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

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；如有差异，应当说明原因

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。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 6 月 16 日	1、《2013 年度董事会工作报告》； 2、《2013 年度监事会工作报告》； 3、《2013 年度独立董事述职报告》； 4、《2013 年年度报告及摘要》； 5、《2013 年度财务决算报告》； 6、《2013 年度利润分配方案》； 7、《关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案》； 8、《关于为全资子公司内蒙古君正化工有限责任公司提供担保的议案》； 9、《关于董事会提前进行换届选举的议案》； 10、《关于监事会提前进行换届选举的议案》； 11、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》； 12、《关于董事会换届选举的议案（采取累积投票制）》； 12.01、《选举黄辉先生为公司第三届董事会董事》； 12.02、《选举翟晓枫先生为公司第三届董事会董事》； 12.03、《选举杜江波先生为公司第三届董事会董事》； 12.04、《选举张杰先生为公司第三届董事会董事》； 12.05、《选举韩利民先生为公司第三届董事会独立董事》； 12.06、《选举谢晓燕女士为公司第三届董事会独立董事》； 12.07、《选举周红梅女士为公司第三届董事会独立董事》；	所有议案均获通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 6 月 17 日

		13、《关于监事会换届选举的议案（采取累积投票制）》； 13.01、《选举齐玉明先生为公司第三届监事会非职工监事》； 13.02、《选举刘光杰先生为公司第三届监事会非职工监事》； 14、关于修订<董事会议事规则>部分条款的议案》； 15、《关于修订<监事会议事规则>部分条款的议案》。			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	1、《关于公司全资子公司内蒙古君正化工有限责任公司拟参与华泰保险集团股份有限公司 6.1815% 股权转让项目的议案》； 2、《关于公司拟参与华泰保险集团股份有限公司 9.1136% 股权转让项目的议案》。	所有议案均获通过	http://www.sse.com.cn	2014 年 11 月 14 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况					是否连续两次未亲自参加会议	参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数		
杜江涛	否	2	2	1	0	否	1	
黄辉	否	7	7	4	0	否	2	
卢信群	否	2	2	1	0	否	1	
翟晓枫	否	7	7	4	0	否	2	
杜江波	否	7	7	4	0	否	2	
苏钢	否	2	2	1	0	否	1	
张杰	否	5	5	3	0	否	1	
郭世昌	是	2	2	1	0	否	1	
周春生	是	2	2	1	0	否	1	
魏素艳	是	2	2	1	0	否	1	
韩利民	是	5	5	3	0	否	1	
谢晓燕	是	5	5	4	0	否	1	
周红梅	是	5	5	3	0	否	1	
年内召开董事会会议次数						7		
其中：现场会议次数						2		

通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司继续强化独立董事和董事会各专门委员会的作用，提高董事会运作的有效性和独立性，定期或不定期组织专门委员会会议，对公司年报审计、内控体系建设、选聘审计机构、高级管理人员的聘任审查等方面提出了专业性意见，提高了董事会的决策能力和治理绩效。

1、董事会战略委员会：报告期，董事会战略委员会定期了解公司的经营情况，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司的发展战略进行了较为系统的规划研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

2、董事会审计委员会：报告期，董事会审计委员会在聘任审计机构，内部控制制度建设、定期报告编制和年度审计等工作中，与公司管理层及审计人员充分沟通，发表专业意见，认真履行专业职责，对促进公司内部控制、规范运作，保证定期报告质量和按期披露发挥积极作用。

3、董事会薪酬与考核委员会：报告期，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了考核，并对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查。

4、董事会提名委员会：报告期，董事会提名委员会对公司拟聘任的董事、高管候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况进行了充分的调查和了解，提出拟任命建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了经营目标和高级管理人员个人的工作业绩相结合的考核指标和体系，对董事会聘任的高级管理人员实行年薪制，强化对高级管理人员的考评激励，保证高级管理人员与股东利益取向一致，实现股东价值最大化。报告期内，公司已按照考核指标对高级管理人员进行了考核和评价，并已在年度绩效奖励的发放中予以体现。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明：

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

2、 内部控制制度建设情况

公司继续按照财政部等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，将公司经营管理的实际情况与化工行业特点相结合，对内部控制体系建设进行不断的完善和深化。

在制度建设方面，坚持以风险控制为导向，进一步制定并完善相关业务活动的管理制度。安健环方面制定了《安全生产检查制度》、《安全隐患整改制度》、《安全生产事故管理制度》及《危险化学品安全管理制度》；资金活动方面制定了《金融工具管理办法》及《货币资金管理制度》；在采购活动方面制定了《安全库存管理办法》、《采购结算核算管理办法》及《采购岗位轮换管理办法》；在销售活动方面制定了《销售政策与策略管理办法》及《产品市场调查与销售定价机制管理办法》；在信息系统安全方面制定了《信息系统安全保密及泄密责任追究制度》、《信息系统备份制度》及《信息系统账号管理制度》；在内部审计方面制定了《工程价款审计管理办法》及《投诉、举报管理办法》。通过这些制度的建设，有力地保障了公司相关业务有规可循、管理有序。

同时，公司进一步加强内部控制与风险控制的内控监督检查工作，按照全面性、重要性和成本效益原则，以风险控制为导向，在全面控制的基础上关注重要业务和高风险项目，尤其是在招标采购、信息系统、技术改造、工程项目方面进行专项审计和监督，确保公司相关内部控制制度贯穿决策、执行和监督全过程。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

本公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度内部控制审计机构。大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》等内部规范

性文件，加强年报的审计、编制与披露相关工作，强化信息披露责任意识，明确责任追究与处罚措施，使该等制度能够得到有效的落实和执行。报告期内，公司信息披露工作符合相关法律法规和规范性文件的规定，不存在重大会计差错、重大遗漏信息补充、业绩预告更正等情况。

第十节 财务报告

一、 审计报告

审计报告

大华审字[2015] 004859 号

内蒙古君正能源化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古君正能源化工股份有限公司（以下简称内蒙君正）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内蒙君正管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，

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。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，内蒙君正的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了内蒙君正 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：张鹏飞

中国注册会计师：陈丽蓉

二〇一五年四月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古君正能源化工股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	十(七)1	650,435,761.19	383,954,519.90
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	十(七)3	709,611,660.19	612,715,367.39
应收账款	十(七)4	38,435,346.70	62,955,793.89
预付款项	十(七)5	194,211,586.80	318,133,587.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十(七)6	530,825,054.96	34,832,193.16
买入返售金融资产			
存货	十(七)7	308,029,693.08	316,899,974.48
划分为持有待售的资产	十(七)8	106,278,418.28	106,278,418.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十(七)9	381,171,480.82	24,931,768.30
流动资产合计		2,918,999,002.02	1,860,701,623.12
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	十(七)10	249,750,782.08	272,111,860.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十(七)11	365,092,962.68	153,586,828.93

投资性房地产			
固定资产	十(七) 13	6,063,179,179.36	4,917,544,729.35
在建工程	十(七) 14	1,952,859,030.32	2,074,930,044.32
工程物资	十(七) 15	333,445,706.98	53,694,582.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十(七) 17	290,817,522.06	298,224,416.87
开发支出	十(七) 18		
商誉	十(七) 19	11,863,395.07	11,863,395.07
长期待摊费用	十(七) 20	51,109,400.81	42,720,818.92
递延所得税资产	十(七) 21	6,910,173.96	2,536,976.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,325,028,153.32	7,827,213,653.10
资产总计		12,244,027,155.34	9,687,915,276.22
流动负债:			
短期借款	十(七) 22	1,126,000,000.00	450,000,000.00
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			
衍生金融负债			
应付票据	十(七) 24	844,547,426.84	353,283,255.81
应付账款	十(七) 25	1,397,813,806.74	979,634,407.88
预收款项	十(七) 26	93,099,783.51	139,194,708.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十(七) 27	29,578,844.51	61,975,491.42
应交税费	十(七) 28	73,499,061.07	-247,381,383.95
应付利息	十(七) 29	9,406,502.71	8,904,350.63
应付股利			
其他应付款	十(七) 30	46,114,439.29	36,538,139.83
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	十（七）31	299,147,427.18	90,000,000.00
其他流动负债	十（七）32	7,991,347.64	5,859,703.68
流动负债合计		3,927,198,639.49	1,878,008,674.08
非流动负债：			
长期借款	十（七）33	1,723,970,000.00	1,600,870,000.00
应付债券	十（七）34		298,248,847.50
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	十（七）35	64,469,400.00	
预计负债	十（七）36	3,179,094.47	2,971,532.03
递延收益	十（七）37	13,792,083.26	14,521,083.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,805,410,577.73	1,916,611,462.79
负债合计		5,732,609,217.22	3,794,620,136.87
所有者权益			
股本	十（七）38	2,048,000,000.00	1,280,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十（七）39	1,684,689,198.16	2,452,689,198.16
减：库存股			
其他综合收益	十（七）40	-21,210,157.21	34,174,154.77
专项储备	十（七）41	6,986,381.23	11,131,716.40
盈余公积	十（七）42	217,617,841.20	149,254,813.58
一般风险准备			
未分配利润	十（七）43	2,550,257,430.48	1,930,398,041.95

归属于母公司所有者权益合计	6,486,340,693.86	5,857,647,924.86
少数股东权益	25,077,244.26	35,647,214.49
所有者权益合计	6,511,417,938.12	5,893,295,139.35
负债和所有者权益总计	12,244,027,155.34	9,687,915,276.22

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古君正能源化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		21,860,189.65	94,955,030.61
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			
应收账款	十（十六）1	423,365.80	3,942,296.78
预付款项		418,857,046.77	380,700,904.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十（十六）2	1,017,058,207.31	1,471,473,613.56
存货		77,950,383.74	76,590,755.45
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		9,664,254.64	898,723.49
流动资产合计		1,545,813,447.91	2,028,561,324.19
非流动资产：			
可供出售金融资产		196,576,200.00	196,576,200.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（十六）3	3,715,422,647.51	3,485,866,764.98
投资性房地产			
固定资产		734,856,180.47	790,575,035.57

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,432,626.98	36,006,734.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	71,111.89	49,807.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,683,358,766.85	4,509,074,541.80
资产总计	6,229,172,214.76	6,537,635,865.99
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,981,114.33	48,529,916.32
预收款项		
应付职工薪酬	1,461,153.16	3,111,050.53
应交税费	13,399,574.39	-4,974,160.89
应付利息	3,800,534.97	4,824,491.35
应付股利		
其他应付款	3,535,302.50	821,327,997.70
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	299,147,427.18	
其他流动负债	2,543,016.00	2,811,600.00
流动负债合计	385,868,122.53	875,630,895.01
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	265,000,000.00
应付债券		298,248,847.50
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,000,000.00	563,248,847.50
负债合计	525,868,122.53	1,438,879,742.51
所有者权益：		
股本	2,048,000,000.00	1,280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,684,670,760.50	2,452,670,760.50
减：库存股		
其他综合收益	-745,080.36	1,537,227.12
专项储备		
盈余公积	217,617,841.20	149,254,813.58
未分配利润	1,753,760,570.89	1,215,293,322.28
所有者权益合计	5,703,304,092.23	5,098,756,123.48
负债和所有者权益总计	6,229,172,214.76	6,537,635,865.99

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,783,804,310.58	3,461,566,901.33
其中:营业收入	十(七)44	4,783,804,310.58	3,461,566,901.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,177,813,423.91	2,899,692,631.81
其中:营业成本	十(七)44	3,370,728,369.03	2,348,050,274.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	十(七)45	43,686,251.94	45,761,341.27
销售费用	十(七)46	229,768,377.84	134,610,242.92
管理费用	十(七)47	348,807,918.86	281,472,672.07
财务费用	十(七)48	160,641,411.80	85,913,660.22
资产减值损失	十(七)49	24,181,094.44	3,884,441.28
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十(七)50	218,388,247.51	-8,926,457.43
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		209,388,441.23	-13,524,756.13
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		824,379,134.18	552,947,812.09
加:营业外收入	十(七)51	53,782,728.15	70,879,623.41
其中:非流动资产处置利得		2,398,008.95	345,045.96
减:营业外支出	十(七)52	13,062,447.37	5,767,177.68
其中:非流动资产处置损失		7,827,792.89	182,426.66

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		865,099,414.96	618,060,257.82
减：所得税费用	十（七）53	110,176,603.67	103,579,768.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		754,922,811.29	514,480,489.09
归属于母公司所有者的净利润		765,022,416.15	512,213,953.95
少数股东损益		-10,099,604.86	2,266,535.14
六、其他综合收益的税后净额	十（七）54	-55,384,311.98	32,508,478.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-55,384,311.98	32,508,478.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-2,282,307.48	-128,448.72
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		-2,282,307.48	-128,448.72
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-53,102,004.50	32,636,927.65
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		-53,765,011.40	32,840,927.65
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		663,006.90	-204,000.00
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		699,538,499.31	546,988,968.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		709,638,104.17	544,722,432.88
归属于少数股东的综合收益总额		-10,099,604.86	2,266,535.14
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3735	0.4002
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3735	0.4002

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

母公司利润表
 2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十(十六) 4	726,416,644.76	1,180,219,225.18
减: 营业成本	十(十六) 4	358,561,101.82	822,508,073.61
营业税金及附加		12,491,128.47	7,015,585.52
销售费用			
管理费用		63,430,900.86	69,697,647.45
财务费用		-25,092,330.90	-61,236,902.89
资产减值损失		142,031.65	-5,677.55
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十(十六) 5	386,438,190.01	8,532,229.66
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		158,526,599.34	3,933,930.96
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		703,322,002.87	350,772,728.70
加: 营业外收入		33,348,807.38	52,824,785.52
其中: 非流动资产处置利得		1,563,738.44	315,626.12
减: 营业外支出		30,000.00	3,000,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		736,640,810.25	400,597,514.22
减: 所得税费用		53,010,534.02	59,039,376.69
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		683,630,276.23	341,558,137.53
五、其他综合收益的税后净额		-2,282,307.48	-128,448.72
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-2,282,307.48	-128,448.72
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		-2,282,307.48	-128,448.72
(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 681,347,968.75 341,429,688.81

七、每股收益：

（一）基本每股收益(元/股)

（二）稀释每股收益(元/股)

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		3,582,149,654.39	1,434,250,322.73
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		30,885,581.21	45,611,870.12
收到其他与经营活动有关的现金	十（七）55	133,251,044.34	38,000,216.56
经营活动现金流入小计		3,746,286,279.94	1,517,862,409.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,647,936,716.15	569,538,034.59
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		368,959,303.79	227,832,151.02
支付的各项税费		417,529,199.95	375,256,653.84
支付其他与经营活动有关的现金	十（七）55	356,939,853.24	256,420,081.21
经营活动现金流出小计		2,791,365,073.13	1,429,046,920.66
经营活动产生的现金流量净额		954,921,206.81	88,815,488.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			4,100,000.00
取得投资收益收到的现金		9,000,000.00	4,616,666.67

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,848,866.87	85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	十(七) 55	358,414.02	14,593,348.56
投资活动现金流入小计		73,207,280.89	23,395,015.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		961,013,727.80	789,495,491.16
投资支付的现金		538,714,172.99	42,694,733.28
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	十(七) 55	3,397,300.00	30,400.00
投资活动现金流出小计		1,503,125,200.79	832,220,624.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,429,917,919.90	-808,825,609.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,731,000,000.00	1,170,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,731,000,000.00	1,170,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,021,900,000.00	341,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		272,765,971.60	170,866,900.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,294,665,971.60	511,896,900.63
筹资活动产生的现金流量净额		436,334,028.40	658,103,099.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		508,247.33	-204,000.00
五、现金及现金等价物净增加额		-38,154,437.36	-62,111,021.09
加：期初现金及现金等价物余额		332,832,467.80	394,943,488.89
六、期末现金及现金等价物余额	十(七) 56	294,678,030.44	332,832,467.80

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	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		629,993,359.68	1,280,236,826.79
收到的税费返还		30,885,581.21	41,189,090.19
收到其他与经营活动有关的现金		4,084,625,527.36	847,314,040.14
经营活动现金流入小计		4,745,504,468.25	2,168,739,957.12
购买商品、接受劳务支付的现金		95,781,122.77	388,401,494.20
支付给职工以及为职工支付的现金		58,547,691.75	54,098,403.50
支付的各项税费		140,070,729.62	117,080,870.04
支付其他与经营活动有关的现金		3,993,197,315.58	1,328,089,511.23
经营活动现金流出小计		4,287,596,859.72	1,887,670,278.97
经营活动产生的现金流量净额		457,907,608.53	281,069,678.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			4,100,000.00
取得投资收益收到的现金		9,000,000.00	4,616,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,005,000.00	8,776,666.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		557,083.40	1,694,846.69
投资支付的现金		304,415,000.00	183,111,000.00
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		304,972,083.40	184,805,846.69
投资活动产生的现金流量净额		-295,967,083.40	-176,029,180.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	125,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,035,366.09	88,663,952.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	235,035,366.09	213,663,952.44
筹资活动产生的现金流量净额	-235,035,366.09	-213,663,952.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-73,094,840.96	-108,623,454.31
加：期初现金及现金等价物余额	94,955,030.61	203,578,484.92
六、期末现金及现金等价物余额	21,860,189.65	94,955,030.61

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												
	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,280,000,000.00				2,452,689,198.16		34,174,154.77	11,131,716.40	149,254,813.58		1,930,398,041.95	35,647,214.49	5,893,295,139.35
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	1,280,000,000.00				2,452,689,198.16		34,174,154.77	11,131,716.40	149,254,813.58		1,930,398,041.95	35,647,214.49	5,893,295,139.35
三、本期增减变动金额(减)	768,000,000.00				-768,000,000.00		-55,384,311.98	-4,145,335.17	68,363,027.62		619,859,388.53	-10,569,970.23	618,122,798.77

少以 “—” 号填 列)				
(一) 综合收 益总额	-55,384,311.98	765,022,416.15	-10,099,604.86	699,538,499.31
(二) 所有者 投入和 减少资 本			-470,365.37	-470,365.37
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			-470,365.37	-470,365.37
(三) 利润分 配		68,363,027.62	-145,163,027.62	-76,800,000.00
1. 提取 盈余公 积		68,363,027.62	-68,363,027.62	
2. 提取 一般风 险准备				

3. 对所有者 (或股东)的 分配									-76,800,000.00	-76,800,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内 部结转	768,000,000.00		-768,000,000.00							
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	768,000,000.00		-768,000,000.00							
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公 积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备									-4,145,335.17	-4,145,335.17
1. 本期提 取									25,457,595.34	25,457,595.34
2. 本期使 用									29,602,930.51	29,602,930.51
(六) 其他										
四、本期 期末	2,048,000,000.00	1,684,689,198.16	-21,210,157.21	6,986,381.23	217,617,841.20	2,550,257,430.48	25,077,244.26	6,511,417,938.12		

余额

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												
	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,280,000,000.00				2,454,354,874.00			9,677,109.06	115,098,999.83		1,516,339,901.75	33,380,679.35	5,408,851,563.99
加：会计政策变更					-1,665,675.84	1,665,675.84							
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,280,000,000.00				2,452,689,198.16	1,665,675.84	9,677,109.06	115,098,999.83		1,516,339,901.75	33,380,679.35	5,408,851,563.99	
三、本期增减变动金额（减少以						32,508,478.93	1,454,607.34	34,155,813.75		414,058,140.20	2,266,535.14	484,443,575.36	

“一”号 填列)				
(一) 综合收 益总额	32,508,478.93		512,213,953.95	2,266,535.14
(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				
1. 提取 盈余公 积		34,155,813.75	-98,155,813.75	-64,000,000.00
2. 提取 一般风 险准备		34,155,813.75	-34,155,813.75	
3. 对所 有者 (或股			-64,000,000.00	-64,000,000.00

东) 的分配								
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								
						1,454,607.34		1,454,607.34
1. 本期提取						20,772,686.97		20,772,686.97
2. 本期使用						19,318,079.63		19,318,079.63
(六) 其他								
四、本期期末余额	1,280,000,000.00	2,452,689,198.16	34,174,154.77	11,131,716.40	149,254,813.58	1,930,398,041.95	35,647,214.49	5,893,295,139.35

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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	1,280,000,000.00				2,452,670,760.50		1,537,227.12		149,254,813.58	1,215,293,322.28	5,098,756,123.48
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,280,000,000.00				2,452,670,760.50		1,537,227.12		149,254,813.58	1,215,293,322.28	5,098,756,123.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	768,000,000.00				-768,000,000.00		-2,282,307.48		68,363,027.62	538,467,248.61	604,547,968.75
(一) 综合收益总额							-2,282,307.48			683,630,276.23	681,347,968.75
(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		68,363,027.62	-145,163,027.62	-76,800,000.00		
1. 提取盈余公积		68,363,027.62	-68,363,027.62			
2. 对所有者(或股东)的分配			-76,800,000.00	-76,800,000.00		
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转		768,000,000.00	-768,000,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)		768,000,000.00	-768,000,000.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	2,048,000,000.00	1,684,670,760.50	-745,080.36	217,617,841.20	1,753,760,570.89	5,703,304,092.23

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	1,280,000,000.00				2,454,336,436.34				115,098,999.83	971,890,998.50	4,821,326,434.67

加：会计政策变更		-1,665,675.84	1,665,675.84			
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,280,000,000.00	2,452,670,760.50	1,665,675.84	115,098,999.83	971,890,998.50	4,821,326,434.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-128,448.72	34,155,813.75	243,402,323.78	277,429,688.81
（一）综合收益总额			-128,448.72		341,558,137.53	341,429,688.81
（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				34,155,813.75	-98,155,813.75	-64,000,000.00
1. 提取盈余公积				34,155,813.75	-34,155,813.75	
2. 对所有者（或股东）的分配					-64,000,000.00	-64,000,000.00
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						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	1,280,000,000.00	2,452,670,760.50	1,537,227.12	149,254,813.58	1,215,293,322.28	5,098,756,123.48

法定代表人：黄辉

主管会计工作负责人：杨丽华

会计机构负责人：杨东海

三、 公司基本情况

(1) 公司概况

公司前身为乌海市海神热电有限责任公司，成立于 2003 年 2 月 16 日，注册资本为人民币 20,000 万元。2007 年 11 月 16 日，公司更名为“乌海市君正能源化工有限责任公司”。2008 年 9 月 23 日，经公司股东会批准，由公司全体股东签署《发起人协议》，乌海市君正能源化工有限责任公司以截至 2008 年 6 月 30 日经立信会计审计的净资产值 816,723,433.89 元，按照 1: 0.6367 的比例折合为公司股本共计 52,000 万股，每股面值 1.00 元，整体变更为“内蒙古君正能源化工股份有限公司”，并相应换领了《企业法人营业执照》。2011 年 1 月 21 日，公司经中国证券监督管理委员会的证监许可[2011]122 号文《关于核准内蒙古君正能源化工股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，并于 2011 年 2 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易发行，后注册资本变更为 64,000 万元。2012 年公司实行资本公积金每 10 股转增 10 股，转增完成后总股本由 64,000 万股变更为 128,000 万股。2014 年 6 月 16 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配方案》，本次分配以资本公积金向全体股东每股转增 0.6 股，共计转增 768,000,000 股。公司 2013 年资本公积金转增股本方案实施完成后，公司总股本由 1,280,000,000 股增至 2,048,000,000 股。

公司主要经营范围为：“电力生产；电力供应；热力生产和供应；商业贸易；化工产品（不含危险品化学品）”。

关于公司历史沿革请详见公司《2011 年年度报告》。

(2) 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共八户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
内蒙古君正化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100	100
乌海市君正供水有限责任公司	控股子公司	1 级	95	95
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	全资子公司	1 级	100	100
乌海市神华君正实业有限责任公司	控股子公司	1 级	55	55
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	控股子公司	1 级	92	92
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100	100
LION LEGEND INTERNATIONAL LIMITED	全资子公司	1 级	100	100
乌海市君正矿业有限责任公司	全资子公司	1 级	100	100

子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比 例 (%)	表决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少数 股 东 权 益	少数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所 有者 权益 冲 减子 公司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	控股 子公 司	锡林 浩特 市	生产 企业	100,000,000.00	铁砂石 销售	92,000,000.00		92.00	92.00	是	7,745,333.54		
乌海市神华君正实业有限责任公司	控股 子公 司	乌海 市海 南区	生产 企业	60,000,000.00	煤矿机 械设备 及配件 销售	33,000,000.00		55.00	55.00	是	16,801,908.25		
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	全资 子公 司	锡林 浩特 市	生产 企业	100,000,000.00	PVC 树 脂、化 工产 品、白 灰销 售； 投资 管 理	100,000,000.00		100.00	100.00	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古君正化工有限责任公司	全资子公司	乌海市乌达区工业园区	生产企业	1,460,129,000.00	制造销售聚氯乙烯、烧碱、电石、硅铁、液氯、盐酸；硅酸盐水泥及水泥熟料；进出口贸易	1,435,988,052.84		100.00	100.00	是			
乌海市君正供水有限责任公司	控股子公司	乌海市乌达区工业园区	生产企业	10,000,000.00	工业用水销售、中水利用	9,500,000.00		95.00	95.00	是	449,036.61		
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	全资子公司	鄂托克旗蒙西工业园区	生产企业	1,500,000,000.00	聚氯乙烯、烧碱、电石、盐酸、液氯制造、销售。通用零部件加工、销售；机械设备修理；进出口贸易	1,499,984,591.61		100.00	100.00	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
乌海市君正 矿业有限责 任公司	全资 子公 司	乌海海 南区	生产企 业	50,000,000.00	生产销售白灰、 矿石；石灰石开 采、煤矸石、灭 火工程煤、土石 方剥离、高岭石	50,000,000.00		100.00	100.00	是			
智连国际	全资 子公 司	英属维 尔京群 岛	商业公 司		投资管理、技术 引进	183,111,000.00		100.00	100.00	是			

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司智连国际采用美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

- ①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和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或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

②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投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；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。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1). 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2). 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售

的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产(或金融负债);持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

- a 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回;
- b 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;
- c 属于衍生金融工具,但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一,金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债:

- a 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;
- b 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合,以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;
- c 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;
- d 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。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 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③ 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其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。但是，遇到下列情况可以除外：

a 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。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的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 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：

③ 终止确认部分的账面价值；

④ 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；

⑥ 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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 权益工具发行方经营所处的技术、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；

- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(7) 金融资产的具体减值方法如下：

- ① 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 30%（含 30%）但尚未达到 50% 的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

② 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(8) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- ① 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；
- ② 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。

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	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单项金额重大的具体标准为：占应收账款余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合的计提方法 合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄作为类似信用风险特征划分的依据	应收款项账龄
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）		
其中：		
6 个月以内	0	0
6 个月—1 年	5	5
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。
坏账准备的计提方法	与单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法一致。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- ① 公司已就该资产出售事项作出决议
- ② 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- ③ 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

如有，按照准则及相关规定，结合公司具体情况，披露持有待售资产的会计处理方法。）

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告第十一节“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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；对于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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③ 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，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。

④ 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤ 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

② 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

② 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次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，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) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

① 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

② 固定资产后续计量及处置

a 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

b 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

c 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40 年	5.00	4.75-2.38
运输设备	直线法	6 年	5.00	15.83
专用设备	直线法	10-18 年	5.00	9.50-5.28
通用设备	直线法	10 年	5.00	9.50
其他设备	直线法	5 年	5.00	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

a 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按权证年限摊销	
煤炭采矿权	工作量法摊销	
石灰石采矿权	可采储量年限摊销	
软件	5 年	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b 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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。

如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，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，确认商誉的减值损失。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由专业人员使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在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，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（5）对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

③ 如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

26. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

① 采取预收货款方式销售，确认收入时点为货物发出的当天；

② 采取赊销方式销售，确认收入时点为取得销售额凭据的当天。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法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，依据已完工作的测量确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

27. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，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。

28. 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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

① 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

② 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得

资产、清偿债务。在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

30. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
长期股权投资	第三届董事会第四次 会议	影响的报表科目为：资产负债表中的长期股权投资及可供出售金融资产；影响的金额分别为：-196,576,200.00元和 196,576,200.00 元

其他说明

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

① 长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

被投资单位	持股 比例 (%)	2013 年 1 月 1 日归属于母公 司股东权益	2013 年 12 月 31 日	
			长期股权投资	可供出售金融 资产
内蒙古坤德物流股份 有限公司	15.00		-58,556,200.00	58,556,200.00
国都证券有限责任公 司	0.95		-87,500,000.00	87,500,000.00
乌海市正威矿业有限 责任公司	2.00		-520,000.00	520,000.00
乌海银行股份有限公 司	3.99		-50,000,000.00	50,000,000.00
合计	--		-196,576,200.00	196,576,200.00

② 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积	2,454,354,874.00	2,452,689,198.16	2,487,067,352.93	2,452,689,198.16
外币报表折算差额			-204,000.00	
其他综合收益		1,665,675.84		34,174,154.77
合计	2,454,354,874.00	2,454,354,874.00	2,486,863,352.93	2,486,863,352.93

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	13%、17%、6%
营业税	按服务收入的 5% 计缴	5%
城市维护建设税	按应缴增值税、营业税的 5%、7% 计缴	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按应缴增值税、营业税的 5% 计缴	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
内蒙古君正能源化工股份有限公司	15%
内蒙古君正化工有限责任公司	15%
乌海市君正矿业有限责任公司	25%
乌海市君正供水有限责任公司	25%
乌海市神华君正实业有限责任公司	25%
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	25%
内蒙古呼铁君正储运有限责任公司	25%
乌海市君正储运有限公司	25%
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	25%
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

①依据财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》和国家发展与改革委员会办公厅下发《国家发展改革委办公厅关于印发 2007 年资源综合利用发电机组名单的通知》，本公司列入资源综合利用发电机组认定名单，从 2008 年 1 月 1 日起享受增值税按应纳税额减半征收的优惠政策。根据国家税务总局财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，2009 年 1 月 1 日起实行增值税 50% 即征即退政策。

②本公司子公司内蒙古君正化工有限责任公司，生产的硅酸盐水泥熟料被内蒙古自治区发改委认定为资源综合利用生产的产品，根据国家税务总局财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，从 2011 年 1 月 1 日开始硅酸盐水泥熟料产品实行增值税 100% 即征即退的政策。

(2) 所得税

①根据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58 号《深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》文件；国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，经当地主管税务机关每年审核备案，内蒙古君正能源化工股份有限公司于 2012 年起享受西部大开发国家鼓励类产业所得税率减按 15% 的税收优惠政策。

②根据国家税务总局下发的国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，经当地税务机关每年审核备案，内蒙古君正化工有限责任公司从 2012 年起享受所得税率减按 15% 的税收优惠政策。

3、其他

(1) 房产税

房产税按照房产原值的 90% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(2) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,131.49	15,815.05
银行存款	294,672,898.95	332,816,652.75
其他货币资金	355,757,730.75	51,122,052.10
合计	650,435,761.19	383,954,519.90
其中：存放在境外的款项总额	109,377,658.52	140,214,169.69

其他说明

(1) 其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	355,757,730.75	50,122,052.10
信用证保证金		1,000,000.00
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	355,757,730.75	51,122,052.10

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以货币资金 355,757,730.75 元作为保证金，签发银行承兑汇票 440,018,135.82 元。

(3) 货币资金期末数比年初数增加 266,481,241.29 元，增加比例为 69.40%，主要原因为：本期银行借款增加及银行承兑汇票变现增加。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	709,611,660.19	612,715,367.39
合计	709,611,660.19	612,715,367.39

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	404,529,291.02
合计	404,529,291.02

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以大面值银行承兑汇票 404,529,291.02 元为质押签发小面值银行承兑汇票 404,529,291.02 元。

(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：元币种：人民币

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	1,478,343,478.68	
合计	1,478,343,478.68	

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

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应收账款	44,239,003.77	100.00	5,803,657.07	13.12	38,435,346.70	67,870,211.12	100.00	4,914,417.23	7.24	62,955,793.89
合计	44,239,003.77	/	5,803,657.07	/	38,435,346.70	67,870,211.12	/	4,914,417.23	/	62,955,793.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	36,857,606.87		
6 个月—1 年	346,335.95	17,316.79	5%
1 年以内小计	37,203,942.82	17,316.79	
1 至 2 年	592,894.85	88,934.23	15%
2 至 3 年	529,383.70	158,815.11	30%
3 至 4 年	643,489.60	321,744.80	50%
4 至 5 年	262,233.32	209,786.66	80%
5 年以上	5,007,059.48	5,007,059.48	100%
合计	44,239,003.77	5,803,657.07	

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

(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 889,239.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元，币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	11,000,679.60	6 个月以内	24.87
第二名	客户	9,181,598.39	6 个月以内	20.76
第三名	客户	3,813,647.90	6 个月以内	8.62
第四名	客户	3,412,939.31	5 年以上	7.71
第五名	客户	2,571,314.56	6 个月以内	5.81
合计		29,980,179.76		67.77

其他说明：

应收账款期末数比年初数减少 23,631,207.35 元，减少比例为 34.82%，主要变动原因是本期加强应收账款回收与结算，应收账款减少。

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	138,409,587.80	71.27	260,142,649.64	81.77
1 至 2 年	24,517,383.78	12.62	5,492,727.61	1.73
2 至 3 年	1,003,446.37	0.52	23,798,210.47	7.48
3 年以上	30,281,168.85	15.59	28,700,000.00	9.02
合计	194,211,586.80	100.00	318,133,587.72	100.00

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：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
内蒙古自治区第九地质矿产堪查开发院	28,700,000.00	3 年以上	煤炭资源勘探支出
合计	28,700,000.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联单位	38,602,349.28	1 年以内	设备未到
第二名	非关联单位	28,700,000.00	4-5 年	煤炭资源勘探支出
第三名	非关联单位	26,515,224.86	1 年以内	设备未到
第四名	非关联单位	24,693,260.00	1 年以内	设备未到
第五名	非关联单位	10,000,000.00	1 年以内	水权置换费
合计		128,510,834.14		

其他说明：

预付账款年末数比年初数减少 123,922,000.92 元，减少比例为 38.95%，主要变动原因为：本期鄂尔多斯君正项目一期陆续完工结算，预付工程款减少。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

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	548,038,614.69	100.00	17,213,559.73	3.14	530,825,054.96	45,336,017.96	100.00	10,503,824.80	23.17	34,832,193.16
合计	548,038,614.69	/	17,213,559.73	/	530,825,054.96	45,336,017.96	/	10,503,824.80	/	34,832,193.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	506,652,767.95		
6 个月—1 年	1,061,336.25	53,066.82	5%
1 年以内小计	507,714,104.20	53,066.82	
1 至 2 年	19,027,938.89	2,854,190.83	15%
2 至 3 年	767,418.70	230,225.61	30%
3 至 4 年	11,350,733.69	5,675,366.85	50%
4 至 5 年	3,888,547.92	3,110,838.33	80%
5 年以上	5,289,871.29	5,289,871.29	100%
合计	548,038,614.69	17,213,559.73	

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 6,709,734.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,962,824.68	13,771,558.74
备用金	3,781,458.32	2,807,534.35
往来款	531,009,963.03	28,244,166.59
其他	284,368.66	512,758.28
合计	548,038,614.69	45,336,017.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备
------	-------	------	----	-------	------

				款期末余额 合计数的比 例(%)	期末余额
第一名	产权交易保证 金	503,065,000.00	6 个月以内	91.79	
第二名	保证金	11,967,508.72	3-4 年	2.18	5,983,754.36
第三名	预缴煤管费	10,310,000.00	1-2 年	1.88	1,546,500.00
第四名	往来款	5,000,000.00	1-2 年	0.91	750,000.00
第五名	预付水费	3,929,875.21	1-2 年	0.72	589,481.28
合计	/	534,272,383.93	/	97.48	8,869,735.64

其他说明：

其他应收款年末数比年初数增加 502,702,596.73 元，增加比例为 1108.84%，主要变动原因为：报告期内，公司及公司全资子公司君正化工在上海联合产权交易所公开竞价的方式分别以人民币 263,527.88 万元和人民币 186,947.2 万元摘牌取得华泰保险 9.1136%、6.1815% 股权。根据上海联合产权交易所的相关交易规定，公司及全资子公司君正化工在确认受让资格后需支付交易保证金共计 5.03 亿元。

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元币种：人民币

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	213,516,718.53	1,789,978.16	211,726,740.37	220,500,234.09	93,347.36	220,406,886.73
在产品	4,202,870.58		4,202,870.58	4,006,307.97		4,006,307.97
库存商品	90,739,140.17	14,885,488.87	75,853,651.30	82,894,619.62		82,894,619.62
低值易耗品	1,568,632.46		1,568,632.46	1,568,632.46		1,568,632.46
自制半成品	14,677,798.37		14,677,798.37	8,023,527.70		8,023,527.70
合计	324,705,160.11	16,675,467.03	308,029,693.08	316,993,321.84	93,347.36	316,899,974.48

(2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

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	93,347.36	1,696,630.80				1,789,978.16
库存商品		14,885,488.87				14,885,488.87
合计	93,347.36	16,582,119.67				16,675,467.03

8、划分为持有待售的资产

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	21,584,513.19			
机器设备	42,612,119.92			
运输设备	872,677.48			
电子设备	386,519.88			
其他设备	11,449.08			
土地使用权	40,811,138.73			
合计	106,278,418.28			/

其他说明：

君正化工老厂区于 2012 年 4 月纳入城区改造拆迁范围，2013 年 12 月 10 日乌海市人民政府专题会议纪要（【2013】34 号）：“会议通过了君正化工资产评估情况和搬迁补偿费用的审核意见，补偿费用合计 2.49 亿元，其中：资产补偿 2.12 亿元，搬迁补偿费用 0.37 亿元。补偿资金由市财政局分期拨付”君正化工老厂区资产账面价值 1.06 亿元，可收回金额大于资产组净值，资产未发生减值。

9、其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	12,317,072.69	
资源税	2,771,874.67	
城建税	3,029,019.62	
教育费附加	2,162,205.47	
留抵进项税	343,156,885.72	
待认证增值税进项税	17,733,691.00	24,930,809.38
其他	731.65	958.92
合计	381,171,480.82	24,931,768.30

其他说明

其他流动资产年末数比年初数增加 356,239,712.52 元，增加比例为 1428.86%，主要变动原因为：本期将购进设备留抵增值税进项税重分类至其他流动资产。

10、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	249,750,782.08		249,750,782.08	272,111,860.92		272,111,860.92
按公允价值计量的	53,174,582.08		53,174,582.08	75,535,660.92		75,535,660.92
按成本计量的	196,576,200.00		196,576,200.00	196,576,200.00		196,576,200.00
合计	249,750,782.08		249,750,782.08	272,111,860.92		272,111,860.92

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	74,098,665.83		74,098,665.83
公允价值	53,174,582.08		53,174,582.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-20,924,083.75		-20,924,083.75

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
内蒙古坤德物流股份有限公司	58,556,200.00			58,556,200.00				15.00
国都证券有限责任公司	87,500,000.00			87,500,000.00				0.95 2,000,000.00
乌海市正威矿业有限责任公司	520,000.00			520,000.00				2.00
乌海银行股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00				3.99 7,000,000.00
合计	196,576,200.00			196,576,200.00				/ 9,000,000.00

11、 长期股权投资

单位：元币种：人民币

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
天弘基金管理有限公司	91,275,040.31			227,673,340.20	-2,282,307.48					316,666,073.03
内蒙古中鑫能源有限公司		4,400,000.00		-235,150.19						4,164,849.81
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	62,311,788.62			-18,049,748.78						44,262,039.84
小计	153,586,828.93	4,400,000.00		209,388,441.23	-2,282,307.48					365,092,962.68
合计	153,586,828.93	4,400,000.00		209,388,441.23	-2,282,307.48					365,092,962.68

12、 投资性房地产

报告期内，公司无投资性房地产

13、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	暂估固定资产	弃置费用	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,045,566,308.66	2,644,443,570.93	74,464,853.99	21,744,727.49	18,941,641.37	2,534,973,014.77	2,117,984.34	6,342,252,101.55
2.本期增加金额	94,500,328.08	37,409,159.16	2,991,288.04	2,364,404.02	3,343,694.01	1,608,831,681.01		1,749,440,554.32
(1) 购置		37,409,159.16	2,991,288.04	2,364,404.02	3,343,694.01			46,108,545.23
(2) 在建工程转入	83,598,685.16					1,608,831,681.01		1,692,430,366.17
(3) 其他转入	10,901,642.92							10,901,642.92
3.本期减少金额		14,981,812.36	7,844,968.89	35,468.00				22,862,249.25
(1) 处置或报废		14,981,812.36	7,844,968.89	35,468.00				22,862,249.25
4.期末余额	1,140,066,636.74	2,666,870,917.73	69,611,173.14	24,073,663.51	22,285,335.38	4,143,804,695.78	2,117,984.34	8,068,830,406.62
二、累计折旧								
1.期初余额	232,536,501.69	1,035,181,711.94	43,351,498.91	14,148,502.74	9,778,080.84	89,258,515.29	452,560.79	1,424,707,372.20
2.本期增加金额	57,307,606.17	215,903,427.16	9,984,116.49	2,552,667.27	2,756,286.47	302,748,264.22	90,512.16	591,342,879.94
(1) 计提	57,307,606.17	215,903,427.16	9,984,116.49	2,552,667.27	2,756,286.47	302,748,264.22	90,512.16	591,342,879.94
3.本期减少金额		5,371,915.50	5,010,487.60	16,621.78				10,399,024.88
(1) 处置或报废		5,371,915.50	5,010,487.60	16,621.78				10,399,024.88

4.期末余额	289,844,107.86	1,245,713,223.60	48,325,127.80	16,684,548.23	12,534,367.31	392,006,779.51	543,072.95	2,005,651,227.26
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	850,222,528.88	1,421,157,694.13	21,286,045.34	7,389,115.28	9,750,968.07	3,751,797,916.27	1,574,911.39	6,063,179,179.36
2.期初账面价值	813,029,806.97	1,609,261,858.99	31,113,355.08	7,596,224.75	9,163,560.53	2,445,714,499.48	1,665,423.55	4,917,544,729.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,328,028.00	1,319,808.47		5,008,219.53	
合计	6,328,028.00	1,319,808.47		5,008,219.53	

期末暂时闲置的固定资产：遵照国家发改委关于淘汰落后产能政策，君正化工电石分厂 2×17500KVA 开放式电石炉停产，本期对君正化工电石分厂资产进行清理，设备清理后所留的房屋及建筑物仍然闲置，公司采用重置成本法确定上述资产的公允价值高于账面价值，未计提减值准备。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	689,935,327.40	办理过程中
合计	689,935,327.40	

14、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

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
鄂尔多斯君正项目—动力项目	1,488,596,267.88		1,488,596,267.88	349,868,939.20		349,868,939.20
鄂尔多斯君正项目—硅铁项目	277,075,547.40		277,075,547.40			
鄂尔多斯君正项目—电石项目				1,016,035,973.81		1,016,035,973.81
君正化工 40 万吨 PVC 项目-动力分厂				541,079,303.45		541,079,303.45
白音乌素煤矿技改工程	182,516,800.24		182,516,800.24	167,945,827.86		167,945,827.86
其他	4,670,414.80		4,670,414.80			
合计	1,952,859,030.32		1,952,859,030.32	2,074,930,044.32		2,074,930,044.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元币种：人民币

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
鄂尔多斯君正项目—动力项目	3,000,000,000.00	349,868,939.20	1,150,729,728.68	12,002,400.00		1,488,596,267.88	50.02	50.00%	46,229,749.30	44,537,665.98		银行借款、自有资金
鄂尔多斯君正硅铁项目	800,000,000.00		277,075,547.40			277,075,547.40	34.63	30.00%				自有资金
鄂尔多斯君正项目—电石项目	1,800,000,000.00	1,016,035,973.81	19,156,806.12	1,035,192,779.93			57.51	100.00%				
君正化工40万吨PVC项目动力分厂	700,000,000.00	541,079,303.45	20,557,197.63	561,636,501.08			80.23	100.00%				
白音乌素煤矿技改工程	1,000,000,000.00	167,945,827.86	14,570,972.38			182,516,800.24	45.83	46.00%				自有资金
其他			88,269,099.96	83,598,685.16		4,670,414.80						
合计	7,300,000,000.00	2,074,930,044.32	1,570,359,352.17	1,692,430,366.17	0.00	1,952,859,030.32	/	/	46,229,749.30	44,537,665.98	/	/

15、 工程物资

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及设备	333,445,706.98	53,694,582.38
合计	333,445,706.98	53,694,582.38

其他说明：

工程物资期末数比年初数增加 279,751,124.60 元，增加比例为 521.00%，主要变动原因为：
鄂尔多斯君正项目一期购进设备、材料增加。

16、 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

17、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	石灰石矿 采矿权	煤炭采矿权	软件	探矿权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	192,664,487.56	2,295,066.40	64,390,709.59	37,896,925.00	22,177,200.00	2,531,893.99	8,000,000.00	329,956,282.54
2.本期增加金 额		2,187,320.16				3,428,153.54		5,615,473.70
(1)购置						3,428,153.54		3,428,153.54
(2)内部研发		2,187,320.16						2,187,320.16
(3)企业合并增 加								0.00
3.本期减少金 额								0.00
(1)处置								0.00
4.期末余额	192,664,487.56	4,482,386.56	64,390,709.59	37,896,925.00	22,177,200.00	5,960,047.53	8,000,000.00	335,571,756.24
二、累计摊销								
1.期初余额	19,816,330.96	459,013.25	724,922.64	9,335,000.28	0.00	1,396,598.54	0.00	31,731,865.67
2.本期增加金 额	3,899,099.91	384,536.02	6,229,070.90	1,805,015.88		704,645.80		13,022,368.51
(1)计提	3,899,099.91	384,536.02	6,229,070.90	1,805,015.88		704,645.80		13,022,368.51
3.本期减少金 额								0.00
(1)处置								

4.期末余额	23,715,430.87	843,549.27	6,953,993.54	11,140,016.16	0.00	2,101,244.34		44,754,234.18
三、减值准备								
1.期初余额								0.00
2.本期增加金额								0.00
(1) 计提								0.00
3.本期减少金额								0.00
(1)处置								0.00
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	168,949,056.69	3,638,837.29	57,436,716.05	26,756,908.84	22,177,200.00	3,858,803.19	8,000,000.00	290,817,522.06
2.期初账面价值	172,848,156.60	1,836,053.15	63,665,786.95	28,561,924.72	22,177,200.00	1,135,295.45	8,000,000.00	298,224,416.87

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 1.34%。

18、 开发支出

单位：元币种：人民币

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	
一种蒸发工艺冷凝水回收利用系统		205,752.31		205,752.31		
一种氯气泄露吸收装置		197,446.57		197,446.57		
一种监听控制装置及设有该装置的监听控制系统		246,681.57		246,681.57		
一种片碱机		297,431.56		297,431.56		
一种片碱自动取样器及片碱生产装置		295,436.56		295,436.56		
一种新型乙炔喷淋塔		27,436.53		27,436.53		
一种冷凝液液位自动控制及排放系统		103,620.10		103,620.10		
一种自动配碱装置		117,814.71		117,814.71		
一种用于电石渣浆的旋液分离装置		73,735.73		73,735.73		
一种皮带输送机		102,520.98		102,520.98		
一种盐酸回收装置		109,063.24		109,063.24		
一种中和塔碱液自动更换装置		114,753.70		114,753.70		
发生器拉料置换排空气体的回收处理装置		291,621.60		291,621.60		
一种原煤湿润系统		4,005.00		4,005.00		
合计		2,187,320.16		2,187,320.16		

19、 商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

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	处置	
乌海市君正矿业有限责任公司	11,863,395.07			11,863,395.07
合计	11,863,395.07			11,863,395.07

其他说明：

商誉为 2007 年非同一控制下企业合并投资君正矿业形成合并商誉，合并目的是为取得该公司的石灰石采矿权，因此将采矿权作为资产组进行减值测试，减值测试具体方法如下：（1）矿石单

位收益=(成品石灰石销售收入-销售成本-销售税金及附加)÷(原矿生产量/成品矿生产入库量)×成品矿销售量；(2) 尚可开采储量: 根据矿石开采总储量减去矿石累计开采量×开采率(92%)
(3) 未来尚可带来收益: 尚可开采储量×矿石单位收益(4) 采矿权摊余价值: 截止本年末摊余金额。(5) 采矿权减值测试: 未来尚可带来收益折现值-采矿权摊余价值。(6) 商誉减值测试: 采矿权减值测试-商誉(7) 当采矿权减值测试小于商誉时按差额计提减值准备。本期经测试商誉未减值。

20、 长期待摊费用

单位: 元币种: 人民币

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
东山二号井矿权补偿	9,183,338.04		2,900,000.00		6,283,338.04
黑龙贵矿权补偿	22,419,633.53	22,000,000.00	7,079,880.56		37,339,752.97
黑龙贵拆迁补偿	10,941,527.96		3,455,218.16		7,486,309.80
其他	176,319.39		176,319.39		
合计	42,720,818.92	22,000,000.00	13,611,418.11		51,109,400.81

21、 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: 元币种: 人民币

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	6,910,173.96		2,536,976.34	
合计	6,910,173.96		2,536,976.34	

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,697,844.36	14,586,488.11
合计	38,697,844.36	14,586,488.11

其他说明:

递延所得税资产期末数比年初数增加 4,373,197.62 元, 增加比例为 172.38%, 主要变动原因为: 本期计提存货跌价准备增加, 递延所得税资产相应增加。

22、 短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	300,000,000.00	180,000,000.00
抵押借款		
保证借款	826,000,000.00	270,000,000.00
信用借款		
合计	1,126,000,000.00	450,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末数比年初数增加 676,000,000.00 元，增加比例为 150.22%，主要变动原因为：本期生产经营规模扩大，流动资金借款增加。

23、 衍生金融负债

适用 不适用

24、 应付票据

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	844,547,426.84	353,283,255.81
合计	844,547,426.84	353,283,255.81

应付票据期末数比年初数增加 491,264,171.03 元，增加比例为 139.06%，主要变动原因为：本期生产经营规模扩大，签发承兑汇票增加。

25、 应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	425,020,302.26	272,556,835.56
应付工程款	946,225,363.78	671,624,759.66
应付设备款	970,550.00	1,728,096.37
装卸及运费	25,597,590.70	33,724,716.29
合计	1,397,813,806.74	979,634,407.88

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	30,946,317.00	完工待结算

第二名	15,636,900.00	完工待结算
第三名	8,410,636.41	完工待结算
第四名	6,348,000.00	完工待结算
第五名	5,993,890.88	完工待结算
合计	67,335,744.29	/

其他说明

应付账款年末数比年初数增加 418,179,398.86 元，增加比例为 42.69%，主要变动原因为：本期在建项目完工结算，应付账款有所增加。

26、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	93,099,783.51	139,194,708.78
合计	93,099,783.51	139,194,708.78

其他说明

预收账款期末数比年初数减少 46,094,925.27 元，减少比例为 33.12%，主要变动原因为：本期受市场供需环境影响，产品销售价格下降，预收账款相应减少。

27、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,444,916.81	382,993,792.09	392,738,773.73	26,699,935.17
二、离职后福利-设定提存计划	25,530,574.61	40,518,556.50	63,170,221.77	2,878,909.34
三、辞退福利		74,916.50	74,916.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,975,491.42	423,587,265.09	455,983,912.00	29,578,844.51

(2). 短期薪酬列示：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,032,492.04	304,205,397.99	305,211,994.44	1,025,895.59
二、职工福利费		27,071,075.29	27,071,075.29	0.00
三、社会保险费	8,493,329.69	14,909,530.68	23,401,973.96	886.41
其中：医疗保险费	5,829,384.80	11,084,757.83	16,981,771.87	-67,629.24

工伤保险费	2,132,594.02	2,861,353.69	4,931,028.73	62,918.98
生育保险费	531,350.87	963,419.16	1,489,173.36	5,596.67
四、住房公积金	514,236.11	15,197,577.36	14,136,776.00	1,575,037.47
五、工会经费和职工教育经费	25,350,716.42	7,599,483.50	8,911,212.44	24,038,987.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	54,142.55	14,010,727.27	14,005,741.60	59,128.22
合计	36,444,916.81	382,993,792.09	392,738,773.73	26,699,935.17

(3). 设定提存计划列示

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	23,147,835.34	36,594,640.96	57,059,924.86	2,682,551.44
2、失业保险费	2,382,739.27	3,923,915.54	6,110,296.91	196,357.90
合计	25,530,574.61	40,518,556.50	63,170,221.77	2,878,909.34

其他说明：

应付职工薪酬期末数比年初数减少32,396,646.91元，减少比例为52.27%，主要变动原因为：本期缴纳上年度部分未交社会保险费，导致应付职工薪酬相应减少。

28、 应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,904,922.95	-294,553,045.31
营业税	6,082,213.91	735,619.19
企业所得税	16,673,127.89	-1,585,899.95
个人所得税	588,173.99	539,506.35
城市维护建设税	1,111,925.16	1,437,027.31
印花税	354,952.08	399,664.83
房产税		600.00
教育费附加	476,539.36	615,870.99
地方教育费附加	310,492.91	410,575.65
水利建设基金	2,527,540.51	2,661,794.91
资源税		1,726,067.61
代扣税金	7,224,771.01	10,690,973.62
矿产资源补偿费	11,100,531.84	11,275,260.31

煤炭价格调解基金	16,143,869.46	18,264,600.54
合计	73,499,061.07	-247,381,383.95

其他说明：

1. 税项优惠详见附注六（2）。

2. 代扣税金为企业代扣施工企业的营业税及附加。

3. 应交税费期末比期初增加 320,880,445.02 元，增加比例 129.71%，主要原因：本期将鄂尔多斯君正购进设备留抵进项税金重分类至其他流动资产。

29、 应付利息

单位：元币种：人民币

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	4,861,824.93	5,222,211.72
企业债券利息	2,325,000.00	2,325,000.00
短期借款应付利息	2,219,677.78	1,357,138.91
合计	9,406,502.71	8,904,350.63

30、 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	22,701,633.88	17,559,527.63
资源价款	14,011,685.00	14,011,685.00
代缴社保款	975,625.37	919,632.00
运费	5,253,794.69	2,652,507.19
应缴水费	2,639,134.29	1,288,177.72
其他	532,566.06	106,610.29
合计	46,114,439.29	36,538,139.83

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌海市国土资源局	14,011,685.00	分期付款
合计	14,011,685.00	/

31、 1 年内到期的非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		90,000,000.00
1 年内到期的应付债券	299,147,427.18	

1 年内到期的长期应付款

合计	299,147,427.18	90,000,000.00
----	----------------	---------------

32、 其他流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
排污费	1,660,090.64	3,712,057.00
非煤矿山管理费	1,102,500.00	270,000.00
水资源费	4,300,122.00	1,131,858.00
其他	928,635.00	745,788.68
合计	7,991,347.64	5,859,703.68

33、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,723,970,000.00	1,558,970,000.00
保证借款		41,900,000.00
信用借款		
合计	1,723,970,000.00	1,600,870,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款具体明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2006.2.20	2016.2.19	人民币	6.55		140,000,000.00		175,000,000.00
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2010.1.22	2017.1.21	人民币	6.55		380,000,000.00		390,000,000.00
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2009.4.17	2015.4.16	人民币	6.55		123,970,000.00		273,970,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司乌海分行	2009.6.23	2015.6.22	人民币	6.80				30,000,000.00
中国银行股份有限公司乌海分行	2009.10.20	2015.10.19	人民币	6.80				11,900,000.00
中国建设银行股份有限公司乌海分行	2013.2.6	2021.2.5	人民币	7.205		1,080,000,000.00		720,000,000.00
合计						1,723,970,000.00		1,600,870,000.00

34、 应付债券

(1). 应付债券

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	0	298,248,847.50
合计	0	298,248,847.50

其他说明：中期票据于 2015 年 11 月 15 日到期，报告期调入一年内到期的非流动负债。

(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：元币种：人民币

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	期末余额
中期票据	300,000,000.00	2012-11-15	3 年	297,300,000.00	298,248,847.50		18,600,000.00	898,579.68	18,600,000.00	299,147,427.18
合计	/	/	/	297,300,000.00	298,248,847.50		18,600,000.00	898,579.68	18,600,000.00	299,147,427.18

35、 专项应付款

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厂区搬迁补偿		64,469,400.00		64,469,400.00	厂区搬迁补偿
合计		64,469,400.00		64,469,400.00	/

其他说明：

君正化工老厂区于 2012 年 4 月纳入城区改造拆迁范围，2013 年 12 月 10 日乌海市人民政府专题会议纪要（【2013】34 号）：“会议通过了君正化工资产评估情况和搬迁补偿费用的审核意

见，补偿费用合计 2.49 亿元，其中：资产补偿 2.12 亿元，搬迁补偿费用 0.37 亿元，补偿资金由“市财政局分期拨付”。乌海市财政局于 2014 年陆续拨付补偿资金 64,469,400.00 元。

36、 预计负债

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
固定资产弃置义务	2,971,532.03	3,179,094.47	
合计	2,971,532.03	3,179,094.47	/

37、 递延收益

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	14,521,083.26		729,000.00	13,792,083.26	
合计	14,521,083.26		729,000.00	13,792,083.26	/

涉及政府补助的项目：

单位：元币种：人民币

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
硅铁炉尾气余热发电技改研发资金	4,800,000.00				4,800,000.00	与资产相关
电石渣、粉煤灰生产水泥、熟料项目资金	2,999,999.85		500,000.04		2,499,999.81	与资产相关
树脂提氢装置技改项目资金	840,000.00		120,000.00		720,000.00	与资产相关
电石炉自动堵眼机技改资金	800,250.00		99,000.00		701,250.00	与资产相关
次氯酸钠清净液回收利用装置补贴	80,833.41		9,999.96		70,833.45	与资产相关
新型高分子材料的研究与应用	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	14,521,083.26		729,000.00		13,792,083.26	/

其他说明：

主要内容：（1）根据乌海市财政局下发的乌财建[2009]454 号《关于下达自治区资源型城市可持续发展专项资金支出预算的通知》和乌海市发展改革委员会下发的乌海发改发[2009]338 号《关于下达 2009 年自治区预算内基本建设投资计划的通知》，2009 年乌海市财政局拨付电石渣、粉煤灰生产水泥、熟料项目资金 5,000,000.00 元。（2）乌海市发展改革委员会拨付硅铁炉尾气余热发电技改研发资金 4,800,000.00 元。（3）乌海市乌达区科学技术局拨付树脂提氢装置技改项目资金 1,200,000.00 元。（4）乌海市乌达区科学技术局拨付电石炉自动堵眼机技改资金 990,000.00 元。（5）乌海市科学技术局根据内财教[2011]490 号《内蒙古自治区财政厅关于下达 2011 年知

识产权专项资金的通知》拨付次氯酸钠清浄液回收利用装置补贴 100,000.00 元。(6) 内蒙古自治区财政厅内财教[2013]248 号《内蒙古自治区财政厅关于下达自治区科技重大专项资金预算的通知》拨付新型高分子材料的研究与应用专项资金 5,000,000.00 元。

38、 股本

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,280,000,000			768,000,000		768,000,000	2,048,000,000

其他说明：

2014 年 6 月 16 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配方案》，本次分配以资本公积金向全体股东每股转增 0.6 股，共计转增 768,000,000 股。公司 2013 年资本公积金转增股本方案实施完成后，公司总股本由 1,280,000,000 股增至 2,048,000,000 股。

39、 资本公积

单位：元币种：人民币

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)	2,452,689,198.16		768,000,000.00	1,684,689,198.16
合计	2,452,689,198.16		768,000,000.00	1,684,689,198.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价减少数为：2014 年 6 月 16 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配方案》，本次分配以资本公积金向全体股东每股转增 0.6 股，共计转增 768,000,000 股，减少资本公积 768,000,000.00 元。

40、 其他综合收益

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额			期末余额
			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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,537,227.12	-2,282,307.48				-745,080.36
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	1,537,227.12	-2,282,307.48				-745,080.36

额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	32,636,927.65	-53,102,004.50	-20,465,076.85
可供出售金融资产公允价值变动损益	32,840,927.65	-53,765,011.4	-20,924,083.75
外币财务报表折算差额	-204,000.00	663,006.90	459,006.90
其他综合收益合计	34,174,154.77	-55,384,311.98	-21,210,157.21

41、 专项储备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,131,716.40	25,457,595.34	29,602,930.51	6,986,381.23
合计	11,131,716.40	25,457,595.34	29,602,930.51	6,986,381.23

其他说明：君正化工和鄂尔多斯君正按上年销售收入的规定比例从价计提安全生产费，君正矿业按开采的非金属矿山和露天煤矿的产量从量计提安全生产费。提取的专项储备主要用于采区边坡维护、安全生产维护等。

42、 盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	149,254,813.58	68,363,027.62		217,617,841.20
合计	149,254,813.58	68,363,027.62		217,617,841.20

其他说明：按照报告期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

43、 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,930,398,041.95	1,516,339,901.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,930,398,041.95	1,516,339,901.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	765,022,416.15	512,213,953.95
减：提取法定盈余公积	68,363,027.62	34,155,813.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	76,800,000.00	64,000,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润 2,550,257,430.48 1,930,398,041.95

44、 营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,765,785,324.85	3,260,994,071.26	3,420,098,917.84	2,329,050,228.28
其他业务	18,018,985.73	109,734,297.77	41,467,983.49	19,000,045.77
合计	4,783,804,310.58	3,370,728,369.03	3,461,566,901.33	2,348,050,274.05

45、 营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,109,811.12	50,025.95
城市维护建设税	15,252,882.55	12,848,055.6
教育费附加	10,896,292.53	9,177,179.56
资源税	8,881,149.54	10,403,230.04
煤炭价格调节基金	2,546,116.20	13,282,850.12
合计	43,686,251.94	45,761,341.27

46、 销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	2,620,670.68	4,103,701.04
运输费	207,206,910.62	124,200,006.47
业务招待费	444,793.40	488,420.50
办公费	120,773.72	20,222.61
差旅费	561,710.27	631,673.50
装卸费	16,765,492.96	3,135,665.72
其他	2,048,026.19	2,030,553.08
合计	229,768,377.84	134,610,242.92

其他说明：

本年度销售费用比上年度增加 95,158,134.92 元，增加比例为 70.69%，增加的原因为：本期子公司鄂尔多斯君正项目一期投产营业额增加，销售费用相应增加。

47、 管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,418,320.96	81,486,564.29
差旅费	3,561,506.86	4,024,912.69
业务招待费	4,351,690.95	4,405,200.29
折旧费	24,123,522.36	17,793,047.75
资产摊销	26,406,467.27	19,582,490.34
税费	55,161,396.05	57,404,824.05
环保支出	14,995,182.24	9,613,788.60
车辆使用费	6,050,401.61	4,120,291.32
中介机构费	5,370,699.89	3,953,720.09
安全生产费	25,644,598.79	21,057,023.84
水资源费	6,801,150.00	6,529,404.00
煤管费	672,941.8	6,790,202.20
修理费	54,168,051.60	38,527,253.91
运输装卸费	5,294,367.53	2,000,181.62
物料消耗	7,020,413.79	2,085,154.22
其他	14,767,207.16	2,098,612.86
合计	348,807,918.86	281,472,672.07

其他说明：

本年度管理费用比上年度增加 67,335,246.79 元，增加比例为 23.92%，增加的原因为：本期鄂尔多斯君正项目一期投产，导致管理费用相应增加。

48、 财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	167,464,708.63	92,623,164.67
利息收入	-9,955,143.18	-7,133,041.99
汇兑损益	-27,049.71	16,942.42
手续费	2,951,333.62	406,595.12
其他	207,562.44	
合计	160,641,411.80	85,913,660.22

其他说明：

本年度财务费用比上年度增加 74,727,751.58 元，增加比例为 86.98%，增加的原因为：本期银行借款增加，借款利息增加。

49、 资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,598,974.77	4,041,693.70
二、存货跌价损失	16,582,119.67	-157,252.42
合计	24,181,094.44	3,884,441.28

其他说明：

本年度资产减值损失比上年度增加 20,296,653.16 元，增加比例为 522.51%，主要原因为本期计提存货跌价损失增加。

50、 投资收益

单位：元币种：人民币

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	209,388,441.23	-13,524,756.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-193.72	-18,367.97
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,000,000.00	4,616,666.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	218,388,247.51	-8,926,457.43

其他说明：

天弘基金 2014 年实现营业收入 369,196.68 万元，较上年同期增加 942.84%；实现营业利润 78,029.73 万元，较上年同期增加 9881.77%；实现净利润 63,242.59 万元，较上年同期增加 5687.42%，利润水平发生了巨大的变化，公司按照权益法核算的长期股权投资收益大幅增加。

51、 营业外收入

单位：元币种：人民币

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	2,398,008.95	345,045.96	2,398,008.95
其中：固定资产处置利得	2,398,008.95	345,045.96	2,398,008.95
政府补助	17,125,200.00	22,748,488.00	17,125,200.00
增值税返还	30,885,581.21	45,611,870.12	
罚没收入	238,995.17	290,260.40	238,995.17
赔款、违约金	2,000.00	592,784.93	2,000.00

其他	3,132,942.82	1,291,174.00	3,132,942.82
合计	53,782,728.15	70,879,623.41	22,897,146.94

计入当期损益的政府补助

单位：元币种：人民币

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
财政扶持资金		10,980,000.00	与收益相关
科学技术发展扶持资金		200,000.00	与收益相关
电石渣、粉煤灰生产水泥、熟料项目递延收益转回	500,000.04	500,000.04	与资产相关
树脂提氢装置技改项目递延收益转回	120,000.00	120,000.00	与资产相关
收电石炉自动堵眼机技改项目递延收益转回	99,000.00	99,000.00	与资产相关
次氯酸钠清浄液回收利用装置项目递延收益转回	9,999.96	9,999.96	与资产相关
科学技术发展奖励资金		1,000,000.00	与收益相关
技术进步和发展资金	11,696,200.00	8,825,500.00	与收益相关
循环经济发展资金		900,000.00	与收益相关
重点产品税源调查工作补贴		60,000.00	与收益相关
惠民工程补贴		53,988.00	与收益相关
淘汰落后产能财政奖励资金	4,200,000.00		与收益相关
草原英才补助资金	500,000.00		与收益相关
合计	17,125,200.00	22,748,488.00	/

52、 营业外支出

单位：元币种：人民币

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	7,827,792.89	182,426.66	7,827,792.89
其中：固定资产处置损失	7,827,792.89	182,426.66	7,827,792.89
对外捐赠	5,030,000.00	5,500,000.00	5,030,000.00
罚款支出	200,000.00		200,000.00
其他	4,654.48	84,751.02	4,654.48
合计	13,062,447.37	5,767,177.68	13,062,447.37

其他说明：

本年度营业外支出比上年度增加 7,295,269.69 元，增加比例为 126.50%，主要原因为本期处置君正化工电石分厂淘汰设备，造成固定资产处置损失增加；罚款支出 20 万元为鄂尔多斯君正收到环保部对鄂尔多斯君正动力分厂 2×330MW 低热值煤电发电项目未办理环评手续擅自开工建设的处罚。

53、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,549,801.29	104,439,258.33
递延所得税费用	-4,373,197.62	-859,489.60
合计	110,176,603.67	103,579,768.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	865,099,414.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,172,829.20
子公司适用不同税率的影响	-3,415,770.28
调整以前期间所得税的影响	-1,662,704.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-14,544,553.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,373,197.62
所得税费用	110,176,603.67

54、 其他综合收益

详见本报告书十（七）40

55、 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：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助、拨款	16,396,200.00	22,748,488.00
利息收入	10,017,152.28	7,133,041.99
退回押金、保证金	38,120,898.20	
罚款、违约金	117,565.40	
往来款	64,616,322.14	
其他	3,982,906.32	8,118,686.57
合计	133,251,044.34	38,000,216.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	346,112,659.67	201,335,657.48
其他	10,827,193.57	55,084,423.73
合计	356,939,853.24	256,420,081.21

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	358,414.02	14,593,348.56
合计	358,414.02	14,593,348.56

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	3,397,300.00	30,400.00
合计	3,397,300.00	30,400.00

56. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

单位: 元币种: 人民币

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	754,922,811.29	514,480,489.09
加: 资产减值准备	24,181,094.44	3,884,441.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	591,342,879.94	340,676,826.33
无形资产摊销	13,022,368.51	6,900,695.53
长期待摊费用摊销	13,611,418.11	13,011,079.07
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)	5,429,783.94	-162,619.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	167,464,708.63	92,623,164.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-218,388,247.51	8,926,457.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,373,197.62	-859,489.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）	8,870,281.40	-91,257,925.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	204,762,548.46	-388,242,172.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-595,825,637.92	-408,898,922.27
其他	-10,099,604.86	-2,266,535.14
经营活动产生的现金流量净额	954,921,206.81	88,815,488.75

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	294,678,030.44	332,832,467.80
减：现金的期初余额	332,832,467.80	394,943,488.89
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额	-38,154,437.36	-62,111,021.09

(2). 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	294,678,030.44	332,832,467.80
其中：库存现金	5,131.49	15,815.05
可随时用于支付的银行存款	294,672,898.95	332,816,652.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	294,678,030.44	332,832,467.80
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		

57、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	355,757,730.75	承兑汇票保证金
应收票据	404,529,291.02	质押银行签发承兑汇票

合计	760,287,021.77	/
----	----------------	---

58、 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
货币资金			
其中: 美元	17,875,104.53	6.1190	109,377,764.62

(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

八、 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	
乌海市神华君正实业有限责任公司	乌海市海南区	乌海市海南区	生产企业	45	10	设立
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	生产企业	92		设立
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	生产企业	100		设立
智连国际	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	商业公司	100		设立
内蒙古君正化工有限责任公司	乌海市乌达区工业园区	乌海市乌达区工业园区	生产企业	100		同一控制下企业合并取得
乌海市君正供水有限责任公司	乌海市乌达区工业园区	乌海市乌达区工业园区	生产企业	95		同一控制下企业合并取得
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	鄂托克旗蒙西工业园区	鄂托克旗蒙西工业园区	生产企业	100		同一控制下企业合并取得
乌海市君正矿业有限责任公司	乌海市海南区	乌海市海南区	生产企业	100		非同一控制下企业合并取得

(2). 重要的非全资子公司

单位: 元币种: 人民币

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

乌海市神华君 正实业有限责 任公司	45.00%	-10,543,696.21	16,801,908.25
锡林浩特市君 正能源化工有 限责任公司	8.00%	-79,954.09	7,745,333.54
乌海市君正供 水有限责任公 司	5.00%	-7,194.42	449,036.61

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

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
乌海市神华君正实业有限责任公司	14,147,096.93	462,186,677.86	476,333,774.79	439,002,594.86		439,002,594.86	58,169,397.42	441,098,522.80	499,267,920.22	438,506,304.27		438,506,304.27
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	88,770,745.87	8,046,317.71	96,817,063.58	394.34		394.34	89,260,453.19	8,555,642.21	97,816,095.40			
乌海市君正供水有限责任公司	7,184,919.99	1,795,812.10	8,980,732.09				7,185,590.16	1,939,030.38	9,124,620.54			

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
乌海市神华君正实业有限责任公司	63,656,427.1	-23,430,436.02	-23,430,436.02	6,876,379.88	256,744,883.59	5,092,233.35	5,092,233.35	16,249,834.52
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	0	-999,426.16	-999,426.16	-496,507.32	0	-617,571.29	-617,571.29	-667,425.1
乌海市君正供水有限责任公司	0	-143,888.45	-143,888.45	-670.17	0	-144,282.16	-144,282.16	-268.38

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

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	
天弘基金管理有限公司	天津市	天津市河西区	基金管理业务	36		权益法
内蒙古中鑫能源有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市如意开发区	化工产品销售	22		权益法
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤矸石发电	24.5		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	天弘基金管理有限 公司	内蒙古中鑫能源有 限公司	内蒙古北方蒙西发电有 限责任公司	天弘基金管理有限公 司	内蒙古中鑫能源 有限公司	内蒙古北方蒙西发电 有限责任公司
流动资产	2,535,427,828.00	18,668,410.27	94,543,670.71	293,517,322.00		113,083,670.42
非流动资产	817,582,548.00	294,536.25	2,206,814,858.59	116,180,846.00		2,238,174,260.44
资产合计	3,353,010,376.00	18,962,946.52	2,301,358,529.30	409,698,168.00		2,351,257,930.86
流动负债	910,102,443.00	31,811.00	1,586,655,601.04	171,032,278.00		928,918,099.77
非流动负债	387,365,945.00		534,041,541.18	119,211,993.00		1,168,006,000.00
负债合计	1,297,468,388.00	31,811.00	2,120,697,142.22	290,244,271.00		2,096,924,099.77
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	2,055,541,988.00	18,931,135.52	180,661,387.08	119,453,897.00		254,333,831.09
按持股比例计 算的净资产份 额	268,394,435.64	4,164,849.81	44,262,039.83	43,003,402.92		62,311,788.62
营业收入	3,691,966,751.00		654,825,730.06	354,030,811.00		658,176,670.01
净利润	632,425,945.00	-1,068,864.48	-73,672,444.01	10,927,586.00		-71,259,947.31
其他综合收益	-6,339,743.00			-356,802.00		
综合收益总额	626,086,202.00	-1,068,864.48	-73,672,444.01	10,570,784.00		-71,259,947.31

九、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的目标是在控制风险和收益之间取得平衡，保障股东和其他投资者的利益，基于该管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具产生的主要风险有：信用风险、流动风险和市场风险，管理层已制定并批准了适当的风险管理政策，本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场或本公司经营活动的改变，概括如下。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收账款和其他应收款。为控制上述风险公司采取了以下措施。

1、银行存款，本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

2、应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应信用额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、其他应收款，本公司的其他应收款主要系代垫运费、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务加强管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 5.27%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除本报告所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在本报告中披露。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

为控制该项风险，本公司财务及经营管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，综合运用票据结算、银行借款、中期票据等多种融资手段，从多家商业银行取得银行授信额度，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡，满足营运资金需求和资本开支的需求。

（三）市场风险

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。本公司市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

(1) 本公司的利率风险主要产生于长期银行借款，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 2,849,970,000.00 元（2013 年 12 月 31 日：人民币 2,140,870,000.00 元），在其他条件不变的情况下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	109,377,764.62	109,377,764.62
小计	109,377,764.62	109,377,764.62

续：

项目	期初余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	140,214,222.55	140,214,222.55
小计	140,214,222.55	140,214,222.55

十、 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：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

一、持续的公允价值计量

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产

1. 交易性金融资产

(1) 债务工具投资

(2) 权益工具投资

(3) 衍生金融资产

2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资		
(二) 可供出售金融资产	53,174,582.08	53,174,582.08
(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资	53,174,582.08	53,174,582.08
(3) 其他		
(三) 投资性房地产		
1.出租用的土地使用权		
2.出租的建筑物		
3.持有并准备增值后转让的土地使用权		
(四) 生物资产		
1.消耗性生物资产		
2.生产性生物资产		
持续以公允价值计量的资产总额	53,174,582.08	53,174,582.08
(五) 交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
(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		
持续以公允价值计量的负债总额		
二、非持续的公允价值计量		
(一) 持有待售资产		
非持续以公允价值计量的资产总额		
非持续以公允价值计量的负债总额		

(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

可供出售金融资产期末公允价值是基于纽约证券交易所 2014 年 12 月 31 收盘价进行计量。

十一、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
内蒙古君正能源化工股份有限公司	乌海市乌达工业园区	生产企业	204,800.00		

2、本企业的子公司情况

详见本报告十（三）子公司情况

3、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
君正国际投资（北京）有限公司	股东的子公司
田秀英	参股股东
乌海市君正房地产开发有限责任公司	股东的子公司
廊坊市君正房地产开发有限公司	其他
北京博晖创新光电技术股份有限公司	其他
北京博昂尼克微流体技术有限公司	其他
北京君正投资管理顾问有限公司	其他
国都证券有限责任公司	其他
天弘基金管理有限公司	其他
内蒙古北方蒙西发电有限责任公司	其他
内蒙古坤德物流股份有限公司	其他
乌海银行股份有限公司	其他
乌海市正威矿业有限公司	其他
内蒙古中鑫能源有限公司	其他

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

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
内蒙古君正化工有限责任公司	123,970,000.00	2009.4.17	2015.4.16	否
内蒙古君正化工有限责任公司	380,000,000.00	2010.1.22	2017.1.21	否
内蒙古君正化工有限责任公司	100,000,000.00	2014.10.17	2015.10.16	否

内蒙古君正化工有限责任公司	36,000,000.00	2014.10.21	2015.10.20	否
内蒙古君正化工有限责任公司	50,000,000.00	2014.9.18	2015.9.17	否
内蒙古君正化工有限责任公司	100,000,000.00	2014.7.11	2015.7.10	否
内蒙古君正化工有限责任公司	160,000,000.00	2014.9.30	2015.9.29	否
内蒙古君正化工有限责任公司	50,000,000.00	2014.5.20	2015.5.18	否
内蒙古君正化工有限责任公司	50,000,000.00	2014.5.28	2015.5.14	否
内蒙古君正化工有限责任公司	50,000,000.00	2014.9.29	2015.9.24	否
内蒙古君正化工有限责任公司	50,000,000.00	2014.10.30	2015.10.29	否
内蒙古君正化工有限责任公司	180,000,000.00	2014.11.14	2015.11.13	否
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	1,080,000,000.00	2013.2.6	2021.2.5	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
内蒙古君正化工有限责任公司、杜江波、博弘国际投资控股有限公司、乌海市君正科技产业有限责任公司	140,000,000.00	2006.2.20	2016.2.19	否

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 抵押资产情况

单位：万元

抵押物所有权人	抵押物	抵押物类别	抵押期限	借款人	借款金额	净值	备注
内蒙古君正能源化工股份有限公司	机器设备	固定资产	2006.2.20-2016.2.19	内蒙古君正能源化工股份有限公司	14,000.00	38,562.47	
内蒙古君正化工有限责任公司	房屋建筑物	固定资产				14,318.29	

内蒙古君正化工 有限责任公司	房屋建筑物	固定资产	2009.4.17- 2015.4.16	内蒙古君 正化工有 限责任公 司	12,397.00	1,115.82
	土地使用权	无形资产				2,215.29
内蒙古君正化工 有限责任公司	土地使用权	无形资产	2010.1.22- 2017.1.21	内蒙古君 正化工有 限责任公 司	38,000.00	2,658.81
	机器设备	固定资产				70,914.52
内蒙古君正化工 有限责任公司	土地使用权	无形资产				2,057.43
鄂尔多斯市君正 能源化工有限公 司	土地使用权	无形资产	2013.2.6-2 021.2.5	鄂尔多 斯市君 正能源 化工有 限公司	108,000.00	5,255.54
鄂尔多斯市君正 能源化工有限公 司	机器设备	固定资产				90,107.29

(2) 担保资产情况

关联方担保情况见本节十一（四）说明。

(3) 质押情况

①子公司—君正化工以应收票据 269,564,425.89 元为签发银行承兑汇票作质押担保。

②子公司—鄂尔多斯君正以应收票据 134,964,865.13 元为签发银行承兑汇票作质押担保。

③子公司—君正化工以内蒙君正持有的君正化工 146,012.9 万股的股权、以杜江涛持有的君正科技 12,500 万股的股权、以杜江波持有的君正科技 15,000 万股的股权、以郝虹持有的君正科技 22,500 万股的股权为质押，取得了建设银行乌海分行的长期借款 38,000.00 万元。

④子公司—鄂尔多斯君正以杜江涛持有的内蒙君正 8,000 万股股票作质押，取得了建设银行乌海分行的短期借款 30,000.00 万元。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	81,920,000.00
-----------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

2015 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第七次会议，拟以 2014 年末公司总股本 204,800 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.4 元人民币（含税），共计派发现金红利 81,920,000.00 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股，合计转增 163,840 万股，转增股本后公司总股本变更为 368,640 万股。本事项尚需公司股东大会审议批准。

十五、 其他重要事项

1、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2015 年 1 月 7 日公司发布《内蒙君正涉及仲裁公告》。公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“贸仲”）DX20141300 号增资与认购协议争议案仲裁通知，仲裁申请人为浙江蚂蚁小微金融服务集团有限公司（以下简称“蚂蚁金服”），公司为被申请人，涉案金额：71,212,549.5 元（具体为：申请人要求被申请人向天弘基金缴纳出资额人民币 69,430,500 元，并支付自 2014 年 7 月 1 日至生效裁决所确定的给付日、按中国人民银行同期贷款利率计算的逾期付款利息（截止到 2014 年 12 月 12 日该逾期付款利息为人民币 1,782,049.50 元））。

2015 年 2 月 17 日公司发布《内蒙君正关于仲裁和解公告》。就天弘基金增资与认购协议争议案，蚂蚁金服向贸仲提出仲裁申请。为妥善解决该仲裁事项项下的争议，天津市人民政府组织蚂蚁金服与天弘基金老股东进行了和解，蚂蚁金服依照和解协议向贸仲提交了撤回全部仲裁申请之书面申请；

2015 年 3 月 12 日公司发布《内蒙君正关于仲裁结果的公告》。公司收到贸仲作出的《撤案决定》（[2015]中国贸仲京裁字第 0237 号），贸仲对蚂蚁金服于 2015 年 2 月 16 日提交的关于撤回与内蒙君正就天弘基金管理有限公司增资与认购协议产生争议的仲裁请求的申请作出撤案决定，撤销贸仲受理的申请人蚂蚁金服与被申请人内蒙古君正能源化工股份有限公司之间的 DX20141300 号增资与认购协议争议案。

(2) 报告期内，根据上海联合产权交易所的相关规定，公司参加了华泰保险 9.1136% 股权转让项目的竞价；公司全资子公司君正化工参加了华泰保险 2.7352% 股权、华泰保险 0.2735% 股权、华泰保险 0.1641% 股权和华泰保险 3.0087% 股权共计 6.1815% 股权转让项目的竞价。公司以人民币 263,527.88 万元摘牌取得了华泰保险 9.1136% 股权，转让方为：华润股份有限公司、华润（集团）有限公司；公司全资子公司君正化工以人民币 186,947.2 万元摘牌取得了华泰保险 6.1815% 股权，转让方为：宝钢集团有限公司、宝钢集团新疆八一钢铁有限公司、宝钢集团上海五钢有限公司和中海石油投资控股有限公司。截止 2014 年 12 月 31 日，公司已支付保证金 30,000.00 万元，君正化工支付保证金 20,300.00 万元。该事项已经公司 2014 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第五次会议、2015 年 1 月 21 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

十六、 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：元币种：人民币

种类	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 计提坏账准备的应收 账款	498,077.41	100.00	74,711.61	15.00	423,365.80	4,017,008.39	100.00	74,711.61	1.86	3,942,296.78
合计	498,077.41	/	74,711.61	/	423,365.80	4,017,008.39	/	74,711.61	/	3,942,296.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
6 个月以内			
6 个月-1 年			5%
1 年以内小计			
1 至 2 年	498,077.41	74,711.61	15%
2 至 3 年			30%
3 至 4 年			50%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	498,077.41	74,711.61	

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

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	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
第一名（仅此一名）	客户	498,077.41	1-2 年	100.00	74,711.61
合计	/	498,077.41	/		74,711.61

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

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	1,017,457,574.92	100.00	399,367.61	0.04	1,017,058,207.31	1,471,730,949.52	100.00	257,335.96	0.02	1,471,473,613.56
合计	1,017,457,574.92	/	399,367.61	/	1,017,058,207.31	1,471,730,949.52	/	257,335.96	/	1,471,473,613.56

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
6 个月以内	1,016,703,926.25		
6 个月—1 年	116,157.00	5,807.85	5%
1 年以内小计	1,016,820,083.25	5,807.85	
1 至 2 年	148,416.45	22,262.47	15%
2 至 3 年	2,129.07	638.72	30%
3 至 4 年	112,888.57	56,444.29	50%
4 至 5 年	299,216.48	239,373.18	80%
5 年以上	74,841.10	74,841.10	100%
合计	1,017,457,574.92	399,367.61	

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

(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 142,031.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	300,015,000.00	
备用金	431,662.26	509,257.32
往来款	716,823,829.99	1,471,187,613.46
其他	187,082.67	34,078.74
合计	1,017,457,574.92	1,471,730,949.52

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元币种：人民币

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
第一名	往来款	413,527,916.91	6 个月以内	40.64	
第二名	往来款	302,325,046.00	6 个月以内	29.71	
第三名	交易保证金	300,015,000.00	6 个月以内	29.49	

第四名	往来款	498,203.13	6 个月以内	0.05
合计	/	1,016,366,166.04	/	99.89

3、长期股权投资

单位：元币种：人民币

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	3,394,591,724.67		3,394,591,724.67	3,394,591,724.67		3,394,591,724.67
对联营、合营企业投资	320,830,922.84		320,830,922.84	91,275,040.31		91,275,040.31
合计	3,715,422,647.51		3,715,422,647.51	3,485,866,764.98		3,485,866,764.98

(1). 对子公司投资

单位：元币种：人民币

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
乌海市君正供水有限责任公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
乌海市神华君正实业有限责任公司	24,008,080.22			24,008,080.22		
乌海市君正矿业有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
锡林浩特市君正能源化工有限责任公司	92,000,000.00			92,000,000.00		
锡林郭勒盟君正能源化工有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
智联国际	183,111,000.00			183,111,000.00		
内蒙古君正化工有限责任公司	1,435,988,052.84			1,435,988,052.84		
鄂尔多斯市君正能源化工有限公司	1,499,984,591.61			1,499,984,591.61		
合计	3,394,591,724.67			3,394,591,724.67		

(2). 对联营、合营企业投资

单位：元币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
内蒙古中鑫能源有限公司		4,400,000.00		-235,150.19						4,164,849.81
天弘基金管理有限公司	91,275,040.31			227,673,340.20	-2,282,307.48					316,666,073.03
小计	91,275,040.31	4,400,000.00		227,438,190.01	-2,282,307.48					320,830,922.84
合计	91,275,040.31	4,400,000.00		227,438,190.01	-2,282,307.48					320,830,922.84

4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	726,034,770.07	358,313,290.65	1,179,731,986.64	822,448,966.77
其他业务	381,874.69	247,811.17	487,238.54	59,106.84
合计	726,416,644.76	358,561,101.82	1,180,219,225.18	822,508,073.61

5、投资收益

单位：元币种：人民币

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	150,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	227,438,190.01	3,933,930.96
处置长期股权投资产生的投资收益		-18,367.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,000,000.00	4,616,666.67
合计	386,438,190.01	8,532,229.66

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,429,783.94	
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）	17,125,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,860,716.49	
所得税影响额	-1,548,532.96	
少数股东权益影响额	-18,699.93	
合计	8,267,466.68	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.32	0.3735	0.3735
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.19	0.3695	0.3695

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

(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

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:元币种:人民币

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	427,715,602.09	383,954,519.90	650,435,761.19
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	490,678,091.42	612,715,367.39	709,611,660.19
应收账款	23,326,881.01	62,955,793.89	38,435,346.70
预付款项	501,550,907.08	318,133,587.72	194,211,586.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11,499,856.04	34,832,193.16	530,825,054.96
买入返售金融资产			
存货	225,642,048.98	316,899,974.48	308,029,693.08
划分为持有待售的资产	106,278,418.28	106,278,418.28	106,278,418.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,569,843.67	24,931,768.30	381,171,480.82
流动资产合计	1,808,261,648.57	1,860,701,623.12	2,918,999,002.02
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	196,576,200.00	272,111,860.92	249,750,782.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	171,358,401.75	153,586,828.93	365,092,962.68
投资性房地产			
固定资产	3,349,131,696.28	4,917,544,729.35	6,063,179,179.36
在建工程	2,030,140,476.24	2,074,930,044.32	1,952,859,030.32
工程物资	50,961,694.95	53,694,582.38	333,445,706.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	231,823,401.96	298,224,416.87	290,817,522.06
开发支出			
商誉	11,863,395.07	11,863,395.07	11,863,395.07
长期待摊费用	51,206,870.92	42,720,818.92	51,109,400.81
递延所得税资产	1,677,486.74	2,536,976.34	6,910,173.96
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,094,739,623.91	7,827,213,653.10	9,325,028,153.32
资产总计	7,903,001,272.48	9,687,915,276.22	12,244,027,155.34
流动负债：			
短期借款	120,000,000.00	450,000,000.00	1,126,000,000.00
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			
衍生金融负债			
应付票据	156,502,792.55	353,283,255.81	844,547,426.84
应付账款	689,485,256.14	979,634,407.88	1,397,813,806.74
预收款项	113,752,774.50	139,194,708.78	93,099,783.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	32,172,908.71	61,975,491.42	29,578,844.51

应交税费	-188,407,910.19	-247,381,383.95	73,499,061.07
应付利息	7,047,131.47	8,904,350.63	9,406,502.71
应付股利			
其他应付款	54,712,364.03	36,538,139.83	46,114,439.29
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		90,000,000	299,147,427.18
其他流动负债	6,552,203.05	5,859,703.68	7,991,347.64
流动负债合计	991,817,520.26	1,878,008,674.08	3,927,198,639.49
非流动负债：			
长期借款	1,191,900,000.00	1,600,870,000.00	1,723,970,000.00
应付债券	297,405,427.50	298,248,847.50	
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			64,469,400
预计负债	2,776,677.47	2,971,532.03	3,179,094.47
递延收益	10,250,083.26	14,521,083.26	13,792,083.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,502,332,188.23	1,916,611,462.79	1,805,410,577.73
负债合计	2,494,149,708.49	3,794,620,136.87	5,732,609,217.22
所有者权益：			
股本	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00	2,048,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,452,689,198.16	2,452,689,198.16	1,684,689,198.16
减：库存股			

其他综合收益	1,665,675.84	34,174,154.77	-21,210,157.21
专项储备	9,677,109.06	11,131,716.40	6,986,381.23
盈余公积	115,098,999.83	149,254,813.58	217,617,841.20
一般风险准备			
未分配利润	1,516,339,901.75	1,930,398,041.95	2,550,257,430.48
归属于母公司所有者 权益合计	5,375,470,884.64	5,857,647,924.86	6,486,340,693.86
少数股东权益	33,380,679.35	35,647,214.49	25,077,244.26
所有者权益合计	5,408,851,563.99	5,893,295,139.35	6,511,417,938.12
负债和所有者权益 总计	7,903,001,272.48	9,687,915,276.22	12,244,027,155.34

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司董事长签名的年度报告文本;
备查文件目录	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表;
备查文件目录	(三) 载有大华会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	(四) 报告期内, 在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长: 黄辉

董事会批准报送日期: 2015 年 4 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容