

神马实业股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年度



# 神马实业股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止)

|    | 目录                  | 页次    |
|----|---------------------|-------|
| 一、 | 审计报告                | 1-5   |
| 二、 | 财务报表                |       |
|    | 合并资产负债表和公司资产负债表     | 1-4   |
|    | 合并利润表和公司利润表         | 5-6   |
|    | 合并现金流量表和公司现金流量表     | 7-8   |
|    | 合并股东权益变动表和公司股东权益变动表 | 9-12  |
|    | 财务报表附注              | 1-102 |

## 审计报告

信会师报字[2018]第 ZB10850 号

神马实业股份有限公司全体股东：

### （一）审计意见

我们审计了神马实业股份有限公司（以下简称神马股份）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了神马股份 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神马股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项                                      | 该事项在审计中是如何应对的                                |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>1、关联交易</b>                               |                                              |
| 请参阅合并财务报表附注八、关联方及关联交易披露。<br>神马股份 2017 年发生关联 | 针对神马股份的关联交易，我们主要执行了以下审计程序：<br>(1) 了解关联交易相关内控 |



|                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>交易金额为 1,031,083.47 万元，其中关联采购金额为 700,652.28 万元，关联销售金额为 330,431.19 万元。</p> <p>由于神马股份关联交易金额较大，其价格公允性将对财务报表产生重大影响，因而我们将其确认为关键审计事项。</p>                                                                                                             | <p>制度的设计及执行情况；</p> <p>(2) 了解关联交易价格的定价机制是否符合市场交易原则；</p> <p>(3) 查验关联交易相关购销合同、出入库单、发票及收付款银行单据；</p> <p>(4) 关联交易价格公允性查验；</p> <p>(5) 核实关联交易披露是否完整，包括关联方披露的完整性，以及关联交易披露金额的准确性。</p> |
| <p><b>2、联营企业投资收益</b></p>                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                             |
| <p>请参阅合并财务报表主要项目附注五、(十一)及五、(四十三)。</p> <p>神马股份 2017 年从联营企业取得投资收益金额为 9,076.61 万元，占当期利润总额的比重为 59.09%，其中从联营企业河南神马尼龙化工有限责任公司和中国平煤神马集团财务有限责任公司取得的投资收益金额较大，分别为 6,382.79 万元和 1,734.06 万元。</p> <p>由于神马股份从联营企业取得投资收益金额较大，对当期财务报表具有重大影响，因而我们将其确认为关键审计事项。</p> | <p>针对联营企业投资收益，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>(1) 取得联营企业 2017 年经审计的审计报告及财务报表；</p> <p>(2) 对联营企业 2017 年财务报表进行审阅分析，重点对波动较大的财务指标进行合理性分析；</p> <p>(3) 结合关联交易价格公允性查验，进一步核实联营企业盈利水平。</p>      |
| <p><b>3、专项应付款</b></p>                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                             |
| <p>请参阅合并财务报表主要项目附注五、(三十)及五、(十五)。</p> <p>神马股份 2017 年收到政府拨付的拆迁补偿款共计</p>                                                                                                                                                                             | <p>针对专项应付款，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>(1) 了解并取得搬迁项目背景及相关政策文件，分析所涉搬</p>                                                                                                           |



17,020.07 万元，其中工程塑料及涤纶丝厂拆迁补偿款 10,388.45 万元（包含土地出让金补偿），东厂区拆迁补偿款 6,631.62 万元。上述拆迁项目对应的待处置资产账面净值为 13,447.31 万元，本期控股子公司平顶山工程塑料有限责任公司拆迁补偿相关资产已进行处置，其中补偿款 608.10 万元弥补了相应处置损失，由于神马股份涤纶丝厂及东厂区相应资产尚未处置，故剩余拆迁补偿款 16,411.96 万元尚未进行账务处理，在专项应付款列报；同时尚未处置资产账面净值在固定资产清理列报，金额为 12,880.21 万元。

由于专项应付款所涉金额较大，对当期财务报表有重大影响，因而我们将其确认为关键审计事项。

迁项目是否符合政策性搬迁范畴，其账务处理是否符合相关会计准则的规定；

（2）取得政策性拆迁项目相关补偿协议，核实补偿标准及补偿范围；

（3）查验银行单据，确认实际到账的补偿金额及专项应付款列报金额是否准确。

#### （四）其他信息

神马股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。



### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估神马股份的持续经营能力披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神马股份的财务报告过程。

### （六）注册会计师对财务报表的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神马股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致神马股份不能持续经营。





# 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就神马股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一八年四月二十五日





神马实业股份有限公司  
合并资产负债表  
2017年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注五  | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产:                  |      |                  |                  |
| 货币资金                   | (一)  | 2,089,344,524.97 | 2,277,025,749.83 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | (二)  | 3,253,500.00     |                  |
| 应收票据                   | (三)  | 762,316,001.24   | 860,430,775.06   |
| 应收账款                   | (四)  | 956,650,271.68   | 819,019,508.07   |
| 预付款项                   | (五)  | 146,853,298.34   | 126,358,598.37   |
| 应收利息                   | (六)  |                  | 71,473,111.11    |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | (七)  | 13,249,056.63    | 11,314,316.23    |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | (八)  | 654,862,835.68   | 602,263,595.68   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | (九)  | 60,543,233.27    | 72,004,439.40    |
| 流动资产合计                 |      | 4,687,072,721.81 | 4,839,890,093.75 |
| 非流动资产:                 |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | (十)  | 12,428,300.00    | 12,428,300.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | (十一) | 1,676,059,563.13 | 1,593,693,448.66 |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | (十二) | 2,517,061,627.46 | 2,506,820,204.37 |
| 在建工程                   | (十三) | 513,524,438.22   | 451,929,520.36   |
| 工程物资                   | (十四) | 2,659,863.27     | 146,359.39       |
| 固定资产清理                 | (十五) | 132,791,172.96   | 139,895,891.25   |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | (十六) | 266,607,103.25   | 244,431,807.57   |
| 开发支出                   | (十七) | 14,161,396.86    | 31,681,113.67    |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | (十八) | 10,901,148.13    | 13,025,000.00    |
| 递延所得税资产                | (十九) | 1,682,156.68     | 5,546,766.01     |
| 其他非流动资产                | (二十) | 96,870,979.93    | 16,806,820.42    |
| 非流动资产合计                |      | 5,244,747,749.89 | 5,016,405,231.70 |
| 资产总计                   |      | 9,931,820,471.70 | 9,856,295,325.45 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

*郑永升*

主管会计工作负责人:

*赵记*

会计机构负责人:

*赵记*



神马实业股份有限公司

合并资产负债表（续）

2017年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注五   | 期末余额                    | 年初余额                    |
|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：                  |       |                         |                         |
| 短期借款                   | （二十一） | 2,586,499,900.00        | 2,520,200,000.00        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                         |                         |
| 应付票据                   | （二十二） | 1,393,500,000.00        | 2,279,753,010.00        |
| 应付账款                   | （二十三） | 482,989,387.70          | 407,822,684.53          |
| 预收款项                   | （二十四） | 129,760,974.43          | 112,135,269.72          |
| 应付职工薪酬                 | （二十五） | 52,562,446.85           | 53,924,589.24           |
| 应交税费                   | （二十六） | 23,921,244.32           | 20,497,361.37           |
| 应付利息                   |       | 588,729.17              | 705,614.58              |
| 应付股利                   |       |                         |                         |
| 其他应付款                  | （二十七） | 452,203,473.47          | 401,658,411.00          |
| 持有待售负债                 |       |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债            | （二十八） | 755,928,424.94          | 189,480,000.00          |
| 其他流动负债                 |       |                         | 1,855,567.78            |
| <b>流动负债合计</b>          |       | <b>5,877,954,580.88</b> | <b>5,988,032,508.22</b> |
| 非流动负债：                 |       |                         |                         |
| 长期借款                   | （二十九） | 864,380,000.00          | 985,310,000.00          |
| 长期应付款                  |       |                         |                         |
| 专项应付款                  | （三十）  | 165,085,346.95          |                         |
| 预计负债                   |       |                         |                         |
| 递延收益                   | （三十一） | 38,622,305.91           | 44,813,588.01           |
| 递延所得税负债                |       |                         |                         |
| 其他非流动负债                |       |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |       | <b>1,068,087,652.86</b> | <b>1,030,123,588.01</b> |
| <b>负债合计</b>            |       | <b>6,946,042,233.74</b> | <b>7,018,156,096.23</b> |
| 所有者权益：                 |       |                         |                         |
| 股本                     | （三十二） | 442,280,000.00          | 442,280,000.00          |
| 其他权益工具                 |       |                         |                         |
| 其中：优先股                 |       |                         |                         |
| 永续债                    |       |                         |                         |
| 资本公积                   | （三十三） | 1,790,275,587.28        | 1,790,275,587.28        |
| 减：库存股                  |       |                         |                         |
| 其他综合收益                 |       |                         |                         |
| 盈余公积                   | （三十四） | 238,231,017.79          | 238,231,017.79          |
| 未分配利润                  | （三十五） | 58,799,204.07           | -8,321,393.58           |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>   |       | <b>2,529,585,809.14</b> | <b>2,462,465,211.49</b> |
| 少数股东权益                 |       | 456,192,428.82          | 375,674,017.73          |
| <b>所有者权益合计</b>         |       | <b>2,985,778,237.96</b> | <b>2,838,139,229.22</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |       | <b>9,931,820,471.70</b> | <b>9,856,295,325.45</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

郑永新

主管会计工作负责人：

赵之江

会计机构负责人：

赵之江



神马实业股份有限公司  
资产负债表  
2017 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 附注十三 | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产:                  |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 1,741,129,732.80 | 1,871,507,565.75 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 3,253,500.00     |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   |      | 722,597,816.83   | 830,414,802.61   |
| 应收账款                   | (一)  | 931,591,652.31   | 791,484,343.78   |
| 预付款项                   |      | 114,973,815.50   | 100,490,839.71   |
| 应收利息                   |      |                  | 71,473,111.11    |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | (二)  | 855,339,462.95   | 616,881,052.06   |
| 存货                     |      | 320,848,952.50   | 321,547,666.77   |
| 持有待售资产                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      | 24,667,634.66    | 22,624,869.94    |
| 流动资产合计                 |      | 4,714,402,567.55 | 4,626,424,251.73 |
| 非流动资产:                 |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 12,428,300.00    | 12,428,300.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | (三)  | 2,172,142,647.95 | 2,088,618,842.32 |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 708,444,757.00   | 704,462,326.49   |
| 在建工程                   |      | 101,686,273.61   | 125,021,163.93   |
| 工程物资                   |      |                  | 41,453.40        |
| 固定资产清理                 |      | 132,644,295.49   | 133,814,861.24   |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   |      | 84,638,421.70    | 59,772,636.12    |
| 开发支出                   |      | 14,161,396.86    | 31,681,113.67    |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                |      |                  |                  |
| 其他非流动资产                |      | 35,397,023.84    | 15,261,518.42    |
| 非流动资产合计                |      | 3,261,543,116.45 | 3,171,102,215.59 |
| 资产总计                   |      | 7,975,945,684.00 | 7,797,526,467.32 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郑永年

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



神马实业股份有限公司  
资产负债表（续）  
2017 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益               | 附注十三 | 期末余额             | 年初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      | 2,399,999,900.00 | 2,270,740,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      | 1,281,000,000.00 | 1,891,888,447.46 |
| 应付账款                   |      | 308,008,797.61   | 233,611,946.96   |
| 预收款项                   |      | 121,931,195.63   | 121,874,124.90   |
| 应付职工薪酬                 |      | 33,749,469.14    | 35,669,755.42    |
| 应交税费                   |      | 6,137,623.74     | 4,231,914.59     |
| 应付利息                   |      |                  |                  |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 其他应付款                  |      | 160,621,845.50   | 123,891,574.83   |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 526,155,567.78   | 119,480,000.00   |
| 其他流动负债                 |      |                  | 1,855,567.78     |
| 流动负债合计                 |      | 4,837,604,399.40 | 4,803,243,331.94 |
| 非流动负债：                 |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      | 552,010,000.00   | 575,310,000.00   |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 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                  |      | 165,085,346.95   |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   |      | 12,893,734.52    | 14,749,302.30    |
| 递延所得税负债                |      |                  |                  |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |
| 非流动负债合计                |      | 729,989,081.47   | 590,059,302.30   |
| 负债合计                   |      | 5,567,593,480.87 | 5,393,302,634.24 |
| 所有者权益：                 |      |                  |                  |
| 股本                     |      | 442,280,000.00   | 442,280,000.00   |
| 其他权益工具                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 资本公积                   |      | 1,817,103,998.21 | 1,817,103,998.21 |
| 减：库存股                  |      |                  |                  |
| 其他综合收益                 |      |                  |                  |
| 专项储备                   |      |                  |                  |
| 盈余公积                   |      | 232,935,471.87   | 232,935,471.87   |
| 未分配利润                  |      | -83,967,266.95   | -88,095,637.00   |
| 所有者权益合计                |      | 2,408,352,203.13 | 2,404,223,833.08 |
| 负债和所有者权益总计             |      | 7,975,945,684.00 | 7,797,526,467.32 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表第 4 页



## 神马实业股份有限公司

## 合并利润表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                                 | 附注五   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                            |       | 10,684,740,403.81 | 10,040,256,145.06 |
| 其中: 营业收入                           | (三十六) | 10,684,740,403.81 | 10,040,256,145.06 |
| 二、营业总成本                            |       | 10,641,051,774.65 | 9,980,923,843.52  |
| 其中: 营业成本                           | (三十六) | 9,835,859,315.54  | 9,280,847,269.64  |
| 税金及附加                              | (三十七) | 54,355,324.74     | 43,785,871.34     |
| 销售费用                               | (三十八) | 142,211,538.77    | 117,839,196.65    |
| 管理费用                               | (三十九) | 395,224,235.50    | 377,528,926.99    |
| 财务费用                               | (四十)  | 204,826,821.77    | 133,576,623.82    |
| 资产减值损失                             | (四十一) | 8,574,538.33      | 27,345,955.08     |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)            | (四十二) | 3,253,500.00      | -                 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)                   | (四十三) | 97,344,114.47     | 45,816,219.68     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                |       | 90,766,114.47     | 45,896,469.68     |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)                 | (四十四) | 634,166.95        | -6,194,046.93     |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)                   |       |                   |                   |
| 其他收益                               | (四十五) | 7,880,824.94      |                   |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)                 |       | 152,801,235.52    | 98,954,474.29     |
| 加: 营业外收入                           | (四十六) | 4,721,073.61      | 17,985,268.65     |
| 减: 营业外支出                           | (四十七) | 3,915,217.94      | 1,157,793.46      |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)               |       | 153,607,091.19    | 115,781,949.48    |
| 减: 所得税费用                           | (四十八) | 22,825,320.45     | 10,139,853.54     |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)                 |       | 130,781,770.74    | 105,642,095.94    |
| (一) 按经营持续性分类                       |       |                   |                   |
| 1、持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)             |       | 130,781,770.74    | 105,642,095.94    |
| 2、终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)             |       |                   |                   |
| (二) 按所有权归属分类                       |       |                   |                   |
| 1、少数股东损益                           |       | 63,661,173.09     | 20,753,994.27     |
| 2、归属于母公司所有者的净利润                    |       | 67,120,597.65     | 84,888,101.67     |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |       |                   |                   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |       |                   |                   |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益              |       |                   |                   |
| 1、重新计量设定受益计划净负债净资产的变动              |       |                   |                   |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |       |                   |                   |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益               |       |                   |                   |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |       |                   |                   |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益                 |       |                   |                   |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |       |                   |                   |
| 4、现金流量套期损益的有效部分                    |       |                   |                   |
| 5、外币财务报表折算差额                       |       |                   |                   |
| 6、其他                               |       |                   |                   |
| 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                           |       | 130,781,770.74    | 105,642,095.94    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |       | 67,120,597.65     | 84,888,101.67     |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |       | 63,661,173.09     | 20,753,994.27     |
| 八、每股收益:                            |       |                   |                   |
| (一) 基本每股收益 (元/股)                   |       | 0.1518            | 0.1919            |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)                   |       | 0.1518            | 0.1919            |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

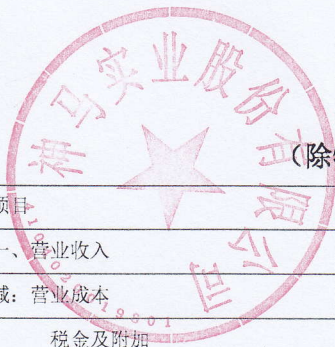
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表第 5 页





## 神马实业股份有限公司

## 利润表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                                  | 附注十三 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                              | (四)  | 12,295,593,855.49 | 11,681,461,403.03 |
| 减: 营业成本                             | (四)  | 11,886,787,750.66 | 11,259,143,804.48 |
| 税金及附加                               |      | 33,851,474.39     | 26,159,866.48     |
| 销售费用                                |      | 88,690,248.22     | 68,708,450.26     |
| 管理费用                                |      | 208,392,656.63    | 225,248,124.04    |
| 财务费用                                |      | 156,923,629.73    | 71,947,493.85     |
| 资产减值损失                              |      | 13,896,162.40     | 30,832,587.31     |
| 加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)             |      | 3,253,500.00      |                   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)                    | (五)  | 88,501,805.63     | 37,683,085.31     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益                 |      | 81,923,805.63     | 37,763,335.31     |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)                  |      | 664,165.85        | -6,194,046.93     |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列)                    |      |                   |                   |
| 其他收益                                |      | 5,737,967.78      |                   |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)                  |      | 5,209,372.72      | 30,910,114.99     |
| 加: 营业外收入                            |      | 1,080,290.18      | 16,523,177.21     |
| 减: 营业外支出                            |      | 2,161,292.85      | 565,033.23        |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)                |      | 4,128,370.05      | 46,868,258.97     |
| 减: 所得税费用                            |      |                   | -143,618.09       |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)                  |      | 4,128,370.05      | 47,011,877.06     |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)            |      | 4,128,370.05      | 47,011,877.06     |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)            |      |                   |                   |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |                   |                   |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                   |                   |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动              |      |                   |                   |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                   |                   |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |                   |                   |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                   |                   |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                   |                   |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                   |                   |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |                   |                   |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |                   |                   |
| 6. 其他                               |      |                   |                   |
| 六、综合收益总额                            |      | 4,128,370.05      | 47,011,877.06     |
| 七、每股收益:                             |      |                   |                   |
| (一) 基本每股收益 (元/股)                    |      |                   |                   |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)                    |      |                   |                   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 神马实业股份有限公司

## 合并现金流量表

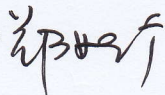
2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

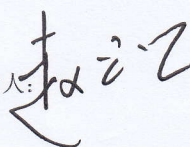
| 项目                        | 附注五   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 7,239,084,028.41 | 6,815,488,525.33 |
| 收到的税费返还                   |       | 183,393,716.89   | 128,425,564.24   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (四十九) | 571,565,925.19   | 136,593,062.30   |
| 经营活动现金流入小计                |       | 7,994,043,670.49 | 7,080,507,151.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 6,689,681,334.95 | 5,063,092,661.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |       | 547,414,051.30   | 490,778,087.79   |
| 支付的各项税费                   |       | 147,359,647.71   | 115,428,595.52   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (四十九) | 400,098,112.67   | 242,561,502.70   |
| 经营活动现金流出小计                |       | 7,784,553,146.63 | 5,911,860,847.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 209,490,523.86   | 1,168,646,303.90 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |       |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |       | 14,978,000.00    | 8,450,456.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 171,256,122.68   | 1,501,478.60     |
| 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            |       | 494,263.91       |                  |
| 投资活动现金流入小计                |       | 186,728,386.59   | 9,951,934.60     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 124,641,059.05   | 61,890,131.75    |
| 投资支付的现金                   |       |                  |                  |
| 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            |       | 406,753.70       |                  |
| 投资活动现金流出小计                |       | 125,047,812.75   | 61,890,131.75    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | 61,680,573.84    | -51,938,197.15   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 19,600,000.00    |                  |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金      |       | 19,600,000.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |       | 3,133,500,000.00 | 3,648,223,891.35 |
| 发行债券收到的现金                 |       |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (四十九) | 728,160,047.05   | 215,423,949.45   |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 3,881,260,047.05 | 3,863,647,840.80 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 2,725,680,000.00 | 3,450,836,415.26 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 191,738,876.28   | 176,197,575.54   |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润      |       |                  | 1,891,560.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (四十九) | 825,519,154.01   | 847,830,440.88   |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 3,742,938,030.29 | 4,474,864,431.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 138,322,016.76   | -611,216,590.88  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -29,459,039.51   | 19,777,717.83    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | (五十)  | 380,034,074.95   | 525,269,233.70   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |       | 1,251,995,151.43 | 726,725,917.73   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | (五十)  | 1,632,029,226.38 | 1,251,995,151.43 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

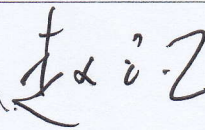
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





神马实业股份有限公司  
现金流量表  
2017 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注十三 | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |      |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 6,793,947,364.16        | 7,048,916,998.90        |
| 收到的税费返还                   |      | 182,614,377.77          | 126,374,585.59          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 486,143,126.10          | 96,641,649.31           |
| 经营活动现金流入小计                |      | 7,462,704,868.03        | 7,271,933,233.80        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 6,886,056,554.98        | 5,862,732,291.55        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 366,203,117.29          | 332,518,405.53          |
| 支付的各项税费                   |      | 50,773,986.34           | 36,624,425.14           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 262,432,810.55          | 134,507,504.46          |
| 经营活动现金流出小计                |      | 7,565,466,469.16        | 6,366,382,626.68        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-102,761,601.13</b>  | <b>905,550,607.12</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |      |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |      |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 14,978,000.00           | 8,400,000.00            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 165,175,092.67          | 1,501,478.60            |
| 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                |      | 180,153,092.67          | 9,901,478.60            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 28,617,463.22           | 17,627,246.75           |
| 投资支付的现金                   |      | 10,000,000.00           | 58,982,548.35           |
| 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                |      | 38,617,463.22           | 76,609,795.10           |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>141,535,629.45</b>   | <b>-66,708,316.50</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |      |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                         |                         |
| 取得借款收到的现金                 |      | 2,800,000,000.00        | 3,321,423,891.35        |
| 发行债券收到的现金                 |      |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 482,594,150.15          | 150,002,040.00          |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 3,282,594,150.15        | 3,471,425,931.35        |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 2,389,220,000.00        | 3,132,196,415.26        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 151,396,868.50          | 130,730,535.17          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      | 404,868,417.00          | 478,002,750.00          |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 2,945,485,285.50        | 3,740,929,700.43        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>337,108,864.65</b>   | <b>-269,503,769.08</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-29,459,039.51</b>   | <b>19,433,943.70</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>346,423,853.46</b>   | <b>588,772,465.24</b>   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |      | 1,129,998,084.66        | 541,225,619.42          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>1,476,421,938.12</b> | <b>1,129,998,084.66</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



神马实业股份有限公司  
合并股东权益变动表

2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                     | 本期             |        |     |      |        |        |                |        |               |                | 所有者权益合计          |
|------------------------|----------------|--------|-----|------|--------|--------|----------------|--------|---------------|----------------|------------------|
|                        | 股本             | 其他权益工具 |     | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润         | 少数股东权益         |                  |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他   |        |        |                |        |               |                |                  |
| 一、上年年末余额               | 442,280,000.00 |        |     |      |        |        | 238,231,017.79 |        | -8,321,393.58 | 375,674,017.73 | 2,838,139,229.22 |
| 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、本年年初余额               | 442,280,000.00 |        |     |      |        |        | 238,231,017.79 |        | -8,321,393.58 | 375,674,017.73 | 2,838,139,229.22 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |                |        |     |      |        |        |                |        | 67,120,597.65 | 80,518,411.09  | 147,639,008.74   |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |      |        |        |                |        | 67,120,597.65 | 63,661,173.09  | 130,781,770.74   |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |      |        |        |                |        |               | 19,600,000.00  | 19,600,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股            |                |        |     |      |        |        |                |        |               | 19,600,000.00  | 19,600,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 4. 其他                  |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| (三) 利润分配               |                |        |     |      |        |        |                |        |               | -2,742,762.00  | -2,742,762.00    |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备            |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配      |                |        |     |      |        |        |                |        |               | -2,742,762.00  | -2,742,762.00    |
| 4. 其他                  |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转          |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)      |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)      |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 4. 其他                  |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| (五) 专项储备               |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 1. 本期提取                |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 2. 本期使用                |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| (六) 其他                 |                |        |     |      |        |        |                |        |               |                |                  |
| 四、本期末余额                | 442,280,000.00 |        |     |      |        |        | 238,231,017.79 |        | 58,799,204.07 | 456,192,428.82 | 2,985,778,237.96 |

主管会计工作负责人: 赵记

会计机构负责人: 赵记

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 郭明



神马实业股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）

2017 年度

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

| 归属于母公司所有者权益           |                |        |     |    |                  |       |        |                |        |                | 上期             |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| 项目                    | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 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、上年年末余额              | 442,280,000.00 |        |     |    | 1,805,882,960.85 |       |        | 238,231,017.79 |        | -93,209,493.25 | 337,442,823.86 | 2,730,627,307.25 |
| 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、本年初余额               | 442,280,000.00 |        |     |    | 1,805,882,960.85 |       |        | 238,231,017.79 |        | -93,209,493.25 | 337,442,823.86 | 2,730,627,307.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | -15,607,373.57   |       |        |                |        | 84,888,101.67  | 38,231,193.87  | 107,511,921.97   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |                |        | 84,888,101.67  | 20,753,994.27  | 105,642,095.94   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | -15,607,373.57   |       |        |                |        |                | 19,368,759.60  | 3,761,386.03     |
| 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                 |                |        |     |    | -15,607,373.57   |       |        |                |        |                | 19,368,759.60  | 3,761,386.03     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |                |        |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |                |        |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                  |       |        |                |        |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |                |        |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |                |        |                | -1,891,560.00  | -1,891,560.00    |
| （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              | 442,280,000.00 |        |     |    | 1,790,275,587.28 |       |        | 238,231,017.79 |        | -8,321,393.58  | 375,674,017.73 | 2,838,139,229.22 |

会计机构负责人：赵之记

主管会计工作负责人：赵之记  
神马实业股份有限公司

报表第 10 页

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：郭永芳



股东权益变动表  
2017 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 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 |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 442,280,000.00 |        |     | 1,817,103,998.21 |        |        |      | 232,935,471.87 | -88,095,637.00 | 2,404,223,833.08 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 二、本年初余额               | 442,280,000.00 |        |     | 1,817,103,998.21 |        |        |      | 232,935,471.87 | -88,095,637.00 | 2,404,223,833.08 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| (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             |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |                  |        |        |      |                |                |                  |
| 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              | 442,280,000.00 |        |     | 1,817,103,998.21 |        |        |      | 232,935,471.87 | -83,967,266.95 | 2,408,352,203.13 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 邵世芳

主管会计工作负责人:

赵记

会计机构负责人:

赵记



神马实业股份有限公司  
股东权益变动表（续）

2017 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>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、上年年末余额              | 442,280,000.00 |        |     |    | 1,823,264,222.66 |           |            |          | 232,935,471.87 | -135,107,514.06 | 2,363,372,180.47 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 442,280,000.00 |        |     |    | 1,823,264,222.66 |           |            |          | 232,935,471.87 | -135,107,514.06 | 2,363,372,180.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | -6,160,224.45    |           |            |          | 47,011,877.06  | 47,011,877.06   | 40,851,652.61    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |           |            |          | 47,011,877.06  | 47,011,877.06   | 47,011,877.06    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | -6,160,224.45    |           |            |          |                |                 | -6,160,224.45    |
| 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                 |                |        |     |    | -6,160,224.45    |           |            |          |                |                 | -6,160,224.45    |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |           |            |          |                |                 |                  |
| 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              | 442,280,000.00 |        |     |    | 1,817,103,998.21 |           |            |          | 232,935,471.87 | -88,095,637.00  | 2,404,223,833.08 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

郑书芳

主管会计工作负责人：

赵元乙

会计机构负责人：

赵元乙



# 神马实业股份有限公司

## 二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

神马实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由原中国神马集团有限责任公司(原中国神马帘子布(集团)公司、以下简称“原神马集团”)独家发起,以其第一期工程兴建的生产线为主体组建的股份有限公司。本公司于 1993 年 6 月开始筹建,6 月 26 日在河南省工商行政管理局办理了筹建登记,注册号为〔筹字〕010 号,经中国证监会批准于 1993 年 11 月 3 日募集发行国有法人股 16,500 万股、流通股 5,500 万股,1993 年 12 月 16 日在河南省工商行政管理局正式注册登记成立。本公司首次发行之股票于 1994 年 1 月 6 日在上海证券交易所上市交易。之后,于 1994 年 8 月实施“10 股送 2 股”增资,1997 年 7 月实施“10 配 3”、1998 年 12 月实施“10 配 5”两次配股增资,2001 年 7 月实施资本公积“10 股转增 1 股”增资。上述增资完成后,公司总股本为 56,628 万股。

2006 年 4 月 7 日,本公司实施了定向回购方案,原神马集团以其所持有的本公司 12400 万股国有法人股抵偿其对本公司的占用资金及利息 74,524 万元。回购股份于该日注销,公司总股本由 56,628 万股变更为 44,228 万股,原神马集团持有的国有法人股由 42,471 万股变更为 30,071 万股。

2006 年 4 月 17 日,本公司实施股权分置改革方案,原神马集团向方案实施股权登记日(2006 年 4 月 13 日)登记在册的流通股股东每 10 股支付 4.7 股股票对价,共向流通股股东支付 6,653.79 万股。股改方案实施后,原神马集团持有的股份由 30,071 万股变更为有限售条件的流通股 23,417.21 万股,流通股股东持有的股份由 14,157 万股变更为 20,810.79 万股,本公司总股本仍为 44,228 万股。

2009 年 10 月 31 日,中国平煤神马能源化工集团有限责任公司(以下简称“中国平煤神马集团”)吸收合并原神马集团,成为本公司的控股股东。

2015 年 4 月 29 日至 5 月 26 日期间控股股东中国平煤神马集团通过上海证券交易所系统减持所持有的本公司股份 19,360,493 股,减持后持有公司股份 214,811,607 股,占公司总股本的 48.57%。

2015 年 7 月 24 日至 7 月 27 日中国平煤神马集团通过在平安证券有限责任公司设立的定向资产管理计划累计买入公司 3,124,801 股,本次增持后持有公司股份 217,936,408 股,占公司总股本的 49.28%。



**(二) 公司注册地址及组织形式等**

公司注册地址及总部地址：河南省平顶山市建设中路 63 号

法定代表人：郑晓广

统一社会信用代码：91410000169972489Q

注册资本：人民币 442,280,000.00 元

公司组织形式：股份有限公司

**(三) 公司所在行业、业务性质及主要经营活动**

化学纤维制造业，公司及下属子公司的主营产品为尼龙 66 帘子布、工业丝、切片等的生产与销售。

公司经营范围：帘子布、工业用布、化学纤维及制品的制造、加工、销售；帘子布原辅材料、纺织机械的经销。经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）；苯、粗苯、重质苯、环己烷、己二胺、硝酸、氢气、液氮、液氨、环己烯的采购和销售。房屋租赁（限公司分支机构经营）。

**(四) 母公司以及最终实际控制人**

中国平煤神马集团直接持有本公司 49.28%的股权，为本公司第一大股东。

河南省国有资产监督管理委员会持有中国平煤神马集团 65.15%的股权，系本公司的最终控制人。

**(五) 合并财务报表范围**

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称               |
|---------------------|
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司     |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司     |
| 中平神马（福建）科技发展有限公司    |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司      |
| 神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司 |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司      |
| 上海神马工程塑料有限公司        |
| 平顶山神马工程塑料科技发展有限公司   |
| 河南平煤神马尼龙投资管理有限公司    |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、



在其他主体中的权益”。

**(六) 财务报告批准报出日**

本财务报表业经公司第九届董事会第 13 次会议批准，并于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

**二、 财务报表的编制基础**

**(一) 编制基础**

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》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

**(二) 持续经营**

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**三、 重要会计政策及会计估计**

**(一) 遵循企业会计准则的声明**

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。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并



方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。



### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权



时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的, 按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 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, 通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

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, 本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 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, 在合并财务报表中确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。



## **(七) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## **(八) 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（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。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

### **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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。



## (十) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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）

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) 持有至到期投资

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。

#### (3) 应收款项

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。

#### (4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将



公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，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，计入当期损益。

#### （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：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）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的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十一) 应收款项坏账准备

##### 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：单项金额 1000 万元（含）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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，如有客观证据表明其已发生减值，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 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、其他方法） |                                                                     |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 账龄分析法组合                          | 账龄分析法                                                               |
| 对外贸易及国内三资业务组合                    | 其他方法，对外贸易皆采用信用证结算，国内三资业务采用信用证及合同约定，回款期较短，以前年度实际损失率为 0，故此类业务不提取坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 2           | 2            |
| 1—2 年        | 6           | 6            |
| 2—3 年        | 12          | 12           |
| 3—4 年        | 25          | 25           |
| 4—5 年        | 50          | 50           |
| 5 年以上        | 80          | 80           |

组合中，对外贸易及国内三资业务组合计提坏账准备的：

| 组合名称          | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 对外贸易及国内三资业务组合 | 0           | 0            |

##### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据证明某项应收款项的可收回情况的，单项计提坏账准备。



坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

## **(十二) 存货**

### **1、存货的分类**

存货，是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分类为：原材料、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）、周转材料、委托加工物资等。

### **2、发出存货的计价方法**

原材料按计划成本核算；自制半成品、产成品的入库采用实际成本核算，发出、领用采用加权平均法。在产品成本主要包括原材料实际成本。

### **3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## (十四) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### （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。

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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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，按照投资合同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。

### （3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，



处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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：

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

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-40    | 1-10   | 2.25-12.38 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-14    | 1-10   | 6.43-19.8  |

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-12    | 1-10   | 7.5-19.8  |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-14    | 1-10   | 6.43-19.8 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

### (十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

### (十八) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十九) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据      |
|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 土地使用权证  |
| 专利权   | 10 年    | 专利权证    |
| 非专利技术 | 10 年    | 预计可使用年限 |
| 软件    | 5 年     | 预计可使用年限 |

每年度终了，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。经复核，本年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。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据



表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 4、内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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并经公司技术部门予以确认；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究后，判断进入实质性开发阶段，予以资本化。

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形成无形资产。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **(二十二) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **（1）设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### **（2）设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。



设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十五) 应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 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、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类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。

## **(二十四) 股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

### **1、 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有



可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## (二十五)收入

### 1、销售商品

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，确认商品营业收入实现。

本公司的主要产品分为化纤织造类、尼龙切片类等，一般的收入确认时点为：向客户发货并开具发票后确认收入。其中：

（1）化纤织造类产品分为内贸产品和出口产品：①内贸产品基本上是客户自提，自客户从公司仓库提货后开具发票并确认收入；②出口产品在货物已发出，办理完出口报关手续且主要风险和报酬发生转移时确认收入。

（2）尼龙切片类产品。分为内贸产品和出口产品：

内贸产品：发货方式分为客户自提和本公司负责送货，相应的收入确认时点为：

A.自提货物，自客户从公司仓库提货后，主要风险和报酬发生转移，此时由公司开具发票并确认收入；

B.本公司负责送货的产品，自产品交付承运人，主要风险和报酬发生转移后由公司开具发票并确认收入。

出口产品：出口产品在货物已发出，办理完出口报关手续且主要风险和报酬发生转移时确认收入。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

## 2、提供劳务

提供劳务收入同时满足下列条件的，予以确认：

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。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：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；

交易的完工进度能够可靠地确定；

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：①已完工作的测量。②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：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。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。



### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十六) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### 2、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：在收到政府补助时确认为递延收益，并在所建造或购买的资产投入使用后，在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；或者在收到政府补助时冲减相关资产账面价值。

与收益相关的政府补助确认时点：如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则

在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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



者是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及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十八) 租赁**

### **1、 经营租赁会计处理**

(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,确认为租赁相关收入。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相关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、 融资租赁会计处理**

(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。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(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。

## **(二十九)重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、 重要会计政策变更**

(1) 执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2) 执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(3) 财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                        | 受影响的报表项目名称和金额                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 在利润表中分别列示持续经营净利润和终止经营净利润。比较数据相应调整。                              | 2017 年列示列示持续经营损益本年金额 130,781,770.74 元；列示终止经营损益本年金额 0 元；2016 年列示持续经营损益本年金额 105,642,095.9 元；列示终止经营损益本年金额 0 元 |
| (2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。                               | 固定资产：减少 0 元。                                                                                               |
| (3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。                                 | 管理费用：减少 13,947,712.45 元                                                                                    |
| (4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。                       | 其他收益：7,880,824.94 元，不再计入营业外收入                                                                              |
| (5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 2017 年营业外收入/支出金额净减少 634,166.95 元，重分类至资产处置收益；2016 年营业外收入/支出金额净减少 -6,194,046.93 元，重分类至资产处置收益                 |

## 2、 重要会计估计变更

报告期公司无重要会计政策和会计估计的变更

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                   | 税率                 |
|---------|------------------------|--------------------|
| 增值税     | 商品生产和流通中各环节的新增价值和商品附加值 | 基本税率 17%，水、汽税率 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额               | 7%，5%，1%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 25%、15%            |
| 教育费附加   | 实际缴纳流转税额               | 3%                 |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额               | 2%                 |

### (二) 税收优惠

- 1、公司之控股子公司平顶山神马工程塑料有限责任公司及河南神马华威塑胶工程有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税享受优惠税率，税率为 15%。
- 2、公司之控股子公司上海神马工程塑料有限公司 2017 年认定为小型微利企业，享受所得税减免优惠税率，税率为 15%。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 8,479.25         | 13,005.66        |
| 银行存款   | 1,632,003,295.47 | 1,701,978,113.96 |
| 其他货币资金 | 457,332,750.25   | 575,034,630.21   |
| 合 计    | 2,089,344,524.97 | 2,277,025,749.83 |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目             | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金      | 439,761,526.99 | 575,023,215.76 |
| 信用证保证金         | 2,851,821.60   | 7,382.64       |
| 远期结汇保证金        | 14,701,950.00  |                |
| 用于担保的定期存款或通知存款 |                | 450,000,000.00 |



| 项目 | 期末余额           | 年初余额             |
|----|----------------|------------------|
| 合计 | 457,315,298.59 | 1,025,030,598.40 |

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 17,451.66 元为本公司信用卡结存金额，使用不受限制。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目        | 期末余额         | 年初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 交易性金融资产   | 3,253,500.00 |      |
| 其中：衍生金融资产 | 3,253,500.00 |      |
| 合计        | 3,253,500.00 |      |

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 项目     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 762,316,001.24 | 340,120,775.06 |
| 商业承兑汇票 |                | 520,310,000.00 |
| 合计     | 762,316,001.24 | 860,430,775.06 |

注：期末银行承兑汇票中 5,000 万元质押给交通银行平顶山分行取得短期借款 4,500 万元，具体详见（五）、（二十一）短期借款之披露。

2、 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

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 4,383,228,940.88 |           |
| 商业承兑汇票 | 124,775,421.85   |           |
| 合计     | 4,508,004,362.73 |           |

3、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                       | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例 (%) |                |
|-----------------------|------------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                  |           |               |              |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 989,709,714.69   | 96.41     | 33,059,443.01 | 3.34         | 956,650,271.68 |
| 其中：账龄分析法组合            | 394,084,930.08   | 38.39     | 33,059,443.01 | 8.39         | 361,025,487.07 |
| 对外贸易及国内三资业务组合         | 595,624,784.61   | 58.02     |               |              | 595,624,784.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 36,857,328.51    | 3.59      | 36,857,328.51 | 100.00       |                |
| 合计                    | 1,026,567,043.20 | 100.00    | 69,916,771.52 |              | 956,650,271.68 |

(续上表)

| 类别                   | 年初余额           |           |               |             | 账面价值           |
|----------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|                      | 账面余额           |           | 坏账准备          |             |                |
|                      | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |                |           |               |             |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 845,018,288.96 | 95.91     | 25,998,780.89 | 3.08        | 819,019,508.07 |
| 其中：账龄分析法组合           | 244,407,210.00 | 27.74     | 25,998,780.89 | 10.64       | 218,408,429.11 |
| 对外贸易及国内三资业务组合        | 600,611,078.96 | 68.17     |               |             | 600,611,078.96 |
| 单项金额不重大但             | 36,001,063.07  | 4.09      | 36,001,063.07 | 100.00      |                |

| 类别                | 年初余额           |           |               |             |                |
|-------------------|----------------|-----------|---------------|-------------|----------------|
|                   | 账面余额           |           | 坏账准备          |             | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |                |
|                   |                |           |               |             |                |
| 单独计提坏账准备的<br>应收账款 |                |           |               |             |                |
| 合计                | 881,019,352.03 | 100.00    | 61,999,843.96 |             | 819,019,508.07 |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）       | 期末余额          |               |             |        |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|                 | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 河北轮胎有限责任公司      | 9,739,537.21  | 9,739,537.21  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 乐清市银福塑化有限公司     | 4,875,948.76  | 4,875,948.76  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 焦作市神骐轮胎购销有限责任公司 | 4,752,102.10  | 4,752,102.10  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 鹤壁环燕轮胎有限责任公司    | 4,310,877.40  | 4,310,877.40  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 三角轮胎股份有限公司      | 3,679,198.19  | 3,679,198.19  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 山西橡胶厂           | 834,285.83    | 834,285.83    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 江苏南京轮胎厂         | 719,860.05    | 719,860.05    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 平顶山市外贸工业品公司     | 558,008.41    | 558,008.41    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 其他              | 7,387,510.56  | 7,387,510.56  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 合计              | 36,857,328.51 | 36,857,328.51 | 100.00      |        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 340,832,820.12 | 6,816,656.39  | 2.00    |
| 1 至 2 年 | 7,864,713.90   | 471,882.84    | 6.00    |
| 2 至 3 年 | 4,496,476.98   | 539,577.24    | 12.00   |
| 3 至 4 年 | 8,901,788.74   | 2,225,447.18  | 25.00   |
| 4 至 5 年 | 8,618,083.06   | 4,309,041.53  | 50.00   |
| 5 年以上   | 23,371,047.28  | 18,696,837.83 | 80.00   |
| 合计      | 394,084,930.08 | 33,059,443.01 |         |



组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称          | 期末余额           |      |      |
|---------------|----------------|------|------|
|               | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 对外贸易及国内三资业务组合 | 595,624,784.61 |      |      |
| 合计            | 595,624,784.61 |      |      |

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,916,927.56 元。

## 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称          | 应收账款性质 | 核销时间        | 核销金额      | 核销原因      |
|---------------|--------|-------------|-----------|-----------|
| 北京首创轮胎有限责任公司  | 货款     | 2017 年 6 月  | 43,688.32 | 根据清偿协议核销  |
| 东方夏威夷         | 货款     | 2017 年 12 月 | 10,000.00 | 企业注销，无法收回 |
| 上海戴维斯测试技术有限公司 | 货款     | 2017 年 12 月 | 379.00    | 历史原因，无法收回 |
| 合 计           |        |             | 54,067.32 |           |

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称               | 期末余额           |               |              |
|--------------------|----------------|---------------|--------------|
|                    | 应收账款           | 占应收账款合计数比例(%) | 坏账准备         |
| 江苏永通新材料科技有限公司      | 94,149,426.17  | 9.17          | 1,882,988.52 |
| 巴斯夫新材料有限公司         | 51,956,940.00  | 5.06          |              |
| 博列麦神马气囊丝贸易（上海）有限公司 | 52,230,558.44  | 5.09          | 1,044,611.17 |
| 平煤神马美国有限公司         | 32,465,686.09  | 3.16          |              |
| 上海神马帘子布有限责任公司      | 34,525,995.65  | 3.36          | 690,519.91   |
| 合计                 | 265,328,606.35 | 25.85         | 3,618,119.60 |

## 5、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额           |        | 年初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 账面余额           | 比例(%)  | 账面余额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 145,253,526.15 | 98.91  | 125,285,545.45 | 99.15  |
| 1 至 2 年 | 1,015,732.14   | 0.69   | 844,157.39     | 0.67   |
| 2 至 3 年 | 432,955.19     | 0.29   | 214,151.53     | 0.17   |
| 3 年以上   | 151,084.86     | 0.11   | 14,744.00      | 0.01   |
| 合计      | 146,853,298.34 | 100.00 | 126,358,598.37 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象             | 期末余额           | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例(%) |
|------------------|----------------|------------------------|
| 中国平煤神马集团国际贸易有限公司 | 64,544,098.20  | 43.95                  |
| 河南神马尼龙化工有限责任公司   | 19,742,759.26  | 13.44                  |
| 成都拓展化工商贸有限责任公司   | 17,034,923.70  | 11.60                  |
| 河南天通电力有限公司       | 15,415,104.83  | 10.50                  |
| 中国石化化工销售公司华中分公司  | 7,151,933.58   | 4.87                   |
| 合计               | 123,888,819.57 | 84.36                  |

(六) 应收利息

1、 应收利息分类

| 项目   | 期末余额 | 年初余额          |
|------|------|---------------|
| 定期存款 |      | 71,473,111.11 |
| 合计   |      | 71,473,111.11 |

2、 期末无重要逾期利息。

(七) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

| 种类                     | 期末余额          |        |               |          |               | 年初余额          |        |               |          |               |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 35,911,253.49 | 91.16  | 23,162,196.86 | 64.50    | 12,749,056.63 | 34,710,598.64 | 89.70  | 23,896,282.41 | 68.84    | 10,814,316.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,484,473.16  | 8.84   | 2,984,473.16  | 85.65    | 500,000.00    | 3,987,490.20  | 10.30  | 3,487,490.20  | 87.46    | 500,000.00    |
| 合计                     | 39,395,726.65 | 100.00 | 26,146,670.02 |          | 13,249,056.63 | 38,698,088.84 | 100.00 | 27,383,772.61 |          | 11,314,316.23 |



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 5,177,985.96  | 103,559.72    | 2.00    |
| 1 至 2 年 | 1,385,375.24  | 83,122.51     | 6.00    |
| 2 至 3 年 | 656,250.06    | 78,750.01     | 12.00   |
| 3 至 4 年 | 67,551.66     | 16,887.91     | 25.00   |
| 4 至 5 年 | 64,652.50     | 32,326.25     | 50.00   |
| 5 年以上   | 28,559,438.07 | 22,847,550.46 | 80.00   |
| 合计      | 35,911,253.49 | 23,162,196.86 |         |

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,237,102.59 元。

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称      | 款项性质 | 核销时间        | 核销金额     | 坏账准备金额   | 核销原因      |
|-----------|------|-------------|----------|----------|-----------|
| 正广和纯净水    | 押金   | 2017 年 12 月 | 200.00   | 200.00   | 企业注销，无法收回 |
| 中山化工市场    | 押金   | 2017 年 12 月 | 82.00    | 82.00    | 企业注销，无法收回 |
| 中联保险嘉定支公司 | 押金   | 2017 年 12 月 | 3,838.77 | 3,838.77 | 历史原因，无法收回 |
| 汪志强       | 备用金  | 2017 年 12 月 | 5,000.00 | 5,000.00 | 历史原因，无法收回 |
| 合计        |      |             | 9,120.77 | 9,120.77 |           |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称          | 款项性质    | 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      |
|---------------|---------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 平顶山市财政局       | 所得税返还   | 27,228,005.11 | 5 年以上 | 69.11               | 21,782,404.09 |
| 河南省中陆工程技术有限公司 | 往来款     | 325,000.00    | 5 年以上 | 0.83                | 325,000.00    |
| 海安县国土资源局      | 土地竞价保证金 | 580,000.00    | 5 年以上 | 1.47                | 11,600.00     |

|           |     |               |       |       |               |
|-----------|-----|---------------|-------|-------|---------------|
| 中级法院      | 诉讼款 | 392,135.00    | 5 年以上 | 1.00  | 313,708.00    |
| 北京远大化工设计院 | 往来款 | 320,000.00    | 5 年以上 | 0.81  | 320,000.00    |
| 合计        |     | 28,845,140.11 |       | 73.22 | 22,752,712.09 |

## (八) 存货

### 1、 存货分类

| 项目   | 期末余额           |              |                | 年初余额           |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 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  | 125,914,767.13 | 2,027,445.00 | 123,887,322.13 | 120,390,698.89 | 2,027,445.00 | 118,363,253.89 |
| 在产品  | 177,362,596.72 |              | 177,362,596.72 | 124,106,647.94 |              | 124,106,647.94 |
| 库存商品 | 351,225,546.46 | 4,547,178.51 | 346,678,367.95 | 357,938,701.28 | 3,376,309.83 | 354,562,391.45 |
| 周转材料 | 8,802,071.51   | 1,867,522.63 | 6,934,548.88   | 7,098,825.03   | 1,867,522.63 | 5,231,302.40   |
| 合计   | 663,304,981.82 | 8,442,146.14 | 654,862,835.68 | 609,534,873.14 | 7,271,277.46 | 602,263,595.68 |

### 2、 存货跌价准备

| 项目   | 年初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回         | 其他 |              |
| 原材料  | 2,027,445.00 |              |    |            |    | 2,027,445.00 |
| 库存商品 | 3,376,309.83 | 1,731,642.95 |    | 560,774.27 |    | 4,547,178.51 |
| 周转材料 | 1,867,522.63 |              |    |            |    | 1,867,522.63 |
| 合 计  | 7,271,277.46 | 1,731,642.95 |    | 560,774.27 |    | 8,442,146.14 |

## (九) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵减所得税 | 12,047,958.53 | 11,345,313.22 |
| 留抵增值税  | 43,423,552.55 | 60,659,126.18 |
| 待摊费用   | 5,071,722.19  |               |
| 合计     | 60,543,233.27 | 72,004,439.40 |

(十) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目         | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具   |               |      |               |               |      |               |
| 其中：按公允价值计量 |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量      | 12,428,300.00 |      | 12,428,300.00 | 12,428,300.00 |      | 12,428,300.00 |
| 合 计        | 12,428,300.00 |      | 12,428,300.00 | 12,428,300.00 |      | 12,428,300.00 |



## 2、 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 |
|---------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|---------------|--------|
|               | 年初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 年初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |               |        |
| 平顶山三梭尼龙发展有限公司 | 12,428,300.00 |      |      | 12,428,300.00 |      |      |      |    | 5.65          |        |
| 合 计           | 12,428,300.00 |      |      | 12,428,300.00 |      |      |      |    | 5.65          |        |

## (十一) 长期股权投资

| 被投资单位                      | 年初余额             | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |    | 期末余额             | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|------------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|------------------|--------------|--------------|
|                            |                  | 追加<br>投资 | 减少投<br>资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |                  |              |              |
| 联营企业                       |                  |          |          |                 |              |            |                 |    |                  |              |              |
| 博列麦神马气囊丝<br>贸易（上海）有限公<br>司 | 14,100,191.45    |          |          | 755,245.26      |              |            |                 |    | 14,855,436.71    |              |              |
| 河南神马尼龙化工<br>有限责任公司         | 1,334,126,184.63 |          |          | 63,827,949.13   |              |            |                 |    | 1,397,954,133.76 |              |              |
| 中国平煤神马集团<br>财务有限责任公司       | 155,927,770.37   |          |          | 17,340,611.24   |              |            | 8,400,000.00    |    | 164,868,381.61   |              |              |
| 平顶山市神马万里<br>化工股份有限公司       | 89,539,302.21    |          |          | 8,842,308.84    |              |            |                 |    | 98,381,611.05    |              |              |
| 合计                         | 1,593,693,448.66 |          |          | 90,766,114.47   |              |            | 8,400,000.00    |    | 1,676,059,563.13 |              |              |

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输设备          | 电子设备<br>及其他   | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值   |                |                  |               |               |                  |
| （1）年初余额   | 937,440,182.69 | 4,151,456,112.88 | 31,283,531.00 | 10,705,847.47 | 5,130,885,674.04 |
| （2）本期增加金额 | 11,778,874.11  | 199,470,543.57   | 3,279,305.37  | 5,719,328.22  | 220,248,051.27   |
| —购置       | 5,642,139.56   | 52,249,134.63    | 3,279,305.37  | 5,719,328.22  | 66,889,907.78    |
| —在建工程转入   | 6,136,734.55   | 147,221,408.94   |               |               | 153,358,143.49   |
| （3）本期减少金额 |                | 58,113,367.76    | 362,367.00    |               | 58,475,734.76    |
| —处置或报废    |                | 58,113,367.76    | 362,367.00    |               | 58,475,734.76    |
| （4）期末余额   | 949,219,056.80 | 4,292,813,288.69 | 34,200,469.37 | 16,425,175.69 | 5,292,657,990.55 |
| 2. 累计折旧   |                |                  |               |               |                  |
| （1）年初余额   | 201,565,792.89 | 2,404,851,910.22 | 14,564,537.72 | 3,083,228.84  | 2,624,065,469.67 |
| （2）本期增加金额 | 23,935,429.39  | 177,767,338.44   | 2,448,661.87  | 1,196,888.41  | 205,348,318.11   |
| —计提       | 23,935,429.39  | 177,767,338.44   | 2,448,661.87  | 1,196,888.41  | 205,348,318.11   |
| （3）本期减少金额 |                | 54,123,008.96    | 355,072.32    |               | 54,478,081.28    |
| —处置或报废    |                | 54,123,008.96    | 355,072.32    |               | 54,478,081.28    |
| （4）期末余额   | 225,501,222.28 | 2,528,496,239.70 | 16,658,127.27 | 4,280,117.25  | 2,774,935,706.50 |
| 3. 减值准备   |                |                  |               |               |                  |
| （1）年初余额   |                |                  |               |               |                  |
| （2）本期增加金额 |                | 660,656.59       |               |               | 660,656.59       |
| —计提       |                | 660,656.59       |               |               | 660,656.59       |
| （3）本期减少金额 |                |                  |               |               |                  |
| —处置或报废    |                |                  |               |               |                  |
| （4）期末余额   |                | 660,656.59       |               |               | 660,656.59       |
| 4. 账面价值   |                |                  |               |               |                  |
| （1）期末账面价值 | 723,717,834.52 | 1,763,656,392.40 | 17,542,342.10 | 12,145,058.44 | 2,517,061,627.46 |
| （2）年初账面价值 | 735,874,389.77 | 1,746,604,202.68 | 16,718,993.29 | 7,622,618.63  | 2,506,820,204.37 |

## 2、 报告期末公司无暂时闲置的固定资产。

## 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 | 备注    |
|-------|----------------|------------|-------|
| 运输设备  | 70,558.99      | 产权名称没有办理变更 | 神马华威  |
| 运输设备  | 20,233.16      | 正在办理       | 工程塑料  |
| 房屋建筑物 | 379,644,037.22 | 正在办理       | 帘子布发展 |
| 房屋建筑物 | 161,565,743.27 | 正在办理       | 神马实业  |
| 房屋建筑物 | 57,755,626.68  | 正在办理       | 博列麦   |
| 合计    | 599,056,199.32 |            |       |

## 4、 固定资产抵押情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司固定资产抵押账面价值为 24,249,435.31 元，具体情况详见附注五、（二十一）短期借款之披露。

## (十三) 在建工程

### 1、 在建工程情况

| 项目                       | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|--------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 工程塑料棚改项目                 | 271,499,792.95 |      | 271,499,792.95 | 233,254,405.35 |      | 233,254,405.35 |
| 工程塑料蒸汽发生器项目              |                |      |                | 2,387,967.31   |      | 2,387,967.31   |
| 工程塑料短流程项目                |                |      |                | 801,266.67     |      | 801,266.67     |
| 工程塑料透明尼龙切片系统改造项目         |                |      |                | 670,188.87     |      | 670,188.87     |
| 工程塑料 3 万吨连续线 4#切粒机更新改造项目 | 861,972.51     |      | 861,972.51     | 801,709.40     |      | 801,709.40     |
| 江苏海安三万吨尼龙 66 熔体直纺工业丝项目   | 3,040,199.54   |      | 3,040,199.54   | 3,212,480.06   |      | 3,212,480.06   |
| 工程塑料转鼓土建基础建设             |                |      |                | 27,500.00      |      | 27,500.00      |



| 项目                          | 期末余额           |      |                | 年初余额          |      |               |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 工程塑料一厂 07 区干燥进料系统技改项目       | 13,788.88      |      | 13,788.88      |               |      |               |
| 工程塑料三万吨改性塑料项目               | 170,574.02     |      | 170,574.02     |               |      |               |
| 工程塑料 2 号厂房改造                | 48,157.93      |      | 48,157.93      |               |      |               |
| 工程塑料一号生产线改造                 | 2,176,237.67   |      | 2,176,237.67   |               |      |               |
| 工程塑料包装机项目                   | 191,601.11     |      | 191,601.11     |               |      |               |
| 博列麦四期 5000 吨在建工程项目          | 55,962.06      |      | 55,962.06      |               |      |               |
| 上海神马 4 万吨改性切片               |                |      |                | 203,116.20    |      | 203,116.20    |
| 上海神马 2 万吨改性切片               | 333,396.22     |      | 333,396.22     |               |      |               |
| 帘子布发展东厂区退城进园搬迁改造            | 458,548.36     |      | 458,548.36     | 72,192,292.90 |      | 72,192,292.90 |
| 帘子布发展 40000t/a 尼龙 66 差异化工业丝 | 5,908,240.73   |      | 5,908,240.73   |               |      |               |
| 科技发展年产 4 万吨 66 切片项目工程       | 127,079,692.63 |      | 127,079,692.63 | 13,357,429.67 |      | 13,357,429.67 |
| 神马实业湛华小区保障房一期               | 97,173,173.13  |      | 97,173,173.13  | 88,560,108.91 |      | 88,560,108.91 |
| 神马实业装备升级项目                  |                |      |                | 21,227,392.25 |      | 21,227,392.25 |
| 神马实业工业丝多头熔体一步纺项目            |                |      |                | 12,702,011.77 |      | 12,702,011.77 |
| 神马实业废汽回收利用及汽暖改水暖项目          |                |      |                | 2,531,651.00  |      | 2,531,651.00  |
| 神马实业电气安全监控与管理系统项目           | 791,453.00     |      | 791,453.00     |               |      |               |
| 神马实业原丝四头纺关键设备技术升级改造         | 2,730,199.72   |      | 2,730,199.72   |               |      |               |
| 神马实业尼龙 6 帘子                 | 264,952.00     |      | 264,952.00     |               |      |               |

| 项目        | 期末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 布项目       |                |      |                |                |      |                |
| 神马实业在安装设备 | 726,495.76     |      | 726,495.76     |                |      |                |
| 合计        | 513,524,438.22 |      | 513,524,438.22 | 451,929,520.36 |      | 451,929,520.36 |

## 2、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                            | 预算数<br>(万元) | 年初余额           | 本期增加金额        | 本期转入<br>固定资产金额 | 本期其他减少<br>金额 | 期末余额           | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例<br>(%) | 工程<br>进度 | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率(%) | 资金来源 |
|---------------------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------------------------|----------|---------------|------------------|---------------------|------|
| 工程塑料棚改项目                        | 28,085.71   | 233,254,405.35 | 38,245,387.60 |                |              | 271,499,792.95 | 96.67                          | 在建       |               |                  |                     | 其他来源 |
| 工程塑料蒸汽发生器<br>项目                 |             | 2,387,967.31   | 935,761.14    | 3,323,728.45   |              |                |                                | 完工       |               |                  |                     | 自筹   |
| 工程塑料短流程项目                       |             | 801,266.67     | 141,135.02    | 942,401.69     |              |                |                                | 完工       |               |                  |                     | 自筹   |
| 工程塑料透明尼龙切<br>片系统改造项目            |             | 670,188.87     | 969,824.87    | 1,640,013.74   |              |                |                                | 完工       |               |                  |                     | 自筹   |
| 工程塑料 3 万吨连续线<br>4#切粒机更新改造项<br>目 |             | 801,709.40     | 60,263.11     |                |              | 861,972.51     |                                | 在建       |               |                  |                     | 自筹   |
| 江苏海安三万吨尼龙<br>66 熔体直纺工业丝项<br>目   | 13,626.57   | 3,212,480.06   | 554,132.22    |                | 726,412.74   | 3,040,199.54   | 2.23                           | 在建       |               |                  |                     | 自筹   |
| 工程塑料转鼓土建基<br>础建设                |             | 27,500.00      | 82,051.28     | 109,551.28     |              |                |                                | 完工       |               |                  |                     | 自筹   |
| 工程塑料车间包装机<br>更新改造项目             |             |                | 3,393,529.98  | 3,393,529.98   |              |                |                                | 完工       |               |                  |                     |      |
| 工程塑料一厂 07 区干<br>燥进料系统技改项目       |             |                | 13,788.88     |                |              | 13,788.88      |                                | 在建       |               |                  |                     | 自筹   |
| 工程塑料三万吨改性                       |             |                | 170,574.02    |                |              | 170,574.02     |                                | 在建       |               |                  |                     | 自筹   |



神马实业股份有限公司  
2017 年度  
财务报表附注

|                             |           |               |                |               |              |                |       |    |               |              |      |           |
|-----------------------------|-----------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------|----|---------------|--------------|------|-----------|
| 塑料项目                        |           |               |                |               |              |                |       |    |               |              |      |           |
| 工程塑料锅炉改造                    |           |               | 950,896.51     | 950,896.51    |              |                |       | 完工 |               |              |      | 自筹        |
| 工程塑料 2 号厂房改造                |           |               | 48,157.93      |               |              | 48,157.93      |       | 在建 |               |              |      | 自筹        |
| 工程塑料一号生产线改造                 |           |               | 2,176,237.67   |               |              | 2,176,237.67   |       | 在建 |               |              |      | 自筹        |
| 工程塑料包装机项目                   |           |               | 191,601.11     |               |              | 191,601.11     |       | 在建 |               |              |      | 自筹        |
| 博列麦四期 5000 吨在建工程项目          |           |               | 55,962.06      |               |              | 55,962.06      |       | 在建 |               |              |      | 自筹        |
| 上海神马 4 万吨改性切片               | 35,680.00 | 203,116.20    | 120,000.00     |               | 323,116.20   |                |       | 终止 |               |              |      | 自筹        |
| 上海神马 2 万吨改性切片               |           |               | 333,396.22     |               |              | 333,396.22     |       | 在建 |               |              |      | 自筹        |
| 帘子布发展东厂区退城进园搬迁改造            | 59,937.60 | 72,192,292.90 | 19,061,610.12  | 90,795,354.66 |              | 458,548.36     | 85.42 | 在建 | 42,440,612.36 |              |      | 自筹、金融机构贷款 |
| 帘子布发展 40000t/a 尼龙 66 差异化工业丝 | 49,876.30 |               | 5,908,240.73   |               |              | 5,908,240.73   | 1.18  | 在建 |               |              |      | 自筹、金融机构贷款 |
| 科技发展年产 4 万吨 66 切片项目工程       | 31,490.00 | 13,357,429.67 | 115,271,456.58 |               | 1,549,193.62 | 127,079,692.63 | 40.36 | 在建 | 4,148,987.76  | 3,972,832.94 | 3.45 | 自筹、金融机构贷款 |
| 神马实业湛华小区保障房一期               | 18,104.78 | 88,560,108.91 | 8,613,064.22   |               |              | 97,173,173.13  | 53.67 | 在建 |               |              |      | 其他来源      |
| 神马实业装备升级项目                  | 21,800.00 | 21,227,392.25 |                | 21,227,392.25 |              |                | 9.74  | 完工 |               |              |      | 自筹        |
| 神马实业工业丝多头熔体一步纺项目            | 1,500.00  | 12,702,011.77 | 1,890,334.20   | 14,592,345.97 |              |                | 97.28 | 完工 |               |              |      | 自筹        |
| 神马实业废汽回收利用及汽暖改水暖项目          | 765.00    | 2,531,651.00  | 85,604.02      | 2,617,255.02  |              |                | 34.21 | 完工 |               |              |      | 自筹        |

|                      |          |                |                |                |              |                |       |    |               |              |  |    |
|----------------------|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|----|---------------|--------------|--|----|
| 神马实业原丝二厂聚合纺丝关键设备技术升级 | 1,625.00 |                | 13,484,780.29  | 13,484,780.29  |              |                | 82.98 | 完工 |               |              |  | 自筹 |
| 神马实业电气安全监控与管理系统项目    | 200.00   |                | 791,453.00     |                |              | 791,453.00     | 39.57 | 在建 |               |              |  | 自筹 |
| 神马实业原丝四头纺关键设备技术升级改造  | 9,835.00 |                | 2,730,199.72   |                |              | 2,730,199.72   | 2.78  | 在建 |               |              |  | 自筹 |
| 神马实业尼龙 6 帘子布项目       |          |                | 271,202.00     |                | 6,250.00     | 264,952.00     |       | 在建 |               |              |  | 自筹 |
| 神马实业在安装设备            |          |                | 1,007,389.41   | 280,893.65     |              | 726,495.76     |       | 在建 |               |              |  | 自筹 |
| 合计                   |          | 451,929,520.36 | 217,558,033.91 | 153,358,143.49 | 2,604,972.56 | 513,524,438.22 |       |    | 46,589,600.12 | 3,972,832.94 |  |    |

### 3、 本期无计提在建工程减值准备情况

(十四) 工程物资

| 项目   | 期末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 专用材料 | 5,982.91     | 5,982.91   |
| 专用设备 | 2,653,880.36 | 140,376.48 |
| 合计   | 2,659,863.27 | 146,359.39 |

(十五) 固定资产清理

| 项目            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 神马实业涤纶丝厂搬迁    | 62,485,955.00  | 63,949,335.65  |
| 神马实业东厂区搬迁     | 66,316,150.88  | 65,875,828.75  |
| 工程塑料涤纶短纤维车间搬迁 |                | 4,647,894.33   |
| 待报废设备         | 3,989,067.08   | 5,422,832.52   |
| 合计            | 132,791,172.96 | 139,895,891.25 |

注：报告期末固定资产清理主要系政策性搬迁项目拆除的地上房屋建筑物等。其中神马实业涤纶丝厂及工程塑料涤纶短纤维车间于 2013 年底开始拆迁并签订补偿协议，神马实业东厂区于 2015 年底开始启动拆迁工作并签订补偿协议。

截止 2017 年 12 月 31 日，上述拆迁项目具体进展情况如下：

- 1) 神马实业涤纶丝厂及平顶山工程塑料累计收到地上建筑物拆迁及土地补偿款 103,884,514.60 元，详见五、(三十) 专项应付款之披露。
- 2) 神马实业东厂区收到地上建筑物拆除补偿款 66,316,150.88 元，详见五、(三十) 专项应付款之披露。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值    |                |               |               |              |                |
| (1) 年初余额   | 220,194,182.41 | 36,896,997.79 | 27,806,531.72 | 2,507,181.56 | 287,404,893.48 |
| (2) 本期增加金额 | 603,950.00     |               | 32,287,161.65 | 507,893.82   | 33,399,005.47  |
| —购置        | 603,950.00     |               |               | 507,893.82   | 1,111,843.82   |
| —内部研发      |                |               | 32,287,161.65 |              | 32,287,161.65  |
| (3) 本期减少金额 |                |               |               |              |                |
| —处置        |                |               |               |              |                |
| (4) 期末余额   | 220,798,132.41 | 36,896,997.79 | 60,093,693.37 | 3,015,075.38 | 320,803,898.95 |
| 2. 累计摊销    |                |               |               |              |                |
| (1) 年初余额   | 37,885,284.03  | 2,773,157.87  | 581,119.68    | 1,733,524.33 | 42,973,085.91  |
| (2) 本期增加金额 | 4,589,555.64   | 3,689,063.81  | 2,708,757.09  | 236,333.25   | 11,223,709.79  |
| —计提        | 4,589,555.64   | 3,689,063.81  | 2,708,757.09  | 236,333.25   | 11,223,709.79  |
| (3) 本期减少金额 |                |               |               |              |                |
| —处置        |                |               |               |              |                |
| (4) 期末余额   | 42,474,839.67  | 6,462,221.68  | 3,289,876.77  | 1,969,857.58 | 54,196,795.70  |



| 项目        | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件           | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 3. 减值准备   |                |               |               |              |                |
| （1）年初余额   |                |               |               |              |                |
| （2）本期增加金额 |                |               |               |              |                |
| —计提       |                |               |               |              |                |
| （3）本期减少金额 |                |               |               |              |                |
| —处置       |                |               |               |              |                |
| （4）期末余额   |                |               |               |              |                |
| 4. 账面价值   |                |               |               |              |                |
| （1）期末账面价值 | 178,323,292.74 | 30,434,776.11 | 56,803,816.60 | 1,045,217.80 | 266,607,103.25 |
| （2）年初账面价值 | 182,308,898.38 | 34,123,839.92 | 27,225,412.04 | 773,657.23   | 244,431,807.57 |

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因    | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 土地使用权 | 14,714,595.15 | 土地使用权尚未办理产权变更 |    |
| 合计    | 14,714,595.15 |               |    |

### 3、土地使用权抵押情况

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司土地抵押账面价值为 26,231,632.25 元，具体情况详见附注五、（二十一）短期借款之披露。

#### (十七) 开发支出

| 项目                        | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期减少金额        |               | 期末余额         |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                           |               | 内部开发支出        | 确认为无形资产       | 计入当期损益        |              |
| 橡胶基国产芳纶 II 复合材料成型关键技术研究   | 6,611,564.77  | 367,713.78    | 6,979,278.55  |               |              |
| 尼龙 66 地毯丝生产工艺技术研究         |               | 4,793,763.28  |               | 4,793,763.28  |              |
| 尼龙 66 工业丝及浸胶布生产技术升级研究     | 5,860,858.45  | 633,097.73    | 6,493,956.18  |               |              |
| 芳纶及复合芳纶制品的应用技术开发及推广       |               | 6,213,623.50  |               | 6,213,623.50  |              |
| 关键原材料替代应用开发               | 6,887,577.55  | 410,680.97    | 7,295,512.98  | 2,745.54      |              |
| 新产品新工艺技术研究                | 10,699,913.76 | 818,500.18    | 11,518,413.94 |               |              |
| 装备升级改造研究                  |               | 4,917,981.35  |               | 4,917,981.35  |              |
| 锦纶 66 工业丝多头熔体一步纺研究        | 1,621,199.14  | 10,989,807.95 |               | 12,611,007.09 |              |
| 高性能聚酰胺 66 工业丝制备产业化技术开发与示范 |               | 1,209,221.62  |               | 1,209,221.62  |              |
| 高性能原丝生产技术研究               |               | 7,670,753.86  |               | 203,434.08    | 7,467,319.78 |
| 高性能浸胶帘子布生产技术研究            |               | 5,185,172.41  |               | 5,185,172.41  |              |
| 生产辅助原料开发与应用               |               | 3,898,597.04  |               | 3,898,597.04  |              |

| 项目                  | 年初余额          | 本期增加金额        | 本期减少金额        |               | 期末余额          |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                     |               | 内部开发支出        | 确认为无形资产       | 计入当期损益        |               |
| 检测新技术开发与应用          |               | 3,362,912.43  |               | 3,362,912.43  |               |
| 细旦帘布装备和工艺技术开发研究技术项目 |               | 6,961,626.56  |               | 267,549.48    | 6,694,077.08  |
| 合计                  | 31,681,113.67 | 57,433,452.66 | 32,287,161.65 | 42,666,007.82 | 14,161,396.86 |

(十八) 长期待摊费用

| 项目            | 年初余额          | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少<br>金额   | 期末余额          |
|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 长期借款资<br>金服务费 | 11,625,000.00 |            | 1,500,000.00 |              | 10,125,000.00 |
| 房租            | 1,400,000.00  |            |              | 1,400,000.00 |               |
| 导热油           |               | 901,333.33 | 125,185.20   |              | 776,148.13    |
| 合计            | 13,025,000.00 | 901,333.33 | 1,625,185.20 | 1,400,000.00 | 10,901,148.13 |

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额         |              | 年初余额          |              |
|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性<br>差异 | 递延所得税<br>资产  | 可抵扣暂时性<br>差异  | 递延所得税<br>资产  |
| 资产减值准备 | 8,251,867.29 | 1,677,563.61 | 6,197,148.93  | 1,122,159.79 |
| 应付工资   |              |              | 1,701,082.00  | 255,162.30   |
| 可抵扣亏损  |              |              | 27,741,261.60 | 4,161,189.24 |
| 累计折旧   | 30,620.44    | 4,593.07     | 55,031.20     | 8,254.68     |
| 合计     | 8,282,487.73 | 1,682,156.68 | 35,694,523.73 | 5,546,766.01 |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 期末余额             | 年初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 126,476,115.28   | 106,493,892.61   |
| 可抵扣亏损    | 913,764,386.34   | 942,074,910.48   |
| 合计       | 1,040,240,501.62 | 1,048,568,803.09 |

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 2017 年 |                | 81,671,506.30  |
| 2018 年 | 773,814,211.15 | 780,293,987.65 |
| 2019 年 | 38,239,717.80  | 38,239,717.8   |
| 2020 年 | 41,869,698.73  | 41,869,698.73  |



|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 2021 年 |                |                |
| 2022 年 | 59,840,758.66  | -              |
| 合计     | 913,764,386.34 | 942,074,910.48 |

## (二十) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 86,092,363.93 | 354,995.00    |
| 预付工程款 | 10,778,616.00 | 16,451,825.42 |
| 合计    | 96,870,979.93 | 16,806,820.42 |

## (二十一) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额             | 年初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 45,000,000.00    | 282,000,000.00   |
| 抵押借款 | 57,000,000.00    | 52,960,000.00    |
| 保证借款 | 59,500,000.00    | 91,500,000.00    |
| 信用借款 | 2,424,999,900.00 | 2,093,740,000.00 |
| 合计   | 2,586,499,900.00 | 2,520,200,000.00 |

#### (1) 质押借款

1) 本公司 2017 年 9 月向交通银行平顶山分行营业部借款 4500 万元，借款期限自 2017 年 9 月 30 日至 2018 年 9 月 29 日（借款合同编号 Z1709LN15657836 号）。以上一笔借款为银行承兑汇票质押借款，质押合同编号为：Z1709LN15657836。

#### (2) 抵押借款

1) 本公司之孙公司中平神马（福建）科技发展有限公司以公司土地使用权泉港国用（2011）第 0046 号，土地面积 29,933.00 平方米，以动力房、研发车间等房产，房产证号泉房权证泉港字第 011657、011658、011659、011660、011661 号，房产面积共 14,930.63 平方米，抵押给中国工商银行股份有限公司泉州泉港支行。该项房产抵押对应 3 笔借款，第一笔借款本金为 1000 万元，借款期限为 2017 年 6 月 8 日至 2018 年 5 月 9 日；第二笔借款本金为 800 万元，借款期限为 2017 年 8 月 30 日至 2018 年 7 月 30 日；第三笔借款本金为 800 万元，借款期限为 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 10 月 30 日。

2) 本公司之孙公司中平神马江苏新材料科技有限公司以设备等固定资产作为

抵押物抵押给江苏海安农村商业银行股份有限公司，取得短期借款 1,500.00 万元，抵押合同编号为：（2017）海农商行高抵字【G3】第 0022 号，抵押期限 2017 年 3 月 21 日至 2018 年 3 月 15 日；

3) 本公司之孙公司中平神马江苏新材料科技有限公司以苏海国用（2010）第 555 号、556 号土地使用权，土地面积 48539.57 平方米，以厂房、办公楼、仓库等房产，房产证号为海安房权证海安镇字第 2010005614 号，房产面积 10372.38 平方米为抵押物抵押给中国工商银行股份有限公司海安支行，取得短期借款 1,600.00 万元。抵押期限自 2016 年 8 月 26 日至 2019 年 8 月 25 日

### （3）保证借款

1) 本公司为本公司之孙公司中平神马（福建）科技发展有限公司向中国工商银行股份有限公司泉州泉港支行的两笔借款 700 万元、1100 万元分别提供担保，担保合同分别为编号为：《保证合同》0140800007-2016 年泉港（保）字 0008 号；《最高额保证合同》0140800007-2016 年泉港（保）字 0009 号，借款日期分别为：2017 年 12 月 28 日至 2018 年 11 月 28 日、2017 年 7 月 24 日至 2018 年 6 月 21 日，担保日期为借款期限届满之次日起两年，合同尚处于履行期。

2) 本公司为本公司之孙公司中平神马江苏新材料科技有限公司向中国工商银行海安县支行的两笔借款 1,200.00 万元、1,220.00 万元分别提供担保，担保合同编号为：0111100016-2016 年海安（保）字 0014 号；担保日期为：2016 年 2 月 23 日至 2019 年 2 月 22 日，合同尚处于履行期；

3) 江苏文凤化纤集团有限公司为本公司之孙公司中平神马江苏新材料科技有限公司向中国工商银行海安县支行的两笔借款 830.00 万元、900.00 万元分别提供担保，担保合同编号为：0111100016-2015 年海安（保）字 0043 号、0111100016-2017 年海安（保）字 0088 号；担保日期为：2015 年 4 月 2 日至 2018 年 4 月 2 日、2017 年 11 月 13 日至 2020 年 11 月 12 日，合同尚处于履行期。

## 2、 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (二十二) 应付票据

### 1、应付票据按类别披露

| 种类     | 期末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 873,500,000.00   | 1,799,753,010.00 |
| 商业承兑汇票 | 520,000,000.00   | 480,000,000.00   |
| 合计     | 1,393,500,000.00 | 2,279,753,010.00 |

### 2、报告期末无已到期未支付的应付票据。

## (二十三) 应付账款

### 1、应付账款列示：

| 项目      | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 418,506,393.83 | 337,600,843.38 |
| 1 至 2 年 | 39,776,873.73  | 46,679,325.79  |
| 2 至 3 年 | 6,203,322.72   | 7,033,289.31   |
| 3 年以上   | 18,502,797.42  | 16,509,226.05  |
| 合计      | 482,989,387.70 | 407,822,684.53 |

### 2、账龄超过一年的重要应付账款

| 项目                  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 河南五建建设集团有限公司        | 17,427,517.39 | 工程尾款      |
| 平顶山神马地毯丝有限公司        | 10,069,814.34 | 材料尾款      |
| 英威达(INVISTA S.ar.L) | 5,358,044.00  | 材料款尚未结算   |
| 河南纺织化纤设备安装有限公司      | 1,780,237.71  | 项目未结算     |
| 平煤神马建工集团有限公司        | 7,655,570.20  | 工程尚未竣工    |
| 合计                  | 42,291,183.64 |           |

## (二十四) 预收款项

### 1、预收款项列示

| 项目      | 期末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 125,294,167.18 | 108,522,895.97 |
| 1 至 2 年 | 1,581,269.53   | 973,114.52     |
| 2 至 3 年 | 565,399.95     | 1,207,434.80   |
| 3 年以上   | 2,320,137.77   | 1,431,824.43   |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 129,760,974.43 | 112,135,269.72 |
|-----|----------------|----------------|

2、 报告期末公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 40,080,388.04 | 530,742,154.48 | 531,167,654.33 | 39,654,888.19 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 13,844,201.20 | 65,510,523.20  | 66,447,165.74  | 12,907,558.66 |
| 辞退福利         |               | 575,131.00     | 575,131.00     |               |
| 一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计           | 53,924,589.24 | 596,827,808.68 | 598,189,951.07 | 52,562,446.85 |

2、 短期薪酬列示

| 项目              | 年初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,701,165.86  | 394,946,727.82 | 397,537,139.80 | 4,110,753.88  |
| (2) 职工福利费       |               | 78,694,918.63  | 78,694,918.63  |               |
| (3) 社会保险费       | 5,482,800.80  | 25,369,231.61  | 26,522,812.24  | 4,329,220.17  |
| 其中：医疗保险费        | 5,308,347.26  | 23,021,996.76  | 24,214,922.60  | 4,115,421.42  |
| 工伤保险费           | 174,453.54    | 2,160,031.15   | 2,121,050.16   | 213,434.53    |
| 生育保险费           |               | 187,203.70     | 186,839.48     | 364.22        |
| (4) 住房公积金       | 6,563,991.23  | 17,929,849.06  | 19,121,038.66  | 5,372,801.63  |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 21,332,430.15 | 13,796,074.96  | 9,286,392.60   | 25,842,112.51 |
| (6) 短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| (7) 短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| (8) 其他          |               | 5,352.40       | 5,352.40       |               |
| 合计              | 40,080,388.04 | 530,742,154.48 | 531,167,654.33 | 39,654,888.19 |

3、 设定提存计划列示

| 项目     | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本养老保险 | 12,854,088.23 | 62,932,800.58 | 63,936,298.23 | 11,850,590.58 |
| 失业保险费  | 990,112.97    | 2,577,722.62  | 2,510,867.51  | 1,056,968.08  |
| 企业年金缴费 |               |               |               |               |
| 合计     | 13,844,201.20 | 65,510,523.20 | 66,447,165.74 | 12,907,558.66 |



## (二十六) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 6,525,510.27  | 8,921,719.93  |
| 企业所得税   | 9,118,407.09  | 2,873,998.94  |
| 个人所得税   | 547,123.75    | 654,808.61    |
| 城市维护建设税 | 1,557,445.81  | 622,024.26    |
| 房产税     | 1,095,648.71  | 2,399,853.92  |
| 教育费附加   | 672,932.17    | 271,602.21    |
| 地方教育费附加 | 446,926.08    | 173,490.79    |
| 土地使用税   | 2,981,896.29  | 3,821,501.24  |
| 印花税     | 941,610.95    | 758,138.26    |
| 其他      | 33,743.20     | 223.21        |
| 合计      | 23,921,244.32 | 20,497,361.37 |

## (二十七) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

| 项目          | 期末余额           | 年初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 抵押金及保证金     | 18,255,546.25  | 31,145,805.15  |
| 招待费及餐费补贴    | 2,588,319.47   | 3,064,667.30   |
| 运输装卸费       | 3,828,819.91   | 4,963,614.60   |
| 劳保及维修费      | 749,916.66     | 3,884,218.84   |
| 住房资金        | 350,869,197.78 | 331,308,641.41 |
| 借款          | 11,590,419.76  | 5,888,354.81   |
| 代扣个人工资及社保   | 13,327,475.54  | 9,976,584.27   |
| 基建工程代扣社保水电费 | 1,246,263.65   | 1,299,020.42   |
| 租赁费         | 8,943,711.90   | 6,540,043.51   |
| 单位往来款       | 25,000,000.00  |                |
| 其他          | 15,803,802.55  | 3,587,460.69   |
| 合 计         | 452,203,473.47 | 401,658,411.00 |

## 2、 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目          | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|----------------|-----------|
| 棚户区住房资金     | 317,815,243.35 | 项目尚未竣工    |
| 博列麦纤维有限公司借款 | 6,466,419.76   | 尚未支付      |
| 合计          | 324,281,663.11 |           |

## (二十八) 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 751,930,000.00 | 189,480,000.00 |
| 递延收益       | 3,998,424.94   |                |
| 合 计        | 755,928,424.94 | 189,480,000.00 |

## (二十九) 长期借款

### 1、 长期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 33,400,000.00  | 50,050,000.00  |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 330,000,000.00 | 410,000,000.00 |
| 信用借款 | 500,980,000.00 | 525,260,000.00 |
| 合计   | 864,380,000.00 | 985,310,000.00 |

#### (1) 质押借款

2015 年 5 月 29 日本公司向中国工商银行股份有限公司平顶山建东支行借款 8,100 万元，借款合同编号为 2015 年（建东）字 0017 号（截至 2017 年 12 月 31 日，该借款已偿还 3,095 万元，质押物为公司持有的控股子公司平顶山神马工程塑料有限责任公司股权，质押合同编号：2015 年建东（质）字 0007 号，权利凭证号：（平）股质登记设字【2015】第 53 号，该出质股权金额 12,085.93 万元，评估价值为 16,282 万元。

#### (2) 保证借款

1) 本公司之子公司平顶山神马帘子布发展有限公司向国家开发银行河南省分行申请 8 年期 4 亿元人民币项目贷款由神马股份提供连带责任保证，担保合同编号：B1341100096。至资产负债表日公司已偿还借款 19,000.00 万元。

2) 本公司之子公司平顶山神马帘子布发展有限公司 2015 年新增中国光大股份有限公司郑州分行 5 年期 2 亿元项目贷款由神马实业股份有限公司提供连

带保证责任，担保合同编号：B 光郑分营 DK2015016。至资产负债表日公司已偿还借款 2,000 万元。

3) 本公司之子公司平顶山神马工程塑料科技发展有限公司与中国工商银行股份有限公司平顶山建设东路支行签订固定资产借款合同，合同编号为：0170700008-2016 年（建东）字 00014 号，借款额度为 2.1 亿元，借款期限为 8 年；第一笔借款 2,000 万元于 2016 年 10 月 1 日取得，借款期限为 2016 年 10 月 1 日至 2018 年 11 月 15 日；第二笔借款 4,000 万元与 2017 年 3 月 10 日取得，借款期限为 2017 年 3 月 10 日至 2020 年 11 月 18 日；第三笔借款 2,000 万元于 2017 年 6 月 26 日取得，借款期限为 2017 年 6 月 26 日至 2020 年 11 月 18 日；第四笔借款 3,000 万元于 2017 年 7 月 3 日取得，借款期限为 2017 年 7 月 3 日至 2021 年 11 月 18 日；第五笔借款 1,000 万元于 2017 年 7 月 4 日取得，借款期限为 2017 年 7 月 4 日至 2020 年 11 月 18 日；第六笔借款 3,000 万元于 2017 年 11 月 24 日取得，借款期限为 2017 年 11 月 24 日至 2022 年 11 月 17 日。

该项借款由本公司提供连带责任保证，担保合同编号：0170700008-2016 年建东（保）字 0001 号，担保合同金额 2.1 亿元，至资产负债表日借款实际到账金额为 1.5 亿。

### (三十) 专项应付款

| 项 目                  | 年初余额 | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因   |
|----------------------|------|----------------|---------------|----------------|--------|
| 神马实业东厂区拆迁补偿          |      | 66,316,150.88  |               | 66,316,150.88  | 拆迁补偿   |
| 神马实业涤纶丝厂拆迁补偿         |      | 97,803,484.59  |               | 97,803,484.59  | 拆迁补偿   |
| 神马实业“三供一业”分离移交财政补助资金 |      | 14,913,423.93  | 13,947,712.45 | 965,711.48     | 辅业剥离补偿 |
| 工程塑料涤纶丝厂拆迁补偿         |      | 6,081,030.01   | 6,081,030.01  |                | 拆迁补偿   |
| 合 计                  |      | 185,114,089.41 | 20,028,742.46 | 165,085,346.95 |        |

### (三十一) 递延收益

| 项目   | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因     |
|------|---------------|------|--------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 44,813,588.01 |      | 6,191,282.10 | 38,622,305.91 | 与资产/收益相关 |
| 合计   | 44,813,588.01 |      | 6,191,282.10 | 38,622,305.91 |          |

政府补助项目具体如下：

| 负债项目                              | 年初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益金额 | 其他<br>变动     | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|---------------|-----------------|
| 废水治理、生活污水处<br>理及清洁生产-(两万吨<br>特品丝) | 456,714.27    |              | 79,428.57      |              | 377,285.70    | 与资产相关           |
| 天然气替代燃油技术-<br>(联苯炉)               | 999,730.86    |              | 190,424.93     |              | 809,305.93    | 与资产相关           |
| 纺丝油烟废气和己二<br>胺废气治理                | 1,864,285.72  |              | 192,857.14     |              | 1,671,428.58  | 与资产相关           |
| 一万吨锦纶 66 中低旦<br>工业丝技改项目           | 7,714,285.74  |              | 964,285.71     |              | 6,750,000.03  | 与资产相关           |
| 生产废水深度治理改<br>造及中水回用工程             | 3,714,285.71  |              | 428,571.43     |              | 3,285,714.28  | 与资产相关           |
| 2011 年环保专项治理                      | 600,000.00    |              | 50,000.00      |              | 550,000.00    | 与收益相关           |
| 东厂区搬迁专项资金                         | 29,464,285.71 |              | 2,142,857.16   | 2,142,857.16 | 25,178,571.39 | 与资产相关           |
| 合计                                | 44,813,588.01 |              | 4,048,424.94   | 2,142,857.16 | 38,622,305.91 |                 |

(三十二) 股本

| 项目   | 年初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |           |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-----------------|----|-----------|----|----|----------------|
|      |                | 发行<br>新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总额 | 442,280,000.00 |                 |    |           |    |    | 442,280,000.00 |

注 1：截止 2017 年 12 月 31 日，中国平煤神马集团持有本公司股份 217,936,408 股，占公司总股本的 49.28%，为本公司第一大股东。

注 2：截止 2017 年 12 月 31 日，中国平煤神马集团持有本公司股份 107,817,600 股被质押用于办理股票质押式回购业务，质押比例占中国平煤神马集团持有本公司股份总数的 49.47%，占公司总股本的 24.38%。



(三十三) 资本公积

| 项目         | 年初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,712,788,391.87 |      |      | 1,712,788,391.87 |
| 其他资本公积     | 77,487,195.41    |      |      | 77,487,195.41    |
| 合计         | 1,790,275,587.28 |      |      | 1,790,275,587.28 |

(三十四) 盈余公积

| 项目     | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 238,231,017.79 |      |      | 238,231,017.79 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 合计     | 238,231,017.79 |      |      | 238,231,017.79 |

(三十五) 未分配利润

| 项 目                    | 本期            | 上期             |
|------------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | -8,321,393.58 | -93,209,495.25 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |               |                |
| 调整后年初未分配利润             | -8,321,393.58 | -93,209,495.25 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 67,120,597.65 | 84,888,101.67  |
| 减: 提取法定盈余公积            |               |                |
| 提取任意盈余公积               |               |                |
| 提取一般风险准备               |               |                |
| 应付普通股股利                |               |                |
| 转作股本的普通股股利             |               |                |
| 期末未分配利润                | 58,799,204.07 | -8,321,393.58  |

(三十六) 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额             |                  | 上期发生额             |                  |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 收入                | 成本               | 收入                | 成本               |
| 主营业务 | 5,645,700,700.39  | 4,942,064,953.49 | 4,514,772,586.69  | 3,818,057,351.64 |
| 其他业务 | 5,039,039,703.42  | 4,893,794,362.05 | 5,525,483,558.37  | 5,462,789,918.00 |
| 合计   | 10,684,740,403.81 | 9,835,859,315.54 | 10,040,256,145.06 | 9,280,847,269.64 |

(三十七) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     |               | 156,683.08    |
| 城市维护建设税 | 15,304,797.61 | 13,997,128.13 |
| 教育费附加   | 6,647,515.16  | 6,020,081.49  |
| 地方教育费附加 | 4,412,647.60  | 4,004,222.35  |
| 土地使用税   | 14,146,871.43 | 10,949,342.68 |
| 印花税     | 4,557,736.38  | 2,973,704.52  |
| 房产税     | 9,153,031.76  | 5,655,126.89  |
| 其他      | 132,724.80    | 29,582.20     |
| 合计      | 54,355,324.74 | 43,785,871.34 |

(三十八) 销售费用

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 运输装卸费    | 96,946,281.43  | 73,218,971.50  |
| 销售服务及代理费 | 15,852,412.75  | 17,303,571.62  |
| 职工薪酬     | 13,818,687.35  | 12,324,881.87  |
| 会议及差旅费   | 4,153,797.75   | 4,484,329.16   |
| 材料及低值易耗品 | 2,778,943.45   | 3,138,713.90   |
| 办公及修理费   | 3,220,260.68   | 2,275,849.87   |
| 广告宣传费    | 1,291,685.82   | 1,202,029.04   |
| 其他       | 4,149,469.54   | 3,890,849.69   |
| 总计       | 142,211,538.77 | 117,839,196.65 |

(三十九) 管理费用

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 研究开发费 | 125,642,533.33 | 132,572,063.27 |
| 职工薪酬  | 141,920,040.35 | 130,746,072.18 |
| 修理费   | 34,599,994.68  | 30,943,626.54  |
| 税费    |                | 7,694,876.03   |
| 折旧摊销  | 20,683,267.31  | 15,921,258.02  |
| 业务招待费 | 14,397,286.39  | 12,617,633.22  |

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 租赁及运输费   | 6,659,659.62   | 6,040,464.13   |
| 会议差旅费    | 5,466,446.09   | 5,641,452.27   |
| 绿化排污费    | 3,552,279.10   | 5,133,534.82   |
| 中介服务费    | 3,958,189.06   | 4,854,825.36   |
| 材料及低值易耗品 | 4,387,663.37   | 4,153,620.97   |
| 办公费      | 3,473,644.53   | 2,591,151.92   |
| 安全及警卫消防费 | 651,754.67     | 1,647,751.55   |
| 水电费      | 1,601,086.04   | 987,223.24     |
| 保险费      | 837,591.70     | 219,563.13     |
| 长期停工费用   | 1,179,643.58   |                |
| 其他       | 26,213,155.68  | 15,763,810.34  |
| 合计       | 395,224,235.50 | 377,528,926.99 |

#### (四十) 财务费用

| 类别     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 187,223,083.84 | 154,011,233.69 |
| 减：利息收入 | 26,046,592.23  | 22,124,078.05  |
| 汇兑损益   | 36,820,094.51  | -20,252,167.90 |
| 其他     | 6,830,235.65   | 21,941,636.08  |
| 合计     | 204,826,821.77 | 133,576,623.82 |

#### (四十一) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 坏账损失     | 6,743,013.06 | 20,425,558.19 |
| 存货跌价损失   | 1,170,868.68 | 6,920,396.89  |
| 固定资产减值准备 | 660,656.59   |               |
| 合计       | 8,574,538.33 | 27,345,955.08 |

#### (四十二) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,253,500.00 |       |

|                         |              |  |
|-------------------------|--------------|--|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    | 3,253,500.00 |  |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |              |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |              |  |
| 合计                      | 3,253,500.00 |  |

#### (四十三) 投资收益

| 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                   | 90,766,114.47 | 45,896,469.68 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 6,578,000.00  | -80,250.00    |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               | -             |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               | -             |
| 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                              | 97,344,114.47 | 45,816,219.68 |

#### (四十四) 资产处置收益

| 项目       | 本期发生金额      | 上期发生金额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-------------|---------------|---------------|
| 固定资产处置损益 | 849,369.39  | -6,194,046.93 | 849,369.39    |
| 无形资产处置损益 | -215,202.44 |               | -215,202.44   |
| 合 计      | 634,166.95  | -6,194,046.93 | 634,166.95    |

#### (四十五) 其他收益

| 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 |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|
| 市失业保险管理中心稳岗补贴             | 1,882,400.00 |        | 与收益相关       |
| 市财政局专项资金支持进口企业发展补助        | 2,000,000.00 |        | 与收益相关       |
| 废水治理、生活污水处理及清洁生产-（两万吨特品丝） | 79,428.57    |        | 与资产相关       |



|                     |              |  |       |
|---------------------|--------------|--|-------|
| 天然气替代燃油技术-（联苯炉）     | 190,424.93   |  | 与资产相关 |
| 纺丝油烟废气和己二胺废气治理      | 192,857.14   |  | 与资产相关 |
| 一万吨锦纶 66 中低旦工业丝技改项目 | 964,285.71   |  | 与资产相关 |
| 非煤产业转型升级专项资金        | 2,142,857.16 |  | 与资产相关 |
| 生产废水深度治理改造及中水回用工程   | 428,571.43   |  | 与资产相关 |
| 合 计                 | 7,880,824.94 |  | /     |

#### (四十六) 营业外收入

| 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 |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 债务重组利得     |              |               |               |
| 非货币性资产交换利得 |              |               |               |
| 接受捐赠       |              |               |               |
| 罚没利得       | 13,000.00    |               | 13,000.00     |
| 政府补助       | 4,294,272.28 | 16,400,982.07 | 4,294,272.28  |
| 其他         | 413,801.33   | 1,584,286.58  | 413,801.33    |
| 合计         | 4,721,073.61 | 17,985,268.65 | 4,721,073.61  |

#### 计入当期损益的政府补助

| 补助项目                            | 本期发生金额    | 上期发生金额       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------|-----------|--------------|-----------------|
| 转铁路专用线拆除相关补偿款                   |           | 9,000,000.00 | 与收益相关           |
| 市失业保险管理中心转来稳岗补贴                 |           | 2,710,300.00 | 与收益相关           |
| 国家进口贴息项目补贴资金                    |           | 1,190,000.00 | 与收益相关           |
| 一万吨锦纶 66 中低旦工业丝技改项目             |           | 964,285.71   | 与资产相关           |
| 东厂区退城进园搬迁升级改造项目                 |           | 535,714.29   | 与资产相关           |
| 市财政局专项资金补助                      |           | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 生产废水深度治理改造及中水回用工程               |           | 428,571.43   | 与资产相关           |
| 中央财政促进外经贸发展专项资金（进口贴息项目）         |           | 353,300.00   | 与收益相关           |
| “高性能聚酰胺 66 工业丝制备产业化技术开发与示范”课题补助 |           | 196,100.00   | 与收益相关           |
| 纺丝油烟废气和己二胺废气治理                  |           | 192,857.14   | 与资产相关           |
| 递延收益（天然气替代燃油技术）-联苯炉             |           | 190,424.93   | 与资产相关           |
| 递延收益（废水治理）-两万吨特品丝               |           | 79,428.57    | 与资产相关           |
| 863 项目经费补助                      |           | 10,000.00    | 与收益相关           |
| 清洁环保专项补助                        | 50,000.00 | 50,000.00    | 与资产相关           |

|                        |              |               |       |
|------------------------|--------------|---------------|-------|
| 外贸发展专项资金奖励             | 200,000.00   |               | 与收益相关 |
| 锅炉淘汰补助                 | 279,000.00   |               | 与收益相关 |
| 增产增效奖励资金               | 75,500.00    |               | 与收益相关 |
| 进出口企业发展补助资金            | 100,000.00   |               | 与收益相关 |
| 商务局 2016 年度外贸奖励资金      | 150,000.00   |               | 与收益相关 |
| “三供一业”分离移交财政补助资金       | 493,072.28   |               | 与收益相关 |
| 区长质量奖                  | 330,000.00   |               | 与收益相关 |
| 平顶山卫东区财政新三板奖励          | 1,500,000.00 |               | 与收益相关 |
| 河南省知识产权局 2017 年专利资助    | 1,500.00     |               | 与收益相关 |
| 工业结构调整专项资金             | 10,000.00    |               | 与收益相关 |
| 高性能聚酯与聚酰胺 66 工业丝制备技术补助 | 1,005,200.00 |               | 与收益相关 |
| 支持进出口企业发展补助资金          | 100,000.00   |               | 与收益相关 |
| 合计                     | 4,294,272.28 | 16,400,982.07 |       |

#### (四十七) 营业外支出

| 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 |
|------------|--------------|--------------|---------------|
| 债务重组损失     |              |              | -             |
| 非货币性资产交换损失 |              |              | -             |
| 对外捐赠       | 151,130.00   |              | 151,130.00    |
| 罚款及滞纳金     | 1,217,051.75 |              | 1,217,051.75  |
| 其他         | 2,547,036.19 | 1,157,793.46 | 2,547,036.19  |
| 合计         | 3,915,217.94 | 1,157,793.46 | 3,915,217.94  |

#### (四十八) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,960,711.12 | 12,081,011.55 |
| 递延所得税费用 | 3,864,609.33  | -1,941,158.01 |
| 合计      | 22,825,320.45 | 10,139,853.54 |

## 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                           | 153,607,091.19 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 38,843,221.09  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -8,884,778.48  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 660,899.64     |
| 非应税收入的影响                       | -1,664,535.66  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 15,327,011.53  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,543,358.82  |
| 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 | 3,474,040.60   |
| 其他纳税调整减少影响                     | -21,387,179.46 |
| 所得税费用                          | 22,825,320.45  |

## (四十九) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 质押存款到期解押 | 300,000,000.00 |                |
| 安全抵押金等   | 44,992,053.72  | 12,969,923.60  |
| 代收代缴款项   | 49,945,985.03  | 57,704,570.20  |
| 利息收入     | 93,461,647.95  | 22,124,078.05  |
| 往来款项及其他  | 83,166,238.49  | 43,794,490.45  |
| 合 计      | 571,565,925.19 | 136,593,062.30 |

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 备用金       | 170,000.00     | 1,975,973.14   |
| 财务费用      | 4,446,612.94   | 8,235,877.47   |
| 退抵押金      | 41,015,580.00  | 12,835,322.22  |
| 管理费用      | 61,889,671.13  | 51,964,602.12  |
| 代扣代缴及往来款项 | 255,561,241.40 | 122,291,720.72 |
| 销售费用      | 29,649,506.39  | 36,237,695.57  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 其他  | 7,365,500.81   | 9,020,311.46   |
| 合 计 | 400,098,112.67 | 242,561,502.70 |

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 收三供一业改造资金 | 494,263.91 |       |
| 合 计       | 494,263.91 |       |

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 付三供一业改造资金 | 406,753.70 |       |
| 合 计       | 406,753.70 |       |

### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 保证金收回 | 279,010,773.76 | 103,046,882.94 |
| 企业借款  | 418,951.86     | 7,010,000.00   |
| 票据贴现  | 444,776,636.39 | 105,000,000.00 |
| 其他    | 3,953,685.04   | 367,066.51     |
| 合 计   | 728,160,047.05 | 215,423,949.45 |

### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 偿还集团结算中心借款 | 49,005,000.00  | 38,500,000.00  |
| 融资费用       | 6,144,777.75   | 9,002,750.00   |
| 支付保证金      | 770,302,360.13 | 788,194,930.23 |
| 其他         | 67,016.13      | 12,132,760.65  |
| 合 计        | 825,519,154.01 | 847,830,440.88 |

(五十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 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                                  | 130,781,770.74   | 105,642,095.94   |
| 加：资产减值准备                             | 8,574,538.33     | 27,345,955.08    |
| 固定资产等折旧                              | 205,348,318.11   | 186,547,981.98   |
| 无形资产摊销                               | 11,223,709.79    | 7,736,938.19     |
| 长期待摊费用摊销                             | 125,185.20       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“－”号填列） | -634,166.95      | 6,194,046.93     |
| 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）                      | 191,578,258.30   | 187,451,585.30   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                      | -97,344,114.47   | -45,816,219.68   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）                 | 3,864,609.33     | -1,941,158.01    |
| 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）                     | -53,770,108.68   | 156,183,252.59   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）                | 16,270,694.01    | -639,388,624.25  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）                | -206,528,169.85  | 1,178,690,449.83 |
| 其他                                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 209,490,523.86   | 1,168,646,303.90 |
| 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                              | 1,632,029,226.38 | 1,251,995,151.43 |
| 减：现金的期初余额                            | 1,251,995,151.43 | 726,725,917.73   |
| 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                         | 380,034,074.95   | 525,269,233.70   |



## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 期末余额             | 年初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现 金          | 1,632,029,226.38 | 1,251,995,151.43 |
| 其中：库存现金        | 8,479.25         | 13,005.66        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,632,003,295.47 | 1,251,978,113.96 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 17,451.66        | 4,031.81         |
| 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 | 1,632,029,226.38 | 1,251,995,151.43 |

## (五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目    | 期末账面价值         | 受限原因                     |
|--------|----------------|--------------------------|
| 其他货币资金 | 457,315,298.59 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、远期结汇保证金 |
| 固定资产   | 24,249,435.31  | 抵押借款                     |
| 无形资产   | 26,231,632.25  | 抵押借款                     |
| 合计     | 507,796,366.15 |                          |

## (五十二) 外币货币性项目

| 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  |                |      | 786,425,116.34 |
| 其中：美元 | 115,751,653.06 | 6.53 | 755,858,294.48 |
| 欧元    | 3,917,068.02   | 7.82 | 30,562,140.69  |
| 瑞士法郎  | 691.20         | 6.68 | 4,615.76       |
| 英镑    | 7.45           | 8.78 | 65.41          |
| 应收账款  |                |      | 315,216,501.66 |
| 其中：美元 | 33,154,839.080 | 6.53 | 216,640,384.06 |
| 欧元    | 12,605,140.85  | 7.82 | 98,576,117.60  |
| 应付账款  |                |      | 5,354,600.00   |
| 其中：美元 | 820,000.00     | 6.53 | 5,354,600.00   |

## 六、 合并范围的变更

### (一) 新设立公司

| 新设立公司名称          | 设立时间       | 投资成本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 股权取得方式 |
|------------------|------------|--------------|-------------|--------|
| 河南平煤神马尼龙投资管理有限公司 | 2017/01/12 | 1,000.00     | 100.00      | 新设立    |

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 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    |                 |
| 神马博列麦（平顶山）<br>气囊丝制造有限公司 | 河南省<br>平顶山市 | 河南省平顶山市湛河区南环路东段             | 气囊丝生产和销售       | 51.00   |       | 设立              |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司          | 河南省<br>平顶山市 | 叶县龚店乡平顶山化工产业集聚区沙河三路南        | 帘子布、工业丝生产和销售   | 81.25   |       | 设立              |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司         | 河南省<br>平顶山市 | 平顶山市建设路东段（棉纺厂西侧）            | 尼龙 66 切片的生产和销售 | 51.00   |       | 同一控制下企业合并       |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司         | 江苏省<br>海安县  | 江苏海安县海安镇长江西路 115 号          | 尼龙 66 切片的生产和销售 |         | 60.00 | 同一控制下企业合并，三级子公司 |
| 中平神马（福建）科技发展有限公司        | 福建省<br>泉州市  | 福建省泉州市泉港普安开发区（驿峰路南侧）        | 尼龙 66 切片的生产和销售 |         | 60.00 | 同一控制下企业合并，三级子公司 |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司          | 河南省<br>平顶山市 | 平顶山市卫东区北环路与山顶公园路交叉口东北角      | 改性粒子的生产和销售     |         | 62.99 | 同一控制下企业合并，三级子公司 |
| 上海神马工程塑料有限公司            | 上海市         | 中国（上海）自由贸易试验区金藏路 258 号 2 号楼 | 尼龙 66 切片的生产和销售 | 51.00   |       | 同一控制下企业合并       |
| 平顶山神马工程塑料               | 河南省         | 河南平顶山市叶县                    | 尼龙 66 切片       | 60.00   | 40.00 | 设立              |

| 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 |
|------------------|-------------|----------------|------------|---------|--|------|
| 科技发展有限公司         | 平顶山市        | 龚店乡化工产业集聚区管委会  | 的生产和销售     |         |  |      |
| 河南平煤神马尼龙投资管理有限公司 | 河南省<br>平顶山市 | 平顶山市建设路中段 63 号 | 项目投资、财务咨询等 | 100.00  |  | 设立   |

## 2、重要的非全资子公司

(金额单位：人民币万元)

| 子公司名称               | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------|-------------|--------------|----------------|------------|
| 平顶山神马帘子布发展有限公司      | 17.57       |              |                | 6,000.00   |
| 神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司 | 49.00       | 83.70        |                | 6,966.14   |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司     | 49.00       | 4,623.36     |                | 22,002.18  |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司     | 40.00       | 1,060.73     |                | 3,868.77   |
| 中平神马（福建）科技发展有限公司    | 40.00       | 292.07       |                | 854.31     |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司      | 37.01       | 257.00       | 274.28         | 1,313.05   |
| 上海神马工程塑料有限公司        | 49.00       | 49.26        |                | 4,614.79   |

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

(金额单位：人民币万元)

| 子公司名称          | 期末余额      |            |            |            |           |            |
|----------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
|                | 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       |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司 | 36,145.66 | 130,648.48 | 166,794.14 | 109,445.49 | 22,517.86 | 131,963.35 |
| 神马博列麦（平顶       | 16,803.85 | 30,309.68  | 47,113.53  | 32,901.14  |           | 32,901.14  |

| 子公司              | 期末余额      |           |            |           |       |           |
|------------------|-----------|-----------|------------|-----------|-------|-----------|
| 山)气囊丝制造有限公司      |           |           |            |           |       |           |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司  | 30,550.42 | 78,596.70 | 109,147.12 | 58,166.23 | 55.00 | 58,221.23 |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司  | 6,694.29  | 12,116.35 | 18,810.64  | 9,138.72  |       | 9,138.72  |
| 中平神马(福建)科技发展有限公司 | 2,670.01  | 5,409.19  | 8,079.20   | 5,943.42  |       | 5,943.42  |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司   | 5,583.99  | 1,010.83  | 6,594.82   | 3,046.60  |       | 3,046.60  |
| 上海神马工程塑料有限公司     | 5,556.75  | 2,011.23  | 7,567.98   | 190.05    |       | 190.05    |

(续上表)

| 子公司                 | 期初余额      |            |            |           |           |            |
|---------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 名称                  | 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       |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司      | 41,527.30 | 134,281.08 | 175,808.37 | 99,717.84 | 41,946.43 | 141,664.27 |
| 神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司 | 14,617.47 | 31,956.08  | 46,573.55  | 32,531.98 |           | 32,531.98  |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司     | 26,319.03 | 73,328.04  | 99,647.06  | 59,432.12 | 60.00     | 59,492.12  |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司     | 3,653.50  | 10,965.49  | 14,619.00  | 7,598.91  |           | 7,598.91   |
| 中平神马(福建)科技发展有限公司    | 3,741.47  | 5,095.82   | 8,837.29   | 7,431.68  |           | 7,431.68   |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司      | 3,987.74  | 666.75     | 4,654.49   | 1,059.57  |           | 1,059.57   |
| 上海神马工程塑料有限公司        | 4,477.32  | 1,345.42   | 5,822.74   | 505.34    |           | 505.34     |

| 子公司名称          | 本期发生额      |        |        |           |
|----------------|------------|--------|--------|-----------|
|                | 营业收入       | 净利润    | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司 | 113,369.56 | 686.68 | 686.68 | 32,164.01 |

| 子公司名称               | 本期发生额      |           |           |           |
|---------------------|------------|-----------|-----------|-----------|
|                     | 营业收入       | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量  |
| 神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司 | 33,648.20  | 170.82    | 170.82    | 2,167.52  |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司     | 252,029.67 | 11,045.22 | 11,045.22 | 3,247.10  |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司     | 37,814.08  | 2,651.83  | 2,651.83  | 922.64    |
| 中平神马（福建）科技发展有限公司    | 19,447.83  | 730.17    | 730.17    | -835.69   |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司      | 17,098.44  | 694.41    | 694.41    | 2,130.67  |
| 上海神马工程塑料有限公司        | 12,244.28  | 100.53    | 100.53    | -1,653.36 |

(续上表)

| 子公司名称               | 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  |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司      | 65,159.50  | 1,514.45 | 1,514.45 | 22,769.11 |
| 神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司 | 31,701.96  | 729.22   | 729.22   | 3,548.17  |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司     | 192,685.52 | 3,229.31 | 3,229.31 | 7,321.65  |
| 中平神马江苏新材料科技有限公司     | 24,459.18  | 350.36   | 350.36   | -444.17   |
| 中平神马（福建）科技发展有限公司    | 10,053.13  | 11.28    | 11.28    | 1,619.85  |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司      | 16,047.29  | 864.92   | 864.92   | 48.24     |
| 上海神马工程塑料有限公司        | 5,041.99   | -206.76  | -206.76  | -1,419.36 |

4、 本公司报告期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

5、 本公司报告期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司报告期内不存在对子公司的所有者权益份额发生变化的情况。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 联营企业

| 合营企业或<br>联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地     | 业务<br>性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联<br>营企业投资的会<br>计处理方法 |
|-----------------|-------|---------|----------|---------|----|-----------------------------|
|                 |       |         |          | 直接      | 间接 |                             |
| 博列麦神马气囊丝        | 上海    | 上海外高桥保税 | 贸易       | 49.00   |    | 权益法                         |



| 合营企业或<br>贸易(上海)有限公<br>司 | 主要经营地   | 注册地               | 业务   | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联 |
|-------------------------|---------|-------------------|------|---------|-------|---------|
| 河南神马尼龙化工<br>有限责任公司      | 河南省平顶山市 | 平顶山市建设路<br>东段开发区  | 化纤织造 | 49.00   |       | 权益法     |
| 中国平煤神马集团<br>财务有限责任公司    | 河南省平顶山市 | 平顶山市矿工中<br>路 21 号 | 金融   | 14.00   |       | 权益法     |
| 平顶山市神马万里<br>化工股份有限公司    | 河南省平顶山市 | 平顶山市建设路<br>东段开发区内 | 制造业  |         | 33.79 | 权益法     |

注 1: 公司不存在在合营企业持股比例不同于表决权比例的情况。

注 2: 公司持有中国平煤神马集团财务有限责任公司 20%以下表决权但具有重大影响的依据: 2013 年 1 月 18 日, 中国银行业监督管理委员会批准中国平煤神马能源化工集团有限责任公司筹建企业集团财务公司, 根据签订的出资协议及中国平煤神马集团财务有限责任公司(以下简称“平煤神马集团财务公司”)章程, 本公司出资 1.4 亿元, 持股比例 14%, 详见公告: 临 2012-020、临 2012-021, 中国平煤神马集团财务公司成立日期为 2013 年 7 月 22 日。根据中国平煤神马集团财务公司章程, 本公司向其董事会委派董事一名, 因此, 本公司能够通过董事会对其生产经营决策制定过程产生重大影响, 故公司对其长期股权投资采取权益法核算。

## 2、 重要联营企业的主要财务信息

(金额单位: 人民币万元)

| 项目                | 期末余额 / 本期发生额 |                |           | 年初余额 / 上期发生额 |                |           |
|-------------------|--------------|----------------|-----------|--------------|----------------|-----------|
|                   | 尼龙化工         | 平煤神马集团<br>财务公司 | 万里化工      | 尼龙化工         | 平煤神马集<br>团财务公司 | 万里化工      |
| 流动资产              | 334,649.93   | 723,957.88     | 26,415.02 | 276,219.76   | 741,520.61     | 22,130.71 |
| 非流动资产             | 394,765.73   | 2,942.49       | 7,966.38  | 400,266.16   | 2,181.90       | 8,599.31  |
| 资产合计              | 729,415.66   | 726,900.37     | 34,381.40 | 676,485.92   | 743,702.51     | 30,730.02 |
| 流动负债              | 303,654.70   | 609,137.25     | 9,470.51  | 250,813.55   | 632,325.53     | 6,617.07  |
| 非流动负债             | 138,956.19   |                |           | 151,893.72   |                | -         |
| 负债合计              | 442,610.89   | 609,137.25     | 9,470.51  | 402,707.27   | 632,325.53     | 6,617.07  |
| 少数股东权益            |              |                |           |              |                |           |
| 归属于母公司股东权益        | 286,804.77   | 117,763.12     | 24,910.89 | 273,778.65   | 111,376.98     | 24,112.95 |
| 按持股比例计算的净资<br>产份额 | 140,534.34   | 16,486.84      | 9,016.51  | 134,151.54   | 15,592.78      | 8,132.28  |
| 调整事项              |              |                |           |              |                |           |

| 项目                       | 期末余额 / 本期发生额 |                |           | 年初余额 / 上期发生额 |                |           |
|--------------------------|--------------|----------------|-----------|--------------|----------------|-----------|
|                          | 尼龙化工         | 平煤神马集团<br>财务公司 | 万里化工      | 尼龙化工         | 平煤神马集<br>团财务公司 | 万里化工      |
| —商誉                      | 131.86       |                | 821.65    | 131.86       |                | 821.65    |
| —内部交易未实现利润               |              |                |           |              |                |           |
| —其他                      | -870.78      |                |           | -870.78      |                |           |
| 对联营企业权益投资的<br>账面价值       | 139,795.41   | 16,486.84      | 9,838.16  | 133,412.62   | 15,592.78      | 8,953.93  |
| 存在公开报价的联营企<br>业权益投资的公允价值 |              |                |           |              |                |           |
| 营业收入                     | 588,295.44   | 20,578.70      | 39,327.43 | 1,386,747.37 | 13,627.58      | 39,418.99 |
| 净利润                      | 13,026.11    | 12,386.15      | 2,616.84  | 3,909.34     | 6,599.91       | 2,406.76  |
| 终止经营的净利润                 |              |                |           |              |                |           |
| 其他综合收益                   |              |                |           |              |                |           |
| 综合收益总额                   | 13,026.11    | 12,386.15      | 2,616.84  | 3,909.34     | 6,599.91       | 2,406.76  |
| 本年度收到的来自联营<br>企业的股利      |              | 840.00         |           |              | 840.00         | 615.05    |

### 3、 不重要联营企业的汇总财务信息

|                 | 期末余额 / 本期发生额  | 年初余额 / 上期发生额  |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 14,855,436.71 | 14,100,191.45 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| 净利润             | 1,541,316.86  | 3,294,088.53  |
| 其他综合收益          |               |               |
| 综合收益总额          | 1,541,316.86  | 3,294,088.53  |

### 4、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

报告期不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金能力存在重大限制的情况。

### 5、 与合营企业投资相关的未确认承诺

报告期不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

## 6、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

报告期不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称    | 注册地                | 业务性质                | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公<br>司的持股比例<br>(%) | 母公司对本公司的表<br>决权比例(%) |
|----------|--------------------|---------------------|--------------|-------------------------|----------------------|
| 中国平煤神马集团 | 平顶山市矿工<br>中路 21 号院 | 对煤炭、化工和矿<br>业的投资和管理 | 1,943,209.00 | 49.28                   | 49.28                |

注：本公司最终控制方是河南省国有资产监督管理委员会。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------|
| 河南神马氯碱发展有限责任公司     | 受同一集团公司控制    |
| 河南神马氯碱化工股份有限公司     | 受同一集团公司控制    |
| 平顶山市三和热电有限责任公司     | 受同一集团公司控制    |
| 新乡神马正华化工有限公司       | 受同一集团公司控制    |
| 河南神马盐业股份有限公司       | 受同一集团公司控制    |
| 平煤神马建工集团有限公司       | 受同一集团公司控制    |
| 平顶山易成新材料有限公司       | 受同一集团公司控制    |
| 中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司 | 受同一集团公司控制    |
| 中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司 | 受同一集团公司控制    |
| 中平能化集团开封东大化工经贸有限公司 | 受同一集团公司控制    |
| 中国平煤神马集团飞行化工有限公司   | 受同一集团公司控制    |
| 中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司   | 受同一集团公司控制    |
| 信阳中油销售有限公司         | 受同一集团公司控制    |
| 上海神马塑料科技有限公司       | 受同一集团公司控制    |
| 上海神马帘子布有限责任公司      | 受同一集团公司控制    |
| 平顶山市神马材料加工有限责任公司   | 受同一集团公司控制    |
| 平顶山神马化纤织造有限责任公司    | 受同一集团公司控制    |

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 平顶山神马地毯丝有限公司          | 受同一集团公司控制  |
| 河南神马华威塑胶工程有限公司        | 受同一集团公司控制  |
| 中国神马集团平顶山工贸有限责任公司     | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山神马鹰材包装有限责任公司       | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山天安煤业股份有限公司         | 受同一集团公司控制  |
| 上海神马工程塑料公司            | 受同一集团公司控制  |
| 深圳市神马化工有限公司           | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团国际贸易有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团开封兴化精细化工有限公司  | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团联合盐化有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司     | 受同一集团公司控制  |
| 中平能化集团天成环保工程有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 中平能化集团天工机械制造有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山市益平企业总公司           | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山煤神实业发展有限公司         | 受同一集团公司控制  |
| 青岛保税区华乐国际贸易公司         | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团汝州电化有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 上海东平贸易公司              | 受同一集团公司控制  |
| 中平能化集团阳光物业有限公司        | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山神马大酒店有限公司          | 受同一集团公司控制  |
| 河南中平川仪电气有限公司          | 受同一集团公司控制  |
| 河南兴平工程管理有限公司          | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团开封东大化工有限公司    | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山三基炭素有限责任公司         | 受同一集团公司控制  |
| 中平能化集团机械制造有限公司        | 受同一集团公司控制  |
| 开封华瑞化工新材料股份有限公司       | 受同一集团公司控制  |
| 《中国平煤神马报》社有限公司        | 受同一集团公司控制  |
| 平煤神马美国有限公司            | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山平煤设计院有限公司          | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司 | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山三梭尼龙发展有限公司         | 受同一集团公司控制  |
| 中平能化医疗集团神马职工医院        | 受同一集团公司控制  |
| 江苏永通新材料科技有限公司         | 受同一集团公司控制  |
| 平顶山市神马万里化工股份有限公司      | 受同一集团公司控制  |
| 河南天成环保科技股份有限公司        | 受同一集团公司控制  |
| 中国平煤神马集团天源新能源有限公司     | 受同一集团公司控制  |
| 河南天通电力有限公司            | 受同一集团公司控制  |
| 中平贸易株式会社              | 受同一集团公司控制  |
| 博列麦纤维有限公司             | 控股子公司之主要股东 |

(五) 关联交易情况（金额单位：人民币万元）

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方                   | 关联交易内容   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------------|----------|------------|------------|
| 博列麦纤维有限公司             | 切片       | 3,252.65   | 2,695.86   |
| 河南神马氯碱发展有限责任公司        | 化工料      | 19.93      | 21.24      |
| 河南神马尼龙化工有限责任公司        | 原材料及商品   | 459,705.26 | 343,938.00 |
| 河南兴平工程管理有限公司          | 工程款      |            | 56.60      |
| 河南中平川仪电气有限公司          | 设备款      | 796.15     | 214.01     |
| 平顶山神马材料加工有限责任公司       | 商品       | 2,934.39   | 1,970.86   |
| 平顶山神马化纤织造有限责任公司       | 浸胶帆布     | 1,836.66   | 1,318.91   |
| 平顶山神马鹰材包装有限责任公司       | 采购商品     | 578.77     | 762.44     |
| 平顶山市三和热电有限责任公司        | 热、电、水    | 1,156.29   | 1,162.89   |
| 平顶山神马万里化工股份有限公司       | 环己醇、环己烷  | 28,531.50  | 34,561.01  |
| 平煤神马建工集团有限公司          | 工程款      | 900.95     | 1,585.49   |
| 上海神马帘子布有限责任公司         | 商品       | 4,728.53   | 4,312.68   |
| 中国平煤神马集团国际贸易有限公司      | 代理佣金     | 871.56     | 1,115.02   |
|                       | 商品       | 27,635.12  | 80,560.22  |
| 中国平煤神马集团联合盐化有限公司      | 化工料      | 23.42      | 6.09       |
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司      | 己二酸、环己烷等 | 149,120.65 | 140,871.57 |
|                       | 电费       | 1,443.63   |            |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司    | 电费       | 5,864.62   | 17,774.27  |
|                       | 商品       | 156.17     | 58.05      |
| 河南天通电力有限公司            | 电费       | 9,564.05   |            |
| 中平能化医疗集团神马职工医院        | 体检费      | 165.00     | 172.25     |
| 中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司 | 信息化运维费   |            | 30.00      |
| 河南天成环保科技股份有限公司        | 工程款      | 819.82     |            |
| 中平贸易株式会社              | 商品       | 346.11     |            |
| 中国平煤神马集团天源新能源有限公司     | 信息化运维费   | 201.05     |            |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方                | 关联交易内容  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|---------|------------|------------|
| 博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司 | 气囊丝     | 31,407.25  | 31,071.20  |
| 河南神马氯碱发展有限责任公司     | 棉纱      |            | 14.87      |
| 河南神马尼龙化工有限责任公司     | 商品      | 114,916.69 | 207,225.41 |
| 河南中平川仪电气有限公司       | 中标收入    |            | 0.25       |
| 平顶山三梭尼龙发展有限公司      | 水电费     | 32.86      | 13.20      |
| 平顶山神马材料加工有限责任公司    | 帘子布、工业丝 | 5,009.91   | 2,271.30   |



|                        |        |           |           |
|------------------------|--------|-----------|-----------|
| 平顶山神马化纤织造有限责任公司        | 工业丝    | 2,332.42  | 936.97    |
| 平顶山神马万里化工股份有限公司        | 商品     | 957.24    | 535.85    |
| 平煤神马机械装备集团有限公司         | 租赁费    |           | 0.76      |
| 平煤神马建工集团有限公司           | 电费     | 3.71      | 3.00      |
| 平煤神马美国有限公司             | 出口帘子布  | 10,908.74 | 3,538.77  |
| 上海神马帘子布有限责任公司          | 帘子布    | 249.51    | 736.33    |
| 深圳市神马化工有限公司            | 商品     | 13,251.61 | 11,547.09 |
| 中国平煤神马集团国际贸易有限公司       | 己二酸    | 52,716.04 | 29,930.35 |
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司       | 材料、能源费 | 91,212.12 | 97,942.20 |
| 中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司  | 能源费    |           | 14.55     |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司技术中心 | 能源费    | 4.13      | 7.56      |
| 中平能化医疗集团神马职工医院         | 能源费    | 66.87     | 76.67     |
| 江苏永通新材料科技有限公司          | 己内酰胺   | 7,360.80  | 37,122.25 |
| 河南天成环保科技股份有限公司         | 电费     | 0.6       |           |
| 平顶山神马鹰材包装有限责任公司        | 己二酸    | 0.69      |           |

## 2、 本公司报告期无关联托管、承包及委托管理及出包情况。

## 3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 出租方名称                  | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|------------------------|--------|----------|----------|
| 中国平煤神马能源化工集团有<br>限责任公司 | 房屋、设备  | 156.17   | 194.62   |

注：本公司第一大股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司将其坐落于平顶山市建设路中段 63 号的房屋、构筑物及设备资产出租给本公司使用，出租资产原值共计 12,364,087.13 元，其中房屋租金标准为每月 20 元/平方米，其他资产租金标准为：年租赁费=（租赁资产年折旧额+租赁资产总额×资产报酬率）÷（1-流转税税率-流转税税率×流转税附加率）。

## 4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

| 被担保方             | 担保金额      | 担保余额      | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经<br>履行完毕 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 平顶山神马帘<br>子布发展有限 | 40,000.00 | 21,000.00 | 2013/7/12 | 2023/7/11 | 否              |

| 公司                |           |           |           |            |   |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------------|---|
| 平顶山神马帘子布发展有限公司    | 20,000.00 | 18,000.00 | 2015/8/18 | 2022/8/17  | 否 |
| 平顶山神马工程塑料科技发展有限公司 | 21,000.00 | 15,000.00 | 2016/10/1 | 2020/11/15 | 否 |
| 合 计               | 81,000.00 | 54,000.00 |           |            |   |

关联担保情况说明：

(1) 根据公司第八届第四次董事会决议公告，本公司为全资子公司平顶山神马帘子布发展有限公司在国家开发银行河南分行申请的8年期4亿元人民币项目贷款提供连带责任担保，借款起止日期从2013年7月12日至2021年7月11日止，至资产负债表日帘子布发展已偿还借款19,000.00万元。本期担保期限为债务履行期限届满之日起两年。

(2) 根据公司2015年第一次临时股东大会决议，本公司为全资子公司平顶山神马帘子布发展有限公司在光大银行郑州分行申请的5年期2亿元项目贷款提供连带责任担保，借款起止日期从2015年8月18日至2020年8月17日，至资产负债表日帘子布发展已偿还借款2,000万元。本期担保期限为债务履行期限届满之日起两年。

(3) 本公司与工商银行平顶山分行签署担保协议，为本公司控股子公司平顶山神马工程塑料科技发展有限公司（简称“工程塑料科技公司”）在工商银行平顶山分行申请的2.1亿元8年期长期贷款提供连带责任担保。截至2017年12月31日，平顶山神马工程塑料科技发展有限公司已收到工商银行发放的贷款1.5亿元。本次担保事宜已经本公司九届二次董事会审议通过。本期担保期限为债务履行期限届满之日起两年。

本公司作为被担保方：

| 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 |
|--------------|----------|------------|------------|------------|
| 江苏文凤化纤集团有限公司 | 830.00   | 2016-11-24 | 2018-04-02 | 否          |
|              | 900.00   | 2016-10-11 | 2018-04-02 | 否          |
| 合 计          | 1,730.00 |            |            |            |

## 5、 关联方资金拆借

| 关联方              | 拆借金额      | 起始日      | 到期日      | 说明        |
|------------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 拆入               |           |          |          |           |
| 博列麦纤维有限公司        | 646.64    |          |          | 日常经营借款    |
| 中国平煤神马集团财务有限责任公司 | 10,000.00 | 2016/8/5 | 2017/8/4 | 利率为 4.35% |

## 6、 关联方资产转让、债务重组情况

本公司报告期内不存在关联方资产转让、债务重组情况

## 7、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 240.00 | 224.00 |

## 8、 其他关联交易

| 关联方名称              | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额  | 上期发生额  |
|--------------------|--------|----------|--------|--------|
| 中国平煤神马集团财务有限责任公司   | 资金占用费  | 同期贷款利率   | 426.54 | 515.70 |
| 中国平煤神马集团财务有限责任公司   | 存款利息收入 | 同期存款利率   | 115.72 | 15.22  |
| 河南神马尼龙化工有限责任公司     | 资金占用费  | 同期贷款利率   | 14.22  | 540.38 |
| 博列麦纤维有限公司          | 资金占用费  | 浮动利率     | 16.06  | 16.90  |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 资金占用费  | 同期贷款利率   |        | 145.85 |

## (六) 关联方应收应付款项（金额单位：人民币万元）

### 1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方                | 期末余额     |        | 年初余额     |        |
|------|--------------------|----------|--------|----------|--------|
|      |                    | 账面余额     | 坏账准备   | 账面余额     | 坏账准备   |
| 应收账款 | 博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司 | 5,223.06 | 104.46 | 6,002.27 | 120.05 |
|      | 河南天工科技股份有限公司       | 55.35    | 4.52   | 191.35   | 1.91   |
|      | 江苏永通新材料科技有限公司      | 9,414.94 | 188.30 | 20.44    | 0.41   |
|      | 平顶山神马材料加工有限责任公司    | 1,925.82 | 38.52  | 6.97     | 0.14   |
|      | 平顶山神马地毯丝有限公司       | 0.22     | 0.01   | 0.22     | 0.00   |
|      | 平顶山神马化纤织造有限责任公司    | 1,729.81 | 34.60  |          |        |
|      | 平煤神马美国有限公司         | 3,246.57 |        | 3,648.59 |        |
|      | 上海神马帘子布有限责任公司      | 3,452.60 | 69.05  | 675.62   | 13.51  |
|      | 中国平煤神马集团国际贸易有限公司   | 2,978.85 | 59.58  | 496.58   | 9.93   |

|       |                             |          |        |           |       |
|-------|-----------------------------|----------|--------|-----------|-------|
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司          | 5.50     | 4.40   | 5.50      | 2.75  |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司技术中心      | 2.63     | 0.32   | 2.63      | 0.16  |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司赛尔纤维项目办公室 | 4.63     | 0.19   | 4.63      | 0.09  |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司物资供应分公司   | 48.38    | 2.90   | 48.38     | 0.97  |
|       | 中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司            | 156.94   | 125.55 | 156.94    | 78.47 |
|       | 中平能化集团机械制造有限公司              | 339.03   | 20.34  | 339.03    | 6.78  |
| 应收票据  |                             |          |        |           |       |
|       | 河南神马尼龙化工有限责任公司              |          |        | 100.00    |       |
|       | 平顶山神马材料加工有限责任公司             | 655.00   |        | 1,733.44  |       |
|       | 上海神马帘子布有限责任公司               |          |        | 2,300.00  |       |
|       | 深圳市神马化工有限公司                 | 627.74   |        | 60.68     |       |
|       | 中国平煤神马集团国际贸易有限公司            |          |        | 21,000.00 |       |
|       | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司            |          |        | 24,000.00 |       |
|       | 平顶山神马化纤织造有限责任公司             | 162.00   |        |           |       |
|       | 博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司          | 923.17   |        |           |       |
| 预付款项  |                             |          |        |           |       |
|       | 平顶山神马材料加工有限责任公司             | 53.21    |        | 53.21     |       |
|       | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司            | 2.92     |        | 204.13    |       |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司          | 3.00     |        | 1,759.31  |       |
|       | 中平贸易株式会社                    | 64.35    |        | 56.63     |       |
|       | 中国平煤神马集团国际贸易有限公司            | 6,454.41 |        | 76.4      |       |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司物资供应分公司   |          |        | 65.77     |       |
|       | 河南神马尼龙化工有限责任公司              | 1,974.28 |        |           |       |
|       | 河南天通电力有限公司                  | 1541.51  |        |           |       |
| 其他应收款 |                             |          |        |           |       |
|       | 平顶山三梭尼龙发展有限公司               | 18.61    | 0.37   | 1.04      | 0.02  |
|       | 平顶山市三和热电有限责任公司              | 1.00     | 0.06   | 1.00      | 0.02  |
|       | 上海神马帘子布有限责任公司               |          |        | 216.43    | 4.33  |
|       | 平顶山市神马万里化工股份有限公司            | 0.50     | 0.01   |           |       |
|       | 平煤神马机械装备集团有限公司              | 0.07     | 0.00   |           |       |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司          | 2.50     | 0.05   | 0.12      | 0.00  |

## 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方                    | 期末账面余额    | 年初账面余额    |
|-------|------------------------|-----------|-----------|
| 应付账款  |                        |           |           |
|       | 博列麦纤维有限公司              | 1,356.01  | 836.30    |
|       | 河南神马尼龙化工有限责任公司         | 9,978.92  | 1,717.09  |
|       | 河南天成环保科技股份有限公司         | 370.00    | 6.40      |
|       | 河南兴平工程管理有限公司           | 7.50      | 30.00     |
|       | 河南中平川仪电气有限公司           | 221.56    | 510.29    |
|       | 平顶山神马材料加工有限责任公司        | 31.00     | 40.36     |
|       | 平顶山神马化纤织造有限责任公司        |           | 4.91      |
|       | 平顶山神马鹰材包装有限责任公司        | 93.11     | 279.75    |
|       | 平顶山市三和热电有限责任公司         | 241.06    | 293.20    |
|       | 平煤神马建工集团有限公司           | 770.96    | 1,505.81  |
|       | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司       |           | 267.78    |
|       | 中平能化集团机械制造有限公司         | 0.99      | 0.99      |
|       | 中平能化集团天工机械制造有限公司       | 2.00      | 22.00     |
|       | 平顶山神马万里化工股份有限公司        | 1,868.17  | 9,419.98  |
|       | 河南神马氯碱发展有限责任公司         | 9.11      | 3.66      |
|       | 平顶山神马地毯丝有限公司           | 1,006.98  | 1,026.98  |
|       | 中平能化医疗集团神马职工医院         | 174.84    | 144.84    |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司     | 0.66      | 147.27    |
|       | 中国平煤神马集团联合盐化有限公司       | 5.22      | 2.12      |
|       | 平顶山煤业(集团)乙炔厂           | 1.35      |           |
| 应付票据  |                        |           |           |
|       | 河南神马尼龙化工有限责任公司         | 48,000.00 | 89,500.00 |
|       | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司       | 30,000.00 | 68,000.00 |
|       | 平顶山神马万里化工股份有限公司        |           | 9,500.00  |
| 其他应付款 |                        |           |           |
|       | 博列麦纤维有限公司              | 646.64    | 588.84    |
|       | 河南天成环保科技股份有限公司         | 4.20      | 0.50      |
|       | 河南中平川仪电气有限公司           | 0.50      | 0.50      |
|       | 平顶山三梭尼龙发展有限公司          | 2,500.00  |           |
|       | 平顶山神马材料加工有限责任公司        | 402.00    |           |
|       | 平顶山神马大酒店有限公司           | 0.34      |           |
|       | 平顶山市神马万里化工股份有限公司       | 5.00      | 5.00      |
|       | 平顶山天安煤业股份有限公司          | 4.80      |           |
|       | 平煤神马建工集团有限公司           | 5.40      | 0.60      |
|       | 深圳市神马化工有限公司            | 50.00     | 50.00     |
|       | 中国平煤神马集团国际贸易有限公司       | 68.42     | 88.42     |
|       | 中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司  |           | 16.80     |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司     | 893.54    | 603.38    |
|       | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司技术中心 | 2.63      |           |



| 项目名称 | 关联方                | 期末账面余额   | 年初账面余额 |
|------|--------------------|----------|--------|
|      | 中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司   | 0.22     |        |
|      | 中国神马集团有限责任公司       | 113.13   |        |
|      | 中平信息技术有限责任公司       | 13.30    |        |
| 预收款项 |                    |          |        |
|      | 中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司 | 1.60     | 1.60   |
|      | 平顶山神马化纤织造有限责任公司    |          | 30.34  |
|      | 中国神马集团平顶山工贸有限责任公司  | 82.80    | 82.80  |
|      | 上海神马塑料科技有限公司       | 10.00    | 10.00  |
|      | 深圳市神马化工有限公司        | 4.06     | 72.41  |
|      | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司   | 8,511.55 | 38.88  |
|      | 中平能化集团天工机械制造有限公司   | 0.26     |        |
|      | 平顶山神马材料加工有限责任公司    | 2.58     |        |

### 3、 其他项目

| 项目               | 交易种类 | 期末余额     | 年初余额      |
|------------------|------|----------|-----------|
| 中国平煤神马集团财务有限责任公司 | 内部存款 | 5,942.18 | 10,871.19 |

#### (七) 关联方承诺

2014 年中国平煤神马集团按照《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》(中国证监会公告[2013]55 号)的规定,对上述承诺进行了规范,中国平煤神马集团承诺在未来两年内解决河南神马尼龙化工有限责任公司历史遗留问题,由上市公司采取适当方式、选择适当时机完成对河南神马尼龙化工有限责任公司的收购。详见本公司之公告(公告编号:临 2015-022)。

2016年11月14日,中国平煤神马集团筹划和启动了重大资产重组,拟通过股权委托管理的方式,将河南神马尼龙化工有限责任公司(以下简称“尼龙化工”)注入上市公司。因标的资产尼龙化工安全评价验收及安全生产许可证到期换证等存在的问题导致重组无法实施,使得中国平煤神马集团无法完成向公司注入尼龙化工资产的承诺。为此,中国平煤神马集团对前期所做承诺进行如下变更承诺:

- 1) 自股东大会通过变更承诺之日起三年内,向上市公司注入所持尼龙化工的全部或部分股权,使得上市公司取得尼龙化工控股权。
- 2) 在尼龙化工注入上市公司前,中国平煤神马集团将尼龙化工股权委托给公司管理,中国平煤神马集团保留所有权和收益权(公告编号:临2016-036)。

上述2016年重大资产重组变更承诺未经股东大会批准通过。

## 九、政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

| 种类                                    | 金额            | 资产负债<br>表列报项<br>目 | 计入当期损益或冲减相关<br>成本费用损失的金额 |            | 计入当期损益<br>或冲减相关成<br>本费用损失的<br>项目 |
|---------------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------|------------|----------------------------------|
|                                       |               |                   | 本期<br>发生额                | 上期<br>发生额  |                                  |
| 废水治理、生活污<br>水处理及清洁生<br>产-（两万吨特品<br>丝） | 1,112,000.00  | 递延收益              | 79,428.57                | 79,428.57  | 其他收益                             |
| 天然气替代燃油<br>技术-（联苯炉）                   | 2,665,949.00  | 递延收益              | 190,424.93               | 190,424.93 | 其他收益                             |
| 纺丝油烟废气和<br>己二胺废气治理                    | 2,700,000.00  | 递延收益              | 192,857.14               | 192,857.14 | 其他收益                             |
| 一万吨锦纶 66 中<br>低旦工业丝技改<br>项目           | 13,500,000.00 | 递延收益              | 964,285.71               | 964,285.71 | 其他收益                             |
| 生产废水深度治<br>理改造及中水回<br>用工程             | 6,000,000.00  | 递延收益              | 428,571.43               | 428,571.43 | 其他收益                             |
| 非煤产业转型升级<br>专项资金                      | 30,000,000.00 | 递延收益              | 2,142,857.16             | 535,714.29 | 其他收益                             |

### (二) 与收益相关的政府补助

| 种类                          | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成<br>本费用损失的金额 |              | 计入当期损益<br>或冲减相关成<br>本费用损失的<br>项目 |
|-----------------------------|----|--------------------------|--------------|----------------------------------|
|                             |    | 本期发生额                    | 上期发生额        |                                  |
| 转铁路专用线拆除相关补偿款               |    |                          | 9,000,000.00 | 营业外收入                            |
| 市失业保险管理中心转来稳岗<br>补贴         |    |                          | 2,710,300.00 | 营业外收入                            |
| 国家进口贴息项目补贴资金                |    |                          | 1,190,000.00 | 营业外收入                            |
| 市财政局专项资金补助                  |    |                          | 500,000.00   | 营业外收入                            |
| 中央财政促进外经贸发展专项<br>资金（进口贴息项目） |    |                          | 353,300.00   | 营业外收入                            |

|                               |               |               |            |       |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|-------|
| “高性能聚酰胺 66 工业丝制备产业化技术开发与示范”课题 |               |               | 196,100.00 | 营业外收入 |
| 863 项目经费补助                    |               |               | 10,000.00  | 营业外收入 |
| 清洁环保专项补助                      | 50,000.00     | 50,000.00     | 50,000.00  | 营业外收入 |
| 外贸发展专项资金奖励金                   | 200,000.00    | 200,000.00    |            | 营业外收入 |
| 锅炉淘汰补助                        | 279,000.00    | 279,000.00    |            | 营业外收入 |
| 增产增效奖励资金                      | 75,500.00     | 75,500.00     |            | 营业外收入 |
| 进出口企业发展补助资金                   | 100,000.00    | 100,000.00    |            | 营业外收入 |
| 商务局 2016 年度外贸奖励资金             | 150,000.00    | 150,000.00    |            | 营业外收入 |
| “三供一业”分离移交财政补助资金              | 493,072.28    | 493,072.28    |            | 营业外收入 |
| 区长质量奖                         | 330,000.00    | 330,000.00    |            | 营业外收入 |
| 平顶山卫东区财政新三板奖励                 | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |            | 营业外收入 |
| 河南省知识产权局 2017 年专利资助           | 1,500.00      | 1,500.00      |            | 营业外收入 |
| 工业结构调整专项资金                    | 10,000.00     | 10,000.00     |            | 营业外收入 |
| 高性能聚酯与聚酰胺 66 工业丝制备技术          | 1,005,200.00  | 1,005,200.00  |            | 营业外收入 |
| 支持进出口企业发展补助资金分配表              | 100,000.00    | 100,000.00    |            | 营业外收入 |
| 市失业保险管理中心稳岗补贴                 | 1,882,400.00  | 1,882,400.00  |            | 其他收益  |
| 市财政局专项资金支持进口企业发展补助            | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |            | 其他收益  |
| “三供一业”分离移交财政补助资金              | 13,947,712.45 | 13,947,712.45 |            | 管理费用  |

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

资产负债表日公司存在重要承诺事项，详见本附注“八、（七）关联方承诺”。

### (二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项，公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

#### 1、 截止 2017 年 12 月 31 日担保情况

| 被担保方  | 担保余额          | 担保起始日     | 担保到期日      | 对公司财务影响 |
|-------|---------------|-----------|------------|---------|
| 帘子布发展 | 30,000,000.00 | 2013/7/12 | 2018/4/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展 | 30,000,000.00 | 2013/7/12 | 2018/10/22 | 尚未到期    |

| 被担保方      | 担保余额                  | 担保起始日      | 担保到期日      | 对公司财务影响 |
|-----------|-----------------------|------------|------------|---------|
| 帘子布发展     | 30,000,000.00         | 2013/7/12  | 2019/4/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 30,000,000.00         | 2013/7/12  | 2019/10/22 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 30,000,000.00         | 2013/7/12  | 2020/4/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 30,000,000.00         | 2013/7/12  | 2020/10/22 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 30,000,000.00         | 2014/1/22  | 2021/7/11  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 37,375,000.00         | 2015/8/18  | 2018/6/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 37,375,000.00         | 2015/8/18  | 2018/12/20 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 5,750,000.00          | 2015/8/18  | 2019/6/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 5,750,000.00          | 2015/8/18  | 2019/12/20 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 8,625,000.00          | 2015/8/18  | 2020/6/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 8,625,000.00          | 2015/8/18  | 2020/12/20 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 27,625,000.00         | 2015/8/27  | 2018/6/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 27,625,000.00         | 2015/8/27  | 2018/12/20 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 4,250,000.00          | 2015/8/27  | 2019/6/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 4,250,000.00          | 2015/8/27  | 2019/12/20 | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 6,375,000.00          | 2015/8/27  | 2020/6/20  | 尚未到期    |
| 帘子布发展     | 6,375,000.00          | 2015/8/27  | 2020/8/17  | 尚未到期    |
| 工程塑料科技发展  | 20,000,000.00         | 2016/10/1  | 2018/11/15 | 尚未到期    |
| 工程塑料科技发展  | 40,000,000.00         | 2017/3/10  | 2020/11/18 | 尚未到期    |
| 工程塑料科技发展  | 20,000,000.00         | 2017/6/26  | 2020/11/18 | 尚未到期    |
| 工程塑料科技发展  | 30,000,000.00         | 2017/7/3   | 2021/11/18 | 尚未到期    |
| 工程塑料科技发展  | 10,000,000.00         | 2017/7/4   | 2020/11/18 | 尚未到期    |
| 工程塑料科技发展  | 30,000,000.00         | 2017/11/24 | 2022/11/17 | 尚未到期    |
| <b>合计</b> | <b>540,000,000.00</b> |            |            |         |

注：上述担保到期日为借款合同约定到期日，实际担保期限为债务履行期限届满之日起两年。

## 2、 截止 2017 年 12 月 31 日抵押情况

1) 本公司之孙公司中平神马（福建）科技发展有限公司以公司土地使用权泉港国用（2011）第 0046 号，土地面积 29,933.00 平方米，以动力房、研发车间等房产，房产证号泉房权证泉港字第 011657、011658、011659、011660、011661 号，房产面积共 14,930.63 平方米，抵押给中国工商银行股份有限公司泉州泉港支行。该项房产抵押对应 3 笔借款，第一笔借款本金为 1000 万元，借款期限为 2017 年 6 月 8

日至 2018 年 5 月 9 日；第二笔借款本金为 800 万元，借款期限为 2017 年 8 月 30 日至 2018 年 7 月 30 日；第三笔借款本金为 800 万元，借款期限为 2017 年 11 月 30 日至 2018 年 10 月 30 日。

2) 本公司之孙公司中平神马江苏新材料科技有限公司以设备等固定资产作为抵押物抵押给江苏海安农村商业银行股份有限公司，取得短期借款 1,500.00 万元，抵押合同编号为：(2017)海农商行高抵字【G3】第 0022 号，抵押期限 2017 年 3 月 21 日至 2018 年 3 月 15 日；

3) 本公司之孙公司中平神马江苏新材料科技有限公司以苏海国用(2010)第 55 号、556 号土地使用权，土地面积 48539.57 平方米，以厂房、办公楼、仓库等房产，房产证号为海安房权证海安镇字第 2010005614 号，房产面积 10372.38 平方米为抵押物抵押给中国工商银行股份有限公司海安支行，取得短期借款 1,600.00 万元。抵押期限自 2016 年 8 月 26 日至 2019 年 8 月 25 日

### 3、 未决诉讼

2017 年 2 月 20 日，本公司收到郑州市中级人民法院邮寄送达的《应诉通知书》【(2017)豫 01 民初字第 408 号等 15 个案件】及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，郑州市中级人民法院已受理阮其云等 15 个自然人诉本公司证券虚假陈述纠纷一案，要求本公司索赔金额为 3,924,936.10 元人民币。

2017 年 6 月 13 日，本公司收到郑州市中级人民法院邮寄送达的《应诉通知书》【(2017)豫 01 民初 3826-3860 号】及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，郑州市中级人民法院已受理李敬平等 35 个自然人诉本公司证券虚假陈述纠纷一案，要求本公司索赔金额为 7,593,773.31 元人民币。

2017 年 9 月 6 日，本公司收到郑州市中级人民法院邮寄送达的《应诉通知书》【(2017)豫 01 民初字第 4748-4763 号、1488 号、4707-4716 号、4110-4114 号、4479 号】及相关法律文书。根据《应诉通知书》显示，郑州市中级人民法院已受理顾劲松等 33 个自然人诉本公司证券虚假陈述纠纷一案，要求本公司索赔金额为 16,642,140.63 元人民币。

上述诉讼案件发生的主要原因是 2016 年 12 月神马股份因信息披露违法违规受到证监会处罚，原告以证券虚假陈述责任纠纷为由，向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，要求公司就信息披露违法行为承担民事赔偿责任，要求索赔金额合计为 28,160,850.04 元人民币，同时要求公司承担案件诉讼费用。

目前上述案件尚在审理过程中。



#### 4、 其他或有负债

截止 2017 年 12 月 31 日，公司期末已经背书或贴现尚未到期的银行承兑票据金额 4,383,228,940.88 元、商业承兑汇票金额 124,775,421.85 元。

### 十一、资产负债表日后事项

1、公司 2018 年 4 月 25 日召开的第九届 13 次董事会审议通过如下利润分配方案：鉴于公司可供股东分配的利润为负数，公司 2017 年度不进行利润分配。截止 2017 年末，公司资本公积为 1,817,103,998.21 元，不进行资本公积转增股本。上述分配方案尚待股东大会批准。

2、2018 年 1 月 19 日，河南神马锦纶科技有限公司设立，注册资本为 18,000 万元，注册地河南省叶县，经营范围为差别化化学纤维及芳纶、氨纶、短纤、碳纤维等高新技术化纤、聚酰胺 6 聚合生产；自营和代理各类商品和技术的进出口。本公司认缴注册资本 9,180 万元，认缴出资比例为 51%。

3、2018 年 2 月 13 日，福建申马新材料有限公司设立，注册资本为 35,200 万元，注册地福建省福州市连江县，经营范围为新材料技术推广服务；化工产品、建材销售、普通货物道路运输。本公司认缴注册资本为 10,208 万元，认缴出资比例为 29%。

### 十二、其他重要事项

公司于 2017 年 4 月 26 日公告 2017 年日常关联交易预计金额为 984,900 万元（公告编号：临 2017-011）。

2017 年 6 月 30 日，公司召开 2016 年度股东大会，审议公司 2017 年度关联交易预计情况的议案，控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司回避表决，2017 年度预计关联交易议案未获股东会通过。

2017 年 12 月 29 日，神马股份召开 2017 年度第二次临时股东大会，审议公司 2017 年 1-9 月日常关联交易发生额及 10-12 月预计发生额的议案，控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司回避表决，该议案未获股东会通过。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额           |        |               |         | 账面价值           |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                       | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 963,519,813.40 | 96.60  | 31,928,161.09 | 3.31    | 931,591,652.31 |
| 其中：账龄分析法组合            | 367,895,028.79 | 36.88  | 31,928,161.09 | 8.68    | 335,966,867.70 |
| 对外贸易及国内三资业务组合         | 595,624,784.61 | 59.72  |               |         | 595,624,784.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 33,905,369.59  | 3.40   | 33,905,369.59 | 100.00  |                |
| 合计                    | 997,425,182.99 | 100.00 | 65,833,530.68 |         | 931,591,652.31 |

(续上表)

| 类别                    | 年初余额           |        |               |         | 账面价值           |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                       | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 816,614,979.98 | 96.01  | 25,130,636.20 | 3.08    | 791,484,343.78 |
| 其中：账龄分析法组合            | 216,849,367.18 | 25.50  | 25,130,636.20 | 11.59   | 191,718,730.98 |
| 对外贸易及国内三资业务组合         | 599,765,612.80 | 70.52  |               | 0.00    | 599,765,612.80 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 33,905,369.59  | 3.99   | 33,905,369.59 | 100.00  |                |
| 合计                    | 850,520,349.57 | 100.00 | 59,036,005.79 |         | 791,484,343.78 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 317,594,722.93 | 6,351,894.46  | 2.00    |
| 1 至 2 年 | 7,636,447.65   | 458,186.86    | 6.00    |
| 2 至 3 年 | 4,300,222.60   | 516,026.71    | 12.00   |
| 3 至 4 年 | 6,369,935.33   | 1,592,483.83  | 25.00   |
| 4 至 5 年 | 8,617,970.01   | 4,308,985.01  | 50.00   |
| 5 年以上   | 23,375,730.27  | 18,700,584.22 | 80.00   |
| 合计      | 367,895,028.79 | 31,928,161.09 |         |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称          | 期末余额           |      |         |
|---------------|----------------|------|---------|
|               | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 对外贸易及国内三资业务组合 | 595,624,784.61 |      |         |
| 合计            | 595,624,784.61 |      |         |

确定该组合依据的说明：鉴于对外贸易业务皆采用信用证结算，国内三资业务采用信用证及合同约定，回款期较短，以前年度实际损失率为 0，即不存在按期不能收回的风险，故公司对此类业务形成的应收账款不计提坏账准备。该组合中坏账准备期末余额为 0。

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要明细列示如下：

| 应收账款（按单位）       | 期末余额         |              |         |        |
|-----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                 | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 河北轮胎有限责任公司      | 9,739,537.21 | 9,739,537.21 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 乐清市银福塑化有限公司     | 4,875,948.76 | 4,875,948.76 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 焦作市神骐轮胎购销有限责任公司 | 4,752,102.10 | 4,752,102.10 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 鹤壁环燕轮胎有限责任公司    | 4,310,877.40 | 4,310,877.40 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 三角轮胎股份有限公司      | 3,679,198.19 | 3,679,198.19 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 山西橡胶厂           | 834,285.83   | 834,285.83   | 100.00  | 预计无法收回 |

| 应收账款（按单位）   | 期末余额          |               |             |        |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|             | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 江苏南京轮胎厂     | 719,860.05    | 719,860.05    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 平顶山市外贸工业品公司 | 558,008.41    | 558,008.41    | 100.00      | 预计无法收回 |
| 其他          | 4,435,551.64  | 4,435,551.64  | 100.00      | 预计无法收回 |
| 合计          | 33,905,369.59 | 33,905,369.59 | 100.00      |        |

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 6,797,524.89 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称         | 应收账款<br>性质 | 核销时间       | 核销金额      | 核销原因     |
|--------------|------------|------------|-----------|----------|
| 北京首创轮胎有限责任公司 | 货款         | 2017 年 6 月 | 43,688.32 | 根据清偿协议核销 |
| 合 计          |            |            | 43,688.32 |          |

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称                | 期末余额           |                    |              |
|---------------------|----------------|--------------------|--------------|
|                     | 应收账款           | 占应收账款合<br>计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 江苏永通新材料科技有限公司       | 94,149,426.17  | 9.44               | 1,882,988.52 |
| 巴斯夫新材料有限公司          | 51,956,940.00  | 5.21               |              |
| 神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司 | 41,994,258.89  | 4.21               | 839,885.18   |
| 平煤神马美国有限公司          | 32,465,686.09  | 3.25               |              |
| 上海神马帘子布有限责任公司       | 30,435,604.88  | 3.05               | 608,712.10   |
| 合计                  | 251,001,916.03 | 25.16              | 3,331,585.80 |

## 5、 报告期因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

## 6、 报告期转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款分类披露：

| 种类                     | 期末余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 909,201,521.92 | 99.87  | 54,362,058.97 | 5.98    | 854,839,462.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,211,551.31   | 0.13   | 711,551.31    | 58.73   | 500,000.00     |
| 合计                     | 910,413,073.23 | 100.00 | 55,073,610.28 |         | 855,339,462.95 |

(续上表)

| 种类                         | 年初余额           |        |               |         | 账面价值           |
|----------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                            | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                            | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的其他应收款  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款  | 663,127,387.57 | 99.82  | 46,746,335.51 | 7.05    | 616,381,052.06 |
| 单项金额不重大但单独计<br>提坏账准备的其他应收款 | 1,211,551.31   | 0.18   | 711,551.31    | 58.73   | 500,000.00     |
| 合计                         | 664,338,938.88 | 100.00 | 47,457,886.82 |         | 616,881,052.06 |

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 817,076,144.72 | 16,341,522.89 | 2.00     |

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 至 2 年 | 1,383,375.24   | 83,002.51     | 6.00    |
| 2 至 3 年 | 5,440,815.31   | 652,897.84    | 12.00   |
| 3 至 4 年 | 56,254,396.08  | 14,063,599.02 | 25.00   |
| 4 至 5 年 | 54,652.50      | 27,326.25     | 50.00   |
| 5 年以上   | 28,992,138.07  | 23,193,710.46 | 80.00   |
| 合计      | 909,201,521.92 | 54,362,058.97 |         |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末余额         |            |        |
|------|--------------|------------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 往来款  | 711,551.31   | 711,551.31 | 100.00 |
| 内部往来 | 500,000.00   |            |        |
| 合计   | 1,211,551.31 | 711,551.31 | 100.00 |

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,615,723.46 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                        | 款项性质  | 期末余额           | 账龄                                                                  | 占其他应<br>收期末余<br>额合计数<br>的比例<br>(%) | 坏账准备金额        |
|-----------------------------|-------|----------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 平顶山神马帘子布<br>发展有限公司          | 借款及货款 | 695,617,396.57 | 1 年以内                                                               | 76.41                              | 13,912,347.93 |
| 神马博列麦(平顶山)<br>气囊丝制造有限公<br>司 | 借款及货款 | 179,006,116.18 | 1 年以内 117,455,304.00;<br>2-3 年 5,341,397.76;<br>3-4 年 56,209,414.42 | 19.66                              | 17,042,427.42 |
| 平顶山市财政局                     | 所得税返还 | 27,228,005.11  | 5 年以上                                                               | 2.99                               | 21,782,404.09 |
| 生活服务中心-住房                   | 代垫款   | 4,712,800.00   | 1 年以内 3,818,200.00;                                                 | 0.52                               | 130,040.00    |



| 单位名称  | 款项性质  | 期末余额           | 账龄               | 占其他应<br>收期末余<br>额合计数<br>的比例<br>(%) | 坏账准备金额        |
|-------|-------|----------------|------------------|------------------------------------|---------------|
| 管理部   |       |                | 1-2 年 894,600.00 |                                    |               |
| 帘子布公司 | 安全保证金 | 500,000.00     |                  | 0.05                               |               |
| 合计    |       | 907,064,317.86 |                  | 99.63                              | 52,867,219.44 |

4、 期末无涉及政府补助的应收款项。

5、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 长期股权投资

#### 1、 长期股权投资明细

| 项目             | 期末余额             |          |                  | 年初余额             |          |                  |
|----------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|------------------|
|                | 账面余额             | 减值<br>准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值<br>准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资         | 594,464,695.87   |          | 594,464,695.87   | 584,464,695.87   |          | 584,464,695.87   |
| 对联营、合营<br>企业投资 | 1,577,677,952.08 |          | 1,577,677,952.08 | 1,504,154,146.45 |          | 1,504,154,146.45 |
| 合计             | 2,172,142,647.95 |          | 2,172,142,647.95 | 2,088,618,842.32 |          | 2,088,618,842.32 |

#### 2、 对子公司投资

| 被投资单位                       | 年初余额           | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末余额           | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------|----------------|----------|----------|----------------|--------------|--------------|
| 神马博列麦(平<br>顶山)气囊丝制<br>造有限公司 | 77,192,373.90  |          |          | 77,192,373.90  |              |              |
| 平顶山神马工程                     | 160,153,564.67 |          |          | 160,153,564.67 |              |              |

| 被投资单位             | 年初余额           | 本期<br>增加      | 本期<br>减少 | 期末余额           | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|----------|----------------|--------------|--------------|
| 塑料有限责任公司          |                |               |          |                |              |              |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司    | 260,000,000.00 |               |          | 260,000,000.00 |              |              |
| 上海神马工程塑料有限公司      | 27,118,757.30  |               |          | 27,118,757.30  |              |              |
| 平顶山神马工程塑料科技发展有限公司 | 60,000,000.00  |               |          | 60,000,000.00  |              |              |
| 河南平煤神马尼龙投资管理有限公司  |                | 10,000,000.00 |          | 10,000,000.00  |              |              |
| 合计                | 584,464,695.87 | 10,000,000.00 |          | 594,464,695.87 |              |              |

## 2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位                      | 年初余额             | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |    | 期末余额             | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|------------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|----|------------------|--------------|--------------|
|                            |                  | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 其他 |                  |              |              |
| 联营企业                       |                  |          |          |                 |              |            |                 |    |                  |              |              |
| 博列麦神马气<br>囊丝贸易（上<br>海）有限公司 | 14,100,191.45    |          |          | 755,245.26      |              |            |                 |    | 14,855,436.71    |              |              |
| 河南神马尼龙<br>化工有限责任<br>公司     | 1,334,126,184.63 |          |          | 63,827,949.13   |              |            |                 |    | 1,397,954,133.76 |              |              |
| 中国平煤神马<br>集团财务有限<br>责任公司   | 155,927,770.37   |          |          | 17,340,611.24   |              |            | 8,400,000.00    |    | 164,868,381.61   |              |              |
| 合计                         | 1,504,154,146.45 |          |          | 81,923,805.63   |              |            | 8,400,000.00    |    | 1,577,677,952.08 |              |              |

(四) 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 2,533,531,113.88  | 2,246,630,679.28  | 2,214,508,047.41  | 1,876,783,865.51  |
| 其他业务 | 9,762,062,741.61  | 9,640,157,071.38  | 9,466,953,355.62  | 9,382,359,938.97  |
| 合计   | 12,295,593,855.49 | 11,886,787,750.66 | 11,681,461,403.03 | 11,259,143,804.48 |

(五) 投资收益

| 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                   |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 81,923,805.63 | 37,763,335.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 6,578,000.00  | -80,250.00    |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 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                              | 88,501,805.63 | 37,683,085.31 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | 634,166.95    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 | -             |    |
| 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）        | 12,175,097.22 |    |
| 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 | 9,831,500.00  |  |
| 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                                                                      | -3,488,416.61 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | -             |  |
| 所得税影响额                                                                                  | -749,203.37   |  |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -950,864.69   |  |
| 合计                                                                                      | 17,452,279.50 |  |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
|                         |                   | 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          | 2.69              | 0.1518  | 0.1518 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.99              | 0.1123  | 0.1123 |

（本页无正文，为盖章页）

