

# 安徽皖维高新材料股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人吴福胜、主管会计工作负责人吴霖及会计机构负责人（会计主管人员）罗伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
本年度公司拟暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- 六、 前瞻性陈述的风险声明  
本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、 其他  
无

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	40
第十节	内部控制.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	132

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽证监局
母公司、控股股东及皖维集团	指	安徽皖维集团有限责任公司
公司、本公司及皖维高新	指	安徽皖维高新材料股份有限公司
蒙维科技	指	内蒙古蒙维科技有限公司
广维公司	指	广西广维化工有限责任公司
花山公司	指	安徽皖维花山新材料有限责任公司
机械公司	指	安徽皖维机械设备制造有限公司
国贸公司	指	安徽皖维国际贸易有限公司
皖维膜材	指	安徽皖维膜材料有限责任公司
金泉公司	指	巢湖皖维金泉实业有限责任公司
物流公司	指	巢湖皖维物流有限公司
房地产公司	指	安徽皖维房地产有限公司
白雁湖化工	指	白雁湖化工股份有限公司
国元证券	指	国元证券股份有限公司
国元信托	指	安徽国元信托有限责任公司
国元投资	指	安徽国元投资有限责任公司
国元小贷	指	巢湖国元小额贷款有限公司
董事会	指	安徽皖维高新材料股份有限公司董事会
股东大会	指	安徽皖维高新材料股份有限公司股东大会
PVA	指	聚乙烯醇
PVA 超短纤	指	高强高模聚乙烯醇纤维
元	指	人民币

### 二、 重大风险提示

公司已详细描述了未来发展战略和实现经营目标存在的风险事项，敬请投资者查阅本报告第四节“董事会报告”“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险因素及对策的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽皖维高新材料股份有限公司
公司的中文简称	皖维高新
公司的外文名称	ANHUI WANWEI UPDATED HIGH—TECH MATERIAL INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	吴福胜

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴尚义	王军
联系地址	安徽省巢湖市皖维路56号	安徽省巢湖市皖维路56号
电话	0551-82189280	0551-82189294
传真	0551-82189447	0551-82189447
电子信箱	wusy@wwgf.com.cn	zqb@wwgf.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省巢湖市皖维路56号
公司注册地址的邮政编码	238002
公司办公地址	安徽省巢湖市皖维路56号
公司办公地址的邮政编码	238002
公司网址	http://www.wwgf.com.cn
电子信箱	zqb@wwgf.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	皖维高新	600063	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2013年5月28日
注册登记地点	安徽省巢湖市巢维路56号
企业法人营业执照注册号	340000000003130
税务登记号码	皖国税字：340181153584043； 皖地税字：341401853590508
组织机构代码	15358404-3

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 1997 年年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

自上市以来，公司主营业务一直致力于化工、化纤、建材、新材料产品的生产与销售

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

自上市以来，公司控股股东为安徽皖维集团有限责任公司，实际控制人为安徽省国有资产监督管理委员会，没有发生过变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	安徽省合肥市马鞍山路世纪阳光大厦 20 层
	签字会计师姓名	方长顺、翟大发、朱武
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	无
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

**八、 其他**

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	4,126,092,483.12	3,573,058,832.97	15.48	2,879,150,557.87
归属于上市公司股东的净利润	179,817,302.84	20,298,258.88	785.88	-156,244,478.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,682,411.90	-29,620,662.38	不适用	-216,174,657.06
经营活动产生的现金流量净额	816,427,031.82	351,826,762.01	132.05	159,042,022.57
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	3,689,499,839.15	2,415,760,597.60	52.73	2,437,403,105.82
总资产	7,292,368,021.40	6,219,301,181.78	17.25	6,033,038,677.17

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.01	1,100	-0.10
稀释每股收益 (元 / 股)	0.12	0.01	1,100	-0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.08	-0.02	不适用	-0.14
加权平均净资产收益率 (%)	7.17	0.84	增加6.33个百分点	-6.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.81	-1.22	不适用	-8.79

#### 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行新颁布或修订的企业会计准则，本次会计政策变更，仅对 2013 年度期初数部分财务报表列示项目进行追溯调整，对 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响，详见审计报告三、26 重要会计政策和会计估计的变更章节。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

无

**三、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-2,696,019.92		978,126.68	-11,194,655.03
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,528,099.03		58,127,355.99	43,487,982.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				1,565,648.58
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	28,194,983.53		151,207.71	41,300,566.73
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				154,280.00
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	749,105.38		7,714,337.46	652,013.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,573,294.24		-3,072,611.33	-2,775,109.31
所得税影响额	-8,067,982.84		-13,979,495.25	-13,260,548.33
合计	59,134,890.94		49,918,921.26	59,930,178.71

## 四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
二级市场股票投资	33,826,600.00	34,753,970.00	927,370.00	8,106,754.41
可供出售金融资产-持有国元证券股权	621,948,763.80	1,900,602,251.73	1,278,653,487.93	0
合计	655,775,363.80	1,935,356,221.73	1,279,580,857.93	8,106,754.41

## 五、 其他

无



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，公司面对全球经济增长乏力，市场需求严重不足，行业内竞争加剧，人力资源成本刚性上升的严峻经济形势，首先，大力开拓各类产品销售市场，扩大销售渠道，提高主产品的市场占有率，PVA 产品国内市场占有率达到 30%以上，高强高模 PVA 纤维产品国内市场占有率保持在 75%左右，主产品聚乙烯醇（PVA）、高强高模聚乙烯醇（PVA）纤维、水泥、熟料及其它产品产销两旺，多数产品的销售量较上年同期有所上升，销售均价高于同行业平均水平；其次，进一步拓宽产业面，延长产业链，加大技术创新力度，将新技术研发成果转化为生产力，自主研发和生产技术含量较高的新产品，规模化生产的 PVA 品种达 23 种，不断提升高附加值的新品种占比，实现技术创新带动企业升级；第三，建立了集团集中管控的管理模式，制订和执行集中管理内控制度，实现经营管理、人力资源管理、资金管理、内控管理、知识产权管理的“五统一”，基本形成现代化企业的管理框架，为公司高速发展提供管理保证；第四，加强干部和员工队伍建设，严管干部，创新管理手段，提高职业技能，实行责任追究，管理效益逐步显现；第五，深化内部经营体制改革，按照市场化运作方式，划小核算单位，实行产供销一条龙承包经营，充分调动员工生产积极性，取得良好经营成果；第六，继续推行“经济运行”活动，创新生产技术，改进生产工艺，提高生产效率，降低了各类产品的单位成本及相关费用，增加了经济效益；第七，子公司蒙维科技实现满负荷生产，成本优势充分体现，盈利能力逐步释放，子公司广维化工在稳定 VAE 生产的前提下，提高了醋酸乙烯产品的产销量，实现减亏增效；第八，紧紧抓住市场机会，适时增加了中间产品醋酸乙烯和醋酸甲酯的产销量，增厚了公司的经营业绩。

通过上述几项举措，2014 年度公司实现了多项经济指标创历史最好水平的优异成绩，圆满完成了公司年度经营目标。

报告期，公司经营业绩较上年同期大幅增长，加之持有的国元证券股权大幅升值，使公司资产质量进一步提升，抗风险能力进一步增强。截至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产达 729,236.80 万元，归属母公司所有者权益 368,949.99 万元，比期初增长 52.73%，资产负债率 49.41%，比期初 58.96%下降了 9.55 个百分点，短期偿债能力显著增强，为公司未来发展奠定坚实基础。

2014 年公司“一体两翼”的战略格局已基本形成，总部集中管控的优势逐渐显现，巢湖本部及广西、内蒙三地公司合理调配各类资源，优势互补，全力打造品牌皖维，公司的综合实力空前提升。报告期公司“以增量保增长，以品种保增效，以增效促发展”的经营模式，抓住了市场机遇，实现了跨越式发展，公司全年共实现销售收入 412,609.25 万元，比上年度增长 15.48%；实现出口创汇 1.06 亿美元，较上年增长 51.63%；实现归属母公司净利润 17,981.73 万元，比上年增长 785.88%，向广大投资者递交了一份满意的答卷。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,126,092,483.12	3,573,058,832.97	15.48
营业成本	3,359,828,145.35	3,098,966,800.34	8.42
销售费用	105,947,537.68	97,435,762.57	8.74
管理费用	328,496,422.85	263,327,082.16	24.75
财务费用	160,226,692.66	159,339,982.55	0.56
经营活动产生的现金流量净额	816,427,031.82	351,826,762.01	132.05%
投资活动产生的现金流量净额	-467,333,023.55	-401,308,033.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-239,562,466.23	14,677,107.14	不适用
研发支出	110,235,173.82	75,128,248.23	46.73

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年度,公司各主产品销售再上新台阶,全年实现营业收入 412,609.25 万元,比上年度增加 55,303.36 万元,同比增长 15.48%,其主要影响因素为:

1、报告期,公司利用主产品聚乙烯醇(PVA)产能大、品种多、质量优、库存少等优势,在拓展 PVA 市场份额的同时,提高新特品种比重,虽然 PVA 销量略有下降,但由于平均售价的上涨,取得了稳定的销售收入。

2、报告期,受国际市场供需变化影响,醋酸乙烯(VAC)、醋酸甲酯等液体化工产品出现量增价涨的行情,公司紧紧抓住市场机会,适时增加中间产品 VAC 和醋酸甲酯的产销量和出口量,其中 VAC 产品全年实现营业收入 55,710.89 万元,比上年度增加 48,174.88 万元,增长 639.26%。

3、报告期,高强高模 PVA 纤维出口量与上年同期相比基本持平,但随着 PVA 水溶性纤维产品的投产,增加了 PVA 纤维的品种,提高了 PVA 纤维产品的销售收入。

4、报告期,公司加大建材产品结构调整,增加了成品水泥的销量,提高了建材产品的销售收入。

5、报告期,聚酯切片、可再分散性胶粉等产品发挥多品种优势,借助机制转换的动力,提高市场占有率,产品销售收入较上年同期大幅度增长,其中聚酯切片产品全年实现营业收入 30,823.67 万元,比上年同期增长 39.87%;可再分散性胶粉产品全年实现营业收入 9,086.84 万元,比上年同期增长 16.23%

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	本年发生额	各产品收入占年度收入比重	上年发生额	各产品收入占年度收入比重	本年度产品收入比上年度增减变动
聚乙烯醇	1,432,012,359.72	34.86%	1,560,588,070.24	43.94%	-8.24%
水泥	501,033,518.78	12.20%	472,956,744.19	13.32%	5.94%
PVA 超短纤	300,720,558.41	7.32%	292,033,298.99	8.22%	2.97%
聚酯切片	308,236,731.79	7.50%	220,377,914.30	6.20%	39.87%
VAE 乳液	341,136,661.17	8.30%	360,170,688.36	10.14%	-5.28%
胶粉	90,868,375.63	2.21%	78,180,623.37	2.20%	16.23%
醋酸甲酯	351,773,515.74	8.56%	345,986,778.48	9.74%	1.67%
醋酸乙烯	557,108,876.79	13.56%	75,360,123.36	2.12%	639.26%
其他	225,414,778.58	5.49%	146,131,261.31	4.11%	54.26%
合计	4,108,305,376.61	100.00%	3,551,785,502.60	100.00%	15.67%

### (3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司本期全部营业收入的比例
安徽盐业弘德实业发展有限公司	127,420,334.28	3.09%
安徽省明珠商贸有限公司	114,143,470.65	2.77%
南京爱吾庐石油化工有限公司	101,976,674.18	2.47%
巢湖市金维贸易有限公司	95,937,525.15	2.33%
泰国 TPIPOLENEPUBLIC 公司	64,567,490.11	1.56%
合计	504,045,494.37	12.22%

## 3 成本

## (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化工行业	原材料	2,202,576,930.71	81.12%	1,967,712,162.46	80.49%	11.94%	
	人员工资	53,043,836.67	1.95%	37,647,865.95	1.54%	40.89%	
	制造费用	176,041,506.41	6.48%	161,836,930.25	6.62%	8.78%	
	燃料动力	283,675,186.99	10.45%	277,469,661.37	11.35%	2.24%	
	合计	2,715,337,460.78	100.00%	2,444,666,620.03	100%	11.07%	
化纤行业	原材料	176,162,087.19	71.36%	165,242,233.71	68.25%	6.61%	
	人员工资	16,860,805.15	6.83%	15,543,665.06	6.42%	8.47%	
	制造费用	25,476,355.66	10.32%	28,036,704.27	11.58%	-9.13%	
	燃料动力	28,364,663.42	11.49%	33,290,559.90	13.75%	-14.80%	
	合计	246,863,911.42	100.00%	242,113,162.94	100.00%	-8.85%	
建材行业	原材料	226,734,302.34	58.32%	239,701,210.75	60.34%	-5.41%	
	人员工资	13,085,937.38	3.37%	12,076,428.25	3.04%	8.36%	
	制造费用	62,407,867.47	16.05%	65,188,877.50	16.41%	-4.27%	
	燃料动力	86,577,699.45	22.27%	80,284,412.82	20.21%	7.84%	
	合计	388,805,806.64	100.00%	397,250,929.32	100%	-2.13%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
聚乙烯醇	原材料	820,913,096.79	71.65%	1,044,528,349.75	72.35%	-21.41%	
	人员工资	18,675,343.30	1.63%	26,853,113.07	1.86%	-30.45%	
	制造费用	105,406,845.65	9.20%	125,603,270.81	8.7%	-16.08%	
	燃料动力	200,731,297.36	17.52%	246,731,022.77	17.09%	-18.64%	
	合计	1,145,726,583.10	100.00%	1,443,715,756.40	100%	-20.64%	
水泥	原材料	193,872,418.07	54.79%	209,808,403.91	57.48%	-7.60%	
	人员工资	12,561,545.61	3.55%	11,424,848.72	3.13%	9.95%	
	制造费用	61,533,881.19	17.39%	64,241,960.83	17.6%	-4.22%	
	燃料动力	85,878,510.42	24.27%	79,535,927.65	21.79%	7.97%	
	合计	353,846,355.29	100.00%	365,011,141.11	100%	-3.06%	
PVA 超短纤	原材料	176,162,087.19	71.36%	165,242,233.71	68.25%	6.61%	
	人员工资	16,860,805.15	6.83%	15,543,665.06	6.42%	8.47%	
	制造费用	25,476,355.66	10.32%	28,036,704.27	11.58%	-9.13%	
	燃料动力	28,364,663.42	11.49%	33,290,559.90	13.75%	-14.80%	
	合计	246,863,911.42	100.00%	242,113,162.94	100%	1.96%	
聚酯切片	原材料	277,854,989.93	95.71%	197,943,414.80	95.84%	40.37%	
	人员工资	3,948,205.90	1.36%	1,900,124.60	0.92%	107.79%	
	制造费用	4,441,731.63	1.53%	4,316,587.41	2.09%	2.90%	
	燃料动力	4,064,329.60	1.40%	2,375,155.75	1.15%	71.12%	
	合计	290,309,257.06	100.00%	206,535,282.56	100%	40.56%	
VAE 乳液	原材料	261,447,496.03	92.01%	275,130,079.34	91.19%	-4.97%	
	人员工资	3,097,247.81	1.09%	3,831,727.17	1.27%	-19.17%	
	制造费用	13,156,199.40	4.63%	16,201,870.01	5.37%	-18.80%	
	燃料动力	6,450,231.67	2.27%	6,547,124.38	2.17%	-1.48%	
	合计	284,151,174.90	100.00%	301,710,800.90	100%	-5.82%	
胶粉	原材料	66,761,661.19	84.95%	54,448,949.58	77.21%	22.61%	
	人员工资	1,823,273.15	2.32%	2,602,209.87	3.69%	-29.93%	
	制造费用	5,367,653.28	6.83%	8,610,564.36	12.21%	-37.66%	

	燃料动力	4,636,772.23	5.90%	4,858,868.83	6.89%	-4.57%	
	合计	78,589,359.85	100%	70,520,592.64	100%	11.44%	
醋酸甲酯	原材料	310,219,008.77	93.81%	314,951,959.53	97.91%	-1.50%	
	人员工资	2,711,646.81	0.82%	868,522.41	0.27%	212.21%	
	制造费用	4,166,676.80	1.26%	353,842.46	0.11%	1077.55%	
	燃料动力	13,591,302.91	4.11%	5,500,641.92	1.71%	147.09%	
	合计	330,688,635.29	100.00%	321,674,966.32	100%	2.80%	
醋酸乙烯	原材料	375,380,678.00	85.61%				
	人员工资	5,393,274.55	1.23%				
	制造费用	23,502,399.65	5.36%				
	燃料动力	34,201,253.22	7.80%				
	合计	438,477,605.42	100.00%				

## (2) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额（不含税）
1	淮南矿业（集团）有限责任公司	214,037,076.89
2	中国石化化工销售有限公司华东分公司	200,443,530.45
3	丹江口市宏茂冶金有限公司	176,426,275.66
4	内蒙古白雁湖化工股份有限公司	113,482,895.20
5	察右中旗世纪铁合金有限责任公司	104,119,691.30

## 4 费用

科目	2014 年度	2013 年度	变动比例
销售费用	105,947,537.68	97,435,762.57	8.74%
管理费用	328,496,422.85	263,327,082.16	24.75%
财务费用	160,226,692.66	159,339,982.55	0.56%
资产减值损失	1,637,497.10	-12,052,788.43	不适用
公允价值变动损益	8,106,754.41	-2,674,468.70	不适用
投资收益	28,479,266.02	11,318,213.31	151.62%
营业外收入	44,875,471.81	70,011,998.04	-35.90%
营业外支出	4,294,287.32	873,558.65	391.59%
所得税费用	52,860,618.30	4,498,131.45	1,075.17%

(1) 报告期，销售费用同比增长 8.74%，主要系销售规模扩大，部分主产品销量增加所致。

(2) 报告期，管理费用同比增长 24.75%，主要系报告期公司加大开发力度，新产品研究开发费用增加以及销售规模扩大，销售税金同比增加所致。

(3) 报告期，资产减值损失同比增长较大，主要系 2013 年度因存货价值回升冲回原计提减值准备所致。

(4) 报告期，公允价值变动损益同比增长较大，主要系公司期末持有的二级市场股票价格上升所致。

(5) 报告期，投资收益同比增长 151.62%，主要系报告期公司股票投资收益同比增加所致。

(6) 报告期，营业外收入同比下降 35.90%，主要系收到的政府补助同比减少所致。

(7) 报告期，营业外支出同比增长 391.59%，主要系本年度公司主动淘汰了部分电石炉、汽轮机等落后产能形成的资产处置损失增加所致。

(8) 报告期，所得税费用同比增长 1075.17%，主要系报告期利润增加所致。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	107,897,101.21
本期资本化研发支出	2,338,072.61
研发支出合计	110,235,173.82
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.99
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.67

## (2) 情况说明

科技创新是公司发展的源动力,2014 年度公司继续加强项目储备和新产品、新技术研发,通过与国内高校、科研院所联姻,大力开展产学研合作,技术中心全年完成各类产品开发百余项,获得国家授权专利 30 项,其中发明专利 12 项,实用新型专利 18 项。

2014 年度,公司再次被认定为“国家级高新技术企业”,并被评为“国家火炬计划重点高新技术企业”荣誉称号,公司技术中心也被国家发改委等五部委认定为“国家级企业技术中心”,子公司蒙维科技、广维化工公司技术中心也获得“省级企业技术中心”认定。

## 6 现金流

项目	2014 年度	2013 年度	增减变动
经营活动现金流入小计	4,768,213,101.52	3,790,925,607.67	25.78%
经营活动现金流出小计	3,951,786,069.70	3,439,098,845.66	14.91%
经营活动产生的现金流量净额	816,427,031.82	351,826,762.01	132.05%
投资活动现金流入小计	179,403,387.94	264,333,578.68	-32.13%
投资活动现金流出小计	646,736,411.49	665,641,612.28	-2.84%
投资活动产生的现金流量净额	-467,333,023.55	-401,308,033.60	不适用
筹资活动现金流入小计	2,644,634,190.62	2,527,387,423.50	4.64%
筹资活动现金流出小计	2,884,196,656.85	2,512,710,316.36	14.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-239,562,466.23	14,677,107.14	不适用
现金流动负债比率	27.48%	15.10%	增加 12.38 个百分点
资产现金回收率	11.20%	5.66%	增加 5.54 个百分点

(1) 报告期,经营活动产生的现金流量净额同比增长 132.05%,主要系销售商品提供劳务收到的现金同比增加 103,474.73 万元所致。

(2) 报告期,投资活动产生的现金流量净额同比减少 6,602.50 万元,主要系投资收到的现金流入同比减少所致。

(3) 报告期,筹资活动产生的现金流量净额变动较大,主要系偿还债务支付的现金同比增加所致。

(4) 报告期末,现金流动负债比率、资产现金回收比率比期初分别增加 12.38 和 5.54 个百分点,主要系由于经营活动现金净流量同比增加所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期利润构成和利润来源未发生重大变动

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

A、因本公司筹划发行股份购买资产的重大事项，经本公司申请，上海证券交易所核准，本公司股票于 2013 年 12 月 18 日停牌。停牌期间，本公司及相关各方积极推进该重大事项的各项工作，各中介机构进行尽职调查、审计、评估等基础工作，并按照上海证券交易所发布的《上市公司重大资产重组信息披露工作备忘录第 1 号》的有关规定，每五个交易日发布一次该重大事项进展情况的公告。2014 年 3 月 14 日召开公司六届二次董事会审议通过了《安徽皖维新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关议案，并于 2014 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》及《上海证券报》上披露了《安徽皖维新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关文件，公司股票于当日复牌交易。

2014 年 8 月 15 日公司召开六届六次董事会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，9 月 9 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。12 月 25 日公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 76 次工作会议审核，并获得有条件通过，2015 年 1 月 28 日公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会的核准批文。截止本报告报出之日，上述事项正在进行中。

B、2014 年六届七次董事会审议通过了《关于公司拟在银行间债券市场继续发行中期票据的议案》，主承销商兴业银行股份有限公司、副承销商中国建设银行股份有限公司已于 2014 年 12 月 22 日将申报材料报送中国银行间市场交易商协会，截止本报告报出之日，上述事项正待审批之中。

## (3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，公司董事会面对错综复杂的内外部形势，根据公司的发展战略和年度经营计划，不断深化改革，创新管理；深入推进“经济运行”，挖掘潜力；大力开展国内、国际市场，提高市场占有率，圆满完成了 2013 年董事会提出的发展战略和经营计划，公司实现 2014 年销售收入、进出口总额、利润总额三项综合经济指标创历史最好水平，向公司广大投资者递交了一份满意的答卷。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工行业	3,225,525,520.21	2,715,337,460.78	15.82	18.41	11.07	增加 5.56 个百分点
化纤行业	300,720,558.41	246,863,911.42	17.91	2.97	1.96	增加 0.82 个百分点
建材行业	582,059,297.99	388,805,806.64	33.20	8.63	-2.13	增加 7.34 个百分点
合计	4,108,305,376.61	3,351,007,178.84	18.43	15.67	8.66	增加 5.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
聚乙烯醇	1,432,012,359.72	1,145,726,583.10	19.99	-8.24	-20.64	增加 12.50 个百分点
水泥	501,033,518.78	353,846,355.29	29.38	5.94	-3.06	增加 6.55 个百分点
PVA 超短纤	300,720,558.41	246,863,911.42	17.91	2.97	1.96	增加 0.82 个百分点
切片	308,236,731.79	290,309,257.06	5.82	39.87	40.56	减少 0.47 个百分点
VAE 乳液	341,136,661.17	284,151,174.90	16.70	-5.28	-5.82	增加 0.47 个百分点
胶粉	90,868,375.63	78,589,359.85	13.51	16.23	11.44	增加 3.72 个百分点
醋酸甲酯	351,773,515.74	330,688,635.29	5.99	1.67	2.80	减少 1.03 个百分点

醋酸乙烯	557,108,876.79	438,477,605.42	21.29	639.26	571.37	增加 7.96 个百分点
其他	225,414,778.58	182,354,296.51	19.10	54.26	170.40	减少 34.75 个百分点
合计	4,108,305,376.61	3,351,007,178.84	18.43	15.67	8.66	增加 5.26 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	3,450,517,925.54	10.68
出口	657,787,451.07	51.50
合计	4,108,305,376.61	15.67

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	307,837,578.52	4.22%	198,109,819.25	3.00%	55.39%	货币资金回笼增加所致
应收票据	355,512,127.71	5.00%	625,196,875.71	10.05%	-43.14%	背书转让增加所致
应收账款	188,376,658.49	2.58%	145,415,676.41	2.34%	29.54%	出口应收信用证及部分客户信用期限未到所致
预付款项	57,314,503.56	0.79%	42,462,940.56	0.68%	34.98%	预付材料款未结算所致
其他应收款	3,059,965.55	0.04%	5,317,221.98	0.09%	-42.45%	年末清欠收回款项所致
其他流动资产	12,411,729.01	0.17%	25,228,329.57	0.41%	-50.80%	利润增加冲抵已前预缴所得税较大所致
可供出售金融资产	1,920,602,251.73	26.34%	641,948,763.80	10.32%	199.18%	持有国元证券公允价值变动所致
应付票据	112,511,000.00	1.54%	342,587,590.89	5.51%	-67.16%	到期兑付较多所致
应交税费	-47,176,399.76	不适用	-139,213,806.38	不适用	不适用	利润增加所得税、增值税增加所致
其他应付款	42,192,742.62	0.58%	19,416,132.00	0.31%	117.31%	收购蒙维公司少数股东未支付款项增加所致
一年内到期的非流动负债	1,010,000,000.00	13.85%	179,000,000.00	2.88%	464.25%	7个亿中期票据转入所致
其他流动负债	9,676,003.08	0.13%	12,301,446.52	0.20%	-21.34%	待支付的运费同比减少所致
长期借款	285,000,000.00	3.91%	480,000,000.00	7.72%	-40.63%	转入一年内到期的非流动负债所致
应付债券			700,000,000.00	11.26%	不适用	转入一年内到期的非流动负债所致
递延所得税负债	272,035,056.38	3.73%	79,429,102.45	1.28%	242.49%	国元证券公允价值上涨所致
其他综合收益	1,536,953,711.98	21.08%	450,098,247.23	7.24%	241.47%	国元证券公允价值上涨所致

未分配利润	102,147,126.40	1.40%	-54,068,788.75	不适用	不适用	报告期净利润增加所致
少数股东权益			136,680,659.41	2.20%	不适用	收购蒙维公司少数股东股权所致

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
二级市场股票投资	33,826,600.00	34,753,970.00	927,370.00	8,106,754.41
可供出售金融资产-持有国元证券股权	621,948,763.80	1,900,602,251.73	1,278,653,487.93	-
合计	655,775,363.80	1,935,356,221.73	1,279,580,857.93	8,106,754.41

(1) 公司对持有的二级市场股票采用公允价值计量，持有期间公允价值变动计入当期损益，报告期因公允价值变动增加利润 810.68 万元。

(2) 公司对持有的国元证券股权采用公允价值计量，公允价值变动计入“资本公积”科目核算，报告期因公允价值变动增加所有者权益 108,685.55 万元。

### (四) 核心竞争力分析

公司为国家级高新技术企业，国家火炬计划重点高新技术企业，拥有国家级企业技术中心、安徽省企业技术中心、安徽省聚乙烯醇材料工程研究中心、安徽省博士后科研工作站等专业研发平台。经过多年积累，现有各类专业技术人员 1022 人，发明专利及实用新型专利达 86 项，具有较强的科技创新和自主研发能力。公司所有专利均实现产业化，涉及 PVA、高强高模 PVA 纤维制造方面的专利共 38 项，其中高强高模 PVA 纤维生产技术、大内存合成反应器的设计技术、特种低粘度 PVA 系列产品的生产技术、利用副产物醋酸甲酯羰基合成醋酐技术，均属同行业独家拥有。

公司自主研发及产业化的新产品涉及功能型 PVA 和高强高模 PVA 纤维、功能性差别化聚酯等高附加值产品，公司还把集团公司作为新技术、新产品的孵化器，创造了 10 多项行业第一。公司掌握了多条循环经济工艺技术，拥有多项自主知识产权的品牌产品，成为全国同行和全省循环经济的典范。公司还牵头制定了多项行业标准和国家标准，推动了国内维纶行业标准化建设的进程。

公司是国内 PVA 产品品种最为齐全的生产企业，PVA 和高强高模 PVA 纤维产能均居世界第一，高强高模 PVA 纤维的产销量为国内总量的 80%。公司自主研发并建成投产的生物质制 PVA 及下游产品的工艺线路具有世界先进水平。

经过多年的发展，公司构建的依托煤电资源优势建设的蒙维科技煤化工基地、依托生物质资源优势建设的广维化工生物质化工基地以及本部高新技术多元化产业基地的“一体两翼”战略布局已为公司参与市场竞争赢得了先发优势。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司对外股权投资额与上年同期相比增加 13000 万元。

2014 年 12 月 27 日公司六届十二次董事会审议通过了《关于协议受让白雁湖化工持有蒙维科技 20%股权的议案》，同意公司出资 13000 万元，协议受让白雁湖化工持有的蒙维科技 20%股权，协议受让价格系公司参照蒙维科技截止评估基准日 2014 年 6 月 30 日的净资产值而确定的。蒙维科技主要从事聚乙烯醇系列产品的生产与销售。本次协议受让完成后，白雁湖化工将不再持有蒙维科技的股权，本公司持有蒙维科技的股权比例由 80%提高到 100%，蒙维科技成为本公司全资子公司。

#### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总	报告期损益(元)
----	------	------	------	-----------	---------	-----------	--------	----------



							投资比例 (%)	
1	股票	600611	大众交通	4,076,053.78	600,000	7,182,000.00	14.02	
2	股票	600016	民生银行	8,345,396.33	1,000,000	10,880,000.00	28.70	
3	股票	600502	安徽水利	2,963,038.60	250,000	2,910,000.00	10.19	
4	股票	601688	华泰证券	4,604,605.93	200,000	4,894,000.00	15.84	
5	股票	002737	葵花药业	18,265.00	500	28,930.00	0.06	
6	股票	002736	国信证券	37,895.00	6,500	66,040.00	0.13	
7	股票	601991	大唐发电	4,179,260.11	600,000	4,128,000.00	14.38	
8	股票	600068	葛洲坝	4,850,598.65	500,000	4,665,000.00	16.68	
期末持有的其他证券投资				/	/	/		
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				29,075,113.40	/	34,753,970.00	100%	

证券投资情况的说明

## (2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000728	国元证券	92,421,414.12	3.10	1,900,602,251.73	6,097,536.90	1,278,653,487.93	可供出售金融资产	
合计		92,421,414.12	/	1,900,602,251.73	6,097,536.90	1,278,653,487.93	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期,公司收到国元证券 2013 年度红利款 609.75 万元。

## (3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
国元信托	7,500,000.00		0.625	7,500,000.00	625,000		长期股权投资	
国元投资	2,500,000.00		0.325	2,500,000.00	162,500		长期股权投资	
国元小贷公司	10,000,000.00		10.00	10,000,000.00	1,506,000		长期股权投资	
合计	20,000,000.00		/	20,000,000.00	2,293,500		/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

### (1) 安徽皖维花山新材料有限责任公司

公司全资子公司，成立于2008年10月，注册资本5000万元。花山公司主要产品为可再分散性胶粉系列产品。截至2014年12月31日，该公司资产总额13,672.89万元，净资产3,667.79万元，2014年1-12月实现净利润-637.80万元。

### (2) 安徽皖维国际贸易有限公司

公司全资子公司，成立于2010年7月，注册资本1680万元。该公司主营商品和技术的进出口贸易。截至2014年12月31日，该公司资产总额1,604.77万元，净资产1,676.71万元，2014年1-12月实现净利润-20.36万元。

### (3) 广西广维化工有限责任公司

公司全资子公司，注册资本30000万元。该公司主营聚乙烯醇、醋酸乙烯、VAE乳液等产品。截至2014年12月31日，该公司资产总额124,468.83万元，净资产10,693.72万元，2014年1-12月实现净利润-6,499.79万元。

### (4) 内蒙古蒙维科技有限公司

公司全资子公司，注册资本为61250万元。该公司主营聚乙烯醇、电石等产品。截至2014年12月31日，该公司资产总额157,838.35万元，净资产77,501.29万元，2014年1-12月实现净利润9,154.50万元。

### (5) 安徽皖维机械设备制造有限公司

公司全资子公司，成立于2012年5月，注册资本为2000万元。该公司专门从事土建工程施工、机械设备及配件加工、设备安装与维护保养等业务。截至2014年12月31日，该公司资产总额2,913.11万元，净资产2,535.57万元，2014年1-12月实现净利润162.14万元。

### (6) 国元证券有限责任公司

公司参股公司，注册资本为196,410万元，其中本公司持股比例为3.10%。该公司主营证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐等。截至公司报告报出日止，该公司2014年度财务报告尚未对外披露。

### (7) 巢湖国元小额贷款有限公司

公司参股公司，由安徽国元投资有限责任公司为主发起人，联合其他7家法人企业共同出资组建，经营小额贷款业务的专业化贷款，注册资本1亿元，其中本公司持股比例为10%。2014年1-12月实现净利润1,356.32万元。

## 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
蒙维公司20万吨醋酸乙烯、10万吨聚乙烯醇项目		前期调研、论证、设计阶段	52,214,320.93	59,114,320.93	
废糖蜜生产PVA材料技改		100%	65,332,537.70	122,534,845.11	
中水回用项目		100%	10,228,726.38	10,228,726.38	
锅炉烟气系统环保综合治理工程		19.38%	11,966,332.43	11,966,332.43	

合计		/	139,741,917.44	203,844,224.85	/
非募集资金项目情况说明					

## (六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司所处行业为高新材料领域，行业处于完全竞争格局，新增产能逐步释放，而传统产能也在逐步消退，供给关系总体处于弱平衡状态，公司是国内最大的聚乙烯醇及下游产品的研发、生产企业，市场占有率、盈利能力、新产品开发能力等均居行业前列，在市场竞争中处于领先地位。聚乙烯醇产品以其独特的属性在新领域应用方面不断地得到扩展，未来仍有较大的发展空间，且我国富煤的能源结构为电石乙炔法的生产工艺提供了源源不断的资源能源支持，同时随着竞争所形成的产业集聚，为少数规划大、品种多、成本低、盈利好的企业提供了更广阔的发展机会。

### (二) 公司发展战略

立足主业，发挥聚乙烯醇、高强高模聚乙烯醇产品的规模、品种和技术优势，进一步延伸产业链和拓宽产业面，把公司建设成为：国内市场主导的，具备全球影响力的，位列世界前列的 PVA 系列新型材料的制造供应商；拥有国家级技术中心及国家级 PVA 材料工程研究中心，成为拥有 PVA 系列上下游新型产品生产技术的行业领跑者；具有遍布全球的营销网络、技术领先、效益良好、股东受益、员工有为、和谐发展的上市公司。

### (三) 经营计划

2015 年公司董事会将带领全体员工，奋发有为，勇于担当，坚持“主业规模化、多业态发展”的方针，解放思想，从严管理，挖掘管理潜力、培育创新动力、汇聚转型合力，更加注重发展质量和效益，更加注重发挥优势和特色经营，扬长避短，强化市场意识，向发展要效益，向改革要效益，向管理要效益，向市场要效益，奋力开创建具有国际竞争力的“品质皖维”新局面。

2015 年合并口径下的生产经营目标：实现销售收入 40 亿元，进出口总额 1.2 亿美元。各项产品的产销量分别为：生产聚乙烯醇 17.2 万吨（本部 6.2 万吨、蒙维 10 万吨、广维 1 万吨），销售（不含内部自用）12.5 万吨，出口 1.4 万吨；生产并出口高强高模聚乙烯醇纤维 1.8 万吨、生产并销售水溶性纤维 9000 吨；生产水泥熟料 190 万吨，销售 82 万吨；生产并销售成品水泥 150 万吨；生产并销售建筑石料 190 万吨；生产并销售聚酯切片 3.5 万吨；生产并销售醋酐 3 万吨；花山公司生产并销售可再分散性胶粉 1.2 万吨；广维化工生产 VAE 产品 6 万吨；蒙维科技生产电石 9.8 万吨自用。

实现上述目标的主要措施：

#### 1、强化运营管理，提升可持续盈利能力

新的一年，董事会将重点关注重要产品、重要原材料和资本资金市场的变化趋势，进一步优化人、财、物等各类资源的配置，大力降本增效，实现盈利能力可持续。一是**加强生产管理**，坚持把生产装置连续稳定运行作为生产管理的前提条件和最低要求，以行业先进水平为标杆，开展对标活动，解决生产过程中不达标、不达产的问题，通过抓指标带管理，巩固提高公司在行业中的领先地位。二是**严格控制产品质量**，对照 ISO9001 质量管理体系标准，做好产品质量的全过程控制，实行质量负责制，以优质的产品维护市场。三是**加大市场开发**，更加主动地搜集与公司经营相关的市场信息，发挥公司产品的品牌优势和竞争优势，进一步细分市场，实行分片包干，发展战略合作用户，巩固重点用户、培育优势用户、开发潜力用户，将公司的产能优势转化为销售优势，从而获得更的大市场份额。四是**进一步深化“经济运行”**，在总结过去几年经验的基础上，努力推进全方位开源节流、全过程提质增效、全员性增收节支，培训“节俭”文化，通过降低采购成本，严控生产消耗，减少费用开支等形式，努力提高公司的经济效益。五是**创新管理手段**，运用信息化技术，通过视频通信系统、办公自动化系统、物流信息系统、财务管理系统，整合人、财、物资源，不断完善产、供、销业务流程，形成优势互补，创造新的生产力，提升公司可持续的盈利能力。

#### 2、强化改革力度，提升公司内生发展新动力

新的一年，董事会将根据内外部形势的发展趋势，进一步加大在体制机制方面的改革创新力度，力求取得新突破。一是**加强管控体系建设**，按照公司为决策中心、各子公司为利润中心、各生产单位为成本中心的总体构架，构建层次分明、责权对等、运行高效、充满活力的集团管控体系，并根据管控体系的要求对内设机构和管理流程进行必要的优化。二是**完善经济责任制考核方式**，能实行利润承包的推行利润承包，按利润完成情况考核员工收入；不具备条件的要突出成本考核，按成本考核情况兑现绩效工资；营销部门突出量价考核，管理部门突出效能考核，通过考核使员工的收入与工作效果挂起钩来，提高员工的工作积极性。三是**改革创新用人机制**，加大对各级管理人员履行职责和工作绩效的考核力度，进一步完善管理人员的选聘机制，做到“能者上，庸者下”，将在合适的时候，选择具备条件的子公司开展职业经理人试点；另一方面，按照精干高效的原则，合理调整各类岗位，进一步优化劳动组合，赋予基层单位用工自主权，减少冗员，提高效率，同时根据生产经营实绩拉大收入分配差距，真正体现按劳分配，按业绩分配，最大限度地激发公司发展的内生动力。

### 3、强化责任意识，提升公司依法经营的保障能力

2015年，公司将加强对各级管理人员和全体员工的法制教育，增强法制观念和责任意识，自觉地运用法治思维和法律手段解决公司生产、经营、发展中的问题，依法规范公司和个人的行为，加强对各类经济行为的管理，保障公司在市场规则和法制轨道上有序运行。上年度全国人大修订了《安全生产法》和《环境保护法》，都将在2015年全面实施，对安全生产和环境保护提出了更高的要求，公司将坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，落实安全生产和环境保护责任制，不断提高安全生产管控水平和员工职业技能素质，坚持安全体系“全覆盖”，安全管理“零容忍”，安全事故“硬考核”，责任追究“严查处”，从安全设施、管理体系、员工技能等方面确保安全生产；同时按照绿色、低碳、清洁、健康的发展理念，主动作为，加强环保能力建设，不断提升公司节能减排和环保治理水平，加大对环保设施的投入，确保“三废”处理稳定达标，提高公司依法合规经营的保障能力。

### 4、强化科技引领，提升公司转型发展的创新能力

2015年，公司将继续依托国家级企业技术中心和聚乙烯醇材料工程技术研究中心以及博士后工作站等科技创新平台，结合国内外市场需求发展的新变化，一方面加大特殊用途的聚乙烯醇研究开发力度，生产满足市场需要的高附加值聚乙烯醇新品种，获取更好的市场份额和丰厚的差别化利润；另一方面加大高强高模PVA纤维在复合纤维混凝土领域的应用推广，将其应用领域推广至桥梁、高速公路、海防、机场等，形成规模化应用。对集团公司注入的PVA光学薄膜、PVB膜用树脂项目，在实现产业化生产的基础上，注重提高生产效率和产品质量，将目标定位在高端市场，根据市场反馈及时调整生产工艺，更新产品规格，从而最终实现替代进口。与此同时，针对公司多年来积累的技术优势和人才优势，整合公司技术资源，积极探索开展技术咨询、技术服务、设备制造安装、技术转让等现代服务业务，以科技创新引领公司转型发展。

### 5、强化队伍建设，提高人才在公司发展中的贡献能力

2015年，公司将采用“引进+培养”相结合的方式，创新人才工作机制，用市场化机制引进资本运营、国际贸易、战略性新兴产业等方面的高端人才，丰富和完善公司的人才结构，提升人才队伍的整体水平；同时加大对现有员工的培养力度，科学制定员工职业生涯规划，一方面建立健全专业人才管理、技术双通道晋升和公开竞聘机制；另一方面继续推行岗位员工职业技能鉴定，鼓励员工一岗多能，建立复合型员工队伍。在员工培训方面，以经营管理人员素质提升、专业技术人员知识更新、岗位员工技能提高为重点，利用网络、视频、讲座、专业培训班等形式，创新培训方式，按照“健全制度、全员培训、规范考核、绩效挂钩”的原则，建立全员培训、考核制度，激发员工学习热情，全面提高员工技能水平和综合素质，提高人才在公司发展中的贡献能力。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

目前，公司生产经营稳定，主产品产销形势良好，能够保证正常生产经营所需资金需求。同时，公司也正在谋划蒙维科技10万吨聚乙烯醇二期项目，该项目正在进行前期的论证、设计阶段，尚未正式进行投资，因此资金需求尚未确定。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014年10月22日公司六届八次董事会审议通过了《关于执行新会计准则调整会计核算科目事项的议案》。根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》中“第二条：本准则所称长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。”的规定，我公司原纳入“长期股权投资”科目中的参股安徽国元信托投资有限公司的750万元投资、安徽国元投资有限责任公司的250万元投资、巢湖国元小额贷款有限公司的1000万元投资等三项权益性投资，不应再纳入“长期股权投资”科目核算。

鉴于新会计准则的规定，自2014年7月1日起，公司将上述三项投资由“长期股权投资”科目调整为“可供出售金融资产”科目核算。该项科目调整不影响本公司的资产负债结构及资本公积、留存收益等财务状况。

除上述会计核算科目调整事项外，新会计准则的执行对本公司目前财务会计事项未产生其他影响。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》规定公司进行利润分配时，应当根据当年业绩和未来生产经营计划，综合考虑公司的长远、可持续发展和股东的回报期望，平衡分配弥补亏损和提取公积金后的公司可分配利润，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过当年公司累计可分配利润的总额。公司进行利润分配时，根据公司业绩、现金流量情况、公司未来发展计划和资金需求决定是否进行现金分红和现金分红的数量。

公司董事会还应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化现金分红政策。

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司利润分配方案由公司董事会根据公司章程的规定，综合考虑公司业绩和未来生产经营计划及资金需求提出、拟定，独立董事对分配预案发表独立意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司根据经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，按照公司章程的规定由董事会经过详细论证后拟定调整方案，分红政策调整方案由独立董事发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司应充分听取股东特别是中小股东对公司分红的意见和诉求，主动与中小股东沟通、交流，为中小股东提出意见提供便利，收集中小股东就利润分配的建议上报董事会，作为董事会拟定利润分配政策的参考。

公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。当具备现金分红条件时，公司优先采用现金分红或股票与现金相结合的分配形式。公司采用股票股利进行利润分配时，必须综合考虑公司股本扩张与未来经营业绩增长的同步性，公司股票价格与股本规模的匹配性。在符合利润分配的条件下，可以进行年度利润分配和现金分红，也可以进行中期利润分配和现金分红。公司在未分配利润为正的情况下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊情况不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。当公司经营活动现金流量连续两年为负数时，不得进行高比例现金分红。

2014 年 4 月 11 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了公司 2013 年度利润分配方案，即以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 1,497,853,280 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.05 元(含税)，共计派发股利 7,489,266.40 元。2014 年 6 月 16 日为股权登记日，6 月 17 日为除息日

及现金红利发放日。公司 2013 年度分红派息实施公告刊登在 2014 年 6 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√适用□不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
因本公司发行股份购买资产的重大事项已获中国证监会的核准批文，本公司正在实施并将于近期完成上述重大事项。上述重大事项的实施将导致公司股本及股本结构发生变化，为充分保护公司股东的利益，公司董事会提出本报告期暂不进行利润分配（含现金红利），也不进行资本公积转增股本的分配预案。	公司未分配利润拟将留待公司发行股份购买资产的重大事项完成后，公司 2015 年中期及以后期间进行利润分配。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0	0	0	179,817,302.84	0
2013 年	0	0.05	0	7,489,266.40	20,298,258.88	36.90
2012 年	0	0	0	0	-156,244,478.35	0

**五、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

公司已披露 2014 年社会责任报告，报告全文详见上海证券交易所网站。

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

无

**六、其他披露事项**

因本公司筹划发行股份购买资产的重大事项，本公司股票于 2013 年 12 月 18 日停牌。2014 年 3 月 14 日召开公司六届二次董事会审议通过了《安徽皖维高新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关议案，并于 3 月 18 日公司股票复牌交易。8 月 15 日公司召开六届六次董事会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，9 月 9 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。12 月 25 日公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 76 次工作会议审核，并获得有条件通过。公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已于 2015 年 1 月 28 日获得中国证监会的核准批文。截止本报告报出之日，该重大事项的有关事宜公司董事会正在组织实施中。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

无

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2014年8月15日公司召开六届六次董事会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及其他相关议案，9月9日公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。12月25日公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第76次工作会议审核，并获得有条件通过。上述重大事项的有关情况公司已以临时公告（临2014-029、033、046）的形式在上海证券交易所网站、《上海证券报》及《中国证券报》上披露。截止本报告报出之日。上述重大事项已取得中国证监会核准批文，公司收购皖维集团有关资产事项已办理过户交割手续，配套融资事项正在办理中。

(2) 2014年12月27日公司六届十二次董事会审议通过了《关于协议受让白雁湖化工持有蒙维科技20%股权的议案》，同意公司出资13000万元，协议受让白雁湖化工持有的蒙维科技20%股权，协议受让价格系公司参照蒙维科技截止评估基准日2014年6月30日的净资产值而确定的。蒙维科技主要从事聚乙烯醇系列产品的生产与销售。本次协议受让完成后，白雁湖化工将不再持有蒙维科技的股权，本公司持有蒙维科技的股权比例由80%提高到100%，蒙维科技成为本公司全资子公司。

《关于协议受让白雁湖化工持有蒙维科技20%股权的公告》（临2014-049）已于2014年12月30日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。本公司于公告当日与白雁湖化工签订了股权转让协议，2015年1月22日该等股权收购款支付完毕。至此，上述股权收购事项已全部实施完成。

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

无

**(四) 关联债权债务往来**

无

**七、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
皖维高新	全资子公司	广维化工	5,000									是	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								0					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								5,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								5,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								5,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明								本公司在 2014 年度除为本公司全资子公司——广西广维化工有限责任公司提供 5000 万元担保外，没有为控股股东及控股股东的所有子公司、其他关联单位、非法人单位和个人提供担保；也不存在以前年度对外担保延续到本报告期的事项。					

**3 其他重大合同**

五

**八、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用



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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	皖维集团	若 2014 年、2015 年任一年度皖维膜材实现的实际净利润低于当年的利润承诺数,皖维集团须就不足部分以现金方式向皖维膜材进行补偿。	2014 年和 2015 年	是	是	标的资产皖维膜材已完成 2014 年度盈利预测	
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	皖维集团	若标的土地于补偿义务期间任一会计年度期末的可收回金额低于标的土地的当期期末的账面价值,皖维集团承诺在符合相关证券监管法规和规则的前提下,将以其持有的一定数量的甲方股份赠与皖维高新于赠送股份实施公告中确认的股权登记日登记在册的全部股东,其中皖维集团本次以标的资产认购新增的皖维高新股份不参与获赠补偿。	2014 年、2015 年、2016 年,如本次重组事项在 2015 年完成,皖维集团补偿义务将延长至 2017 年 12 月 31 日。	是	是	标的土地在 2014 年未发生减值	

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		750,000
境内会计师事务所审计年限		18 年
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000
财务顾问	中投证券有限责任公司	
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

无

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未有被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

#### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》中“第二条：本准则所称长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。”的规定，我公司原纳入“长期股权投资”科目中的参股安徽国元信托投资有限公司的750万元投资、安徽国元投资有限责任公司的250万元投资、巢湖国元小额贷款有限公司的1000万元投资等三项权益性投资，不应再纳入“长期股权投资”科目核算。

鉴于新会计准则的规定，自2014年7月1日起，公司将上述三项投资由“长期股权投资”科目调整为“可供出售金融资产”科目核算。该项科目调整不影响本公司的资产负债结构及资本公积、留存收益等财务状况。

除上述会计核算科目调整事项外，新会计准则的执行对本公司目前财务会计事项未产生其他影响。

#### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公 司股东权益 (+/-)
安徽国元信托投资有限公司			-7,500,000.00	7,500,000.00	
安徽国元投资有限责任公司			-2,500,000.00	2,500,000.00	
巢湖国元小额贷款有限公司			-10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	/		-20,000,000.00	20,000,000.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

依据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号-长期股权投资》规定，我公司持有的安徽国元信托投资有限公司、安徽国元投资有限责任公司及巢湖国元小额贷款有限公司的投资，不再纳入“长期股权投资”科目核算，自2014年7月1日起纳入“可供出售金融资产”科目核算。

## 2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
安徽国元信托投资有限公司		0	0	0	0
安徽国元投资有限责任公司		0	0	0	0
巢湖国元小额贷款有限公司		0	0	0	0
合计	/	0	0	0	0

### 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

依据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》规定，我公司持有的安徽国元信托投资有限公司、安徽国元投资有限责任公司及巢湖国元小额贷款有限公司的投资，不再纳入“长期股权投资”科目核算，自 2014 年 7 月 1 日起纳入“可供出售金融资产”科目核算。上述长期股权投资准则变动对公司 2013 年 1 月 1 日及 2013 年 12 月 31 日的资本公积及留存收益不产生影响。

## 3 准则其他变动的影响

按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定，我司将原计入“其他流动负债”科目中核算的政府补贴 78,059,779.82 元调整至“递延收益”科目核算，将原计入“资本公积”科目中核算的可供出售金融资产 450,098,247.23 调整至“其他综合收益”科目核算。对公司本期及期初的利润表项目没有影响。

## 4 其他

无

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

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

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

无

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	75,264
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	80444
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
安徽皖维集团有限 责任公司		452,285,280	30.1956	0	质押	226,000,000	国有 法人
高翔		8,877,828	0.5927	0	未知		其他
杜新红		6,755,600	0.4510	0	未知		其他
陈豪		6,474,339	0.4322	0	未知		其他
王纪勇		6,372,869	0.4255	0	未知		其他
付新强		5,980,000	0.3992	0	未知		其他
中国平安人寿保险 股份有限公司一分 红—银保分红		5,243,600	0.3500	0	未知		其他
潘彩花		5,212,414	0.3480	0	未知		其他
陈兴康		4,420,030	0.2951	0	未知		其他
白莉		3,648,458	0.2436	0	未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
安徽皖维集团有限责任公司	452,285,280	人民币普通股	452,285,280
高翔	8,877,828	人民币普通股	8,877,828
杜新红	6,755,600	人民币普通股	6,755,600
陈豪	6,474,339	人民币普通股	6,474,339
王纪勇	6,372,869	人民币普通股	6,372,869
付新强	5,980,000	人民币普通股	5,980,000
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	5,243,600	人民币普通股	5,243,600
潘彩花	5,212,414	人民币普通股	5,212,414
陈兴康	4,420,030	人民币普通股	4,420,030
白莉	3,648,458	人民币普通股	3,648,458
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东除安徽皖维集团有限责任公司为国有法人股东外，其余均为社会公众股东。本公司未知上述社会公众股东报告期内其持有数量的增减变化和质押、冻结、托管情况，也不知晓其相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	安徽皖维集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	吴福胜
成立日期	1989年1月18日
组织机构代码	15358056-0
注册资本	210,516,648
主要经营业务	聚乙烯醇光学膜、膜用PVB树脂（不含化学危险品）化工产品（不含化学危险品）、化学纤维建材产品生产销售；高新技术产品的研制开发、生产销售；资本运作。（涉及许可及资质经营的凭有效许可证及资质证经营）
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2014年11月15日安徽皖维集团有限责任公司召开董事会会议，审议并同意将安徽省国资委自2010年以来，先后拨付皖维集团国有资本经营预算资金3160万元，根据《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》（皖国资预算[2013]116号）的有关规定转为实收资本。该资本公积金转为实收资本后，皖维集团注册资本由17891.6648万元增加至21051.6648万元。上述增资事项已于2014年12月25日在巢湖市市场监督管理局办理了工商变更登记手续。

##### (二) 实际控制人情况

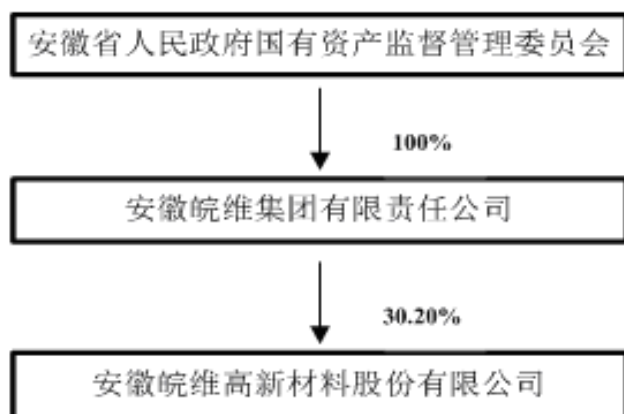
##### 1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

## 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

## 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

本公司控股股东为安徽皖维集团有限责任公司，实际控制人为安徽省国有资产监督管理委员会。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明	截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。				

## 第七节 优先股相关情况

本公司未对外发行优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
吴福胜	董事长	男	49	2013-11-12	2016-11-12					31.83	0
季学勇	副董事长	男	59	2013-11-12	2016-11-12	9,571	9,571			28.01	0
高申宝	董事、总经理	男	49	2013-11-12	2016-11-12	6,240	6,240			27.67	0
张正和	董事	男	49	2013-11-12	2016-11-12					26.03	0
吴霖	董事、总会计师	男	49	2013-11-12	2016-11-12					20.35	0
吴尚义	董事、董秘	男	49	2013-11-12	2016-11-12					11.93	0
陶成群	独立董事	男	62	2013-11-12	2014-10-27					4.1667	0
张传明	独立董事	男	59	2013-11-12	2016-11-12					5.00	0
汪莉	独立董事	女	48	2013-11-12	2016-11-12					5.00	0
方福前	独立董事	男	60	2014-11-28	2016-11-12					0.4167	0
李明	监事会主席	男	43	2013-11-12	2016-11-12					0.00	20.50
李良平	监事	男	49	2013-11-12	2016-11-12					6.83	0
胡安宁	监事(职工推选)	男	52	2013-11-12	2016-11-12					6.42	0
王松苗	副总经理	男	50	2013-11-12	2016-11-12					21.84	0
汪成美	副总经理	男	60	2013-11-12	2014-05-05					25.05	0
孙先武	副总经理	男	46	2013-11-12	2016-11-12					25.22	0
张东华	副总经理	男	51	2013-11-12	2016-11-12					19.44	0
高祖安	副总经理	男	51	2013-11-12	2016-11-12					19.10	0
冯加芳	总工程师	男	60	2013-11-12	2014-11-11					22.06	0
刘邦柱	总经理助理	男	45	2013-11-12	2014-09-24					12.12	0
沙建宝	副总工程师	男	59	2013-11-12	2016-11-12	12,480	12,480			11.46	0



裴吉溢	副总工程师	男	60	2013-11-12	2014-11-11					12.57	0
许宏平	副总工程师	男	46	2013-11-12	2016-11-12					18.39	0
余继轩	副总工程师	男	47	2013-11-12	2016-11-12					13.97	0
许守清	总经理助理	男	46	2014-09-24	2016-11-12					9.14	0
卢昌恒	副总经济师	男	52	2014-09-24	2016-11-12					9.17	0
合计	/	/	/	/	/	28,291	28,291		/	393.1834	20.50

姓名	最近 5 年的主要工作经历
吴福胜	1997 年 7 月至 2002 年 12 月任本公司生产安环部副部长兼总调度长、生产安环部部长；2002 年 12 月任本公司有机分厂厂长；2005 年 8 月任本公司董事、副总经理，2008 年 5 月起任本公司董事长。现任安徽皖维集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长。
季学勇	1990 年起历任安徽省维尼纶厂生产处总调度长、供应处处长、副总经济师等职，1997 年 5 月至 2002 年 8 月任本公司副总经理。2002 年 8 月至 2008 年 5 月任安徽皖维集团有限责任公司副总经理；2003 年 7 月起任本公司董事。2008 年 6 月任本公司常务总经理，2009 年元月任本公司总经理；2013 年 12 月起任本公司副董事长。现任安徽皖维集团有限责任公司董事，本公司副董事长。
高申宝	1994 年 12 月起任本公司有机分厂副厂长，2005 年 8 月起任本公司有机分厂厂长。2008 年 10 月起任本公司总经理助理兼安全生产管理部、生产环保部部长。2010 年 4 月任安徽皖维集团有限责任公司副总经理，2010 年 5 月起任本公司董事；2013 年 12 月起任本公司总经理。现任安徽皖维集团有限责任公司董事，本公司董事、总经理。
张正和	1995 年 12 月至 1997 年 7 月任安徽省维尼纶厂电石分厂副厂长，1997 年 7 月起任本公司电石分厂副厂长，2002 年 12 月起任本公司冷空分厂厂长。2006 年 7 月起任本公司总经理助理。2010 年 4 月任安徽皖维集团有限责任公司副总经理。2010 年 5 月起任本公司董事。现任安徽皖维集团有限责任公司董事、副总经理，本公司董事。
吴霖	1997 年 7 月至 2002 年 12 月任本公司财务部副部长，2002 年 12 月至 2006 年 7 月任本公司财务部部长。2006 年 7 月起任公司董事、副总会计师。2013 年 3 月起任本公司董事、总会计师。
吴尚义	1996 年 3 月至 1997 年 11 月任安徽省维尼纶厂团委副书记，1997 年 7 月至 2002 年 12 月任本公司证券部副经理，2002 年 12 月起任本公司证券部经理。2006 年 7 月起任公司董事会秘书。2010 年 5 月起任本公司董事、董事会秘书。
陶成群	历任安徽省税务局处长，安徽省地方税务局处长、局长助理、党组成员、副局长、巡视员。长期从事税收政策的领导和研究工作，熟悉各项税收政策业务。现任中国税务学会理事、安徽税务学会会长、安徽循环经济研究会副会长、安徽软件协会副会长、安徽省社会科学界联合会理事。2013 年 11 月 12 日起任本公司独立董事。2014 年 10 月 27 日公司董事会同意其辞职申请，不再担任本公司独立董事。
张传明	历任安徽财贸学院会计学系副教授、教授；从事财务管理、财务分析、财务案例等课程的教学以及理财理论与实务的研究，现任安徽财经大学继续教育学院教授，兼任安徽恒源煤电股份有限公司独立董事。2013 年 11 月 12 日起任本公司独立董事。
汪莉	1990 年至 2002 年先后在中国远洋运输总公司安徽省公司从事海事海商法务和商务工作、在中国长城资产管理公司合肥办事处从事专职法律顾问工作；2002 年起在安徽大学法学院经济法专业任教，现为安徽大学法学院教授、博士生导师、安徽大学经济法制研究中心研究员。2013 年 11 月 12 日起任本公司独立董事。

方福前	1984年12月至1991年8月在安徽大学经济学院工作，担任西方经济学讲师、副教授，1994年7月起在中国人民大学经济学院任教，现为中国人民大学经济学院经济学教授，时代出版传媒股份有限公司独立董事，2014年11月28日起任本公司独立董事。
李明	2005年起历任淮北矿业（集团）有限公司财务资产部科长、副总会计师；2009年至2010年3月任安徽华塑股份有限公司董事、财务总监；2010年4月起任安徽皖维集团有限责任公司总会计师；2012年5月8日起本公司监事会主席。
李良平	1991年至2003年4月任热电分厂政工干事，2003年4月起任安徽皖维集团有限责任公司监察审计处干事。2006年12月起任本公司审计部副部长。2006年7月起任公司监事。2007年11月任本公司审计部部长。
胡安宁	1999年5月起任巢湖皖维金泉实业有限公司副经理，2005年7月任本公司生产安环部副主任工程师，2007年6月起任本公司技术发展中心副主任。2010年5月起经职代会推选，任本公司职工监事。
王松苗	1988年至1999年4月任安徽省东关水泥厂粉磨车间副主任、厂团委书记、制成车间主任、总工办主任、制造一厂厂长；1999年4月起，历任安徽巢东水泥股份有限公司董事、总经理、安徽巢东集团公司副董事长；2004年4月起历任安徽海螺集团公司广东英德龙山公司副总经理、海螺集团公司广西抚绥海螺公司副总经理。2006年2月起任本公司副总经理。
汪成美	历任安徽省维尼纶厂生产处调度长、有机车间副主任、生产处处长、副总工程师、副厂长等职。1997年5月至1998年4月任本公司董事、常务副总经理兼总工程师，1999年至2001年，受组织委派赴安徽省无为县扶贫挂职任县委副书记。2002年4月起任本公司副总工程师，2009年6月任本公司副总经理，兼皖维（广西）生物化工有限公司总经理。2014年5月5日因已到法定退休年龄，不再担任本公司副总经理。
孙先武	2005年7月起任本公司化工销售部副部长、部长、物资供应部部长，2009年1月起任本公司总经理助理兼物资供应部部长。2010年5月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼广西广维化工有限责任公司总经理。
张东华	1991年7月至2000年3月任安徽省维尼纶厂丝绸分厂副厂长、厂长，2000年3月至2002年12月任本公司有机分厂厂长，2002年12月至2008年6月任本公司电石分厂厂长，2008年6月至2009年7月任本公司水泥分公司经理，2009年7月任本公司生产安环部部长，2009年12月本公司总经理助理兼生产安环部部长，2013年3月起任本公司副总经理。
高祖安	1996年起任本公司维纶分厂厂长助理、副厂长，2001年7月任安徽大维新材料有限公司生产技术部部长，2007年8月任安徽大维新材料有限公司副总经理兼生产技术部部长，2008年10月任本公司副总工程师，2013年3月起任本公司副总经理。
冯加芳	历任安徽省维尼纶厂劳动服务公司经理、生产安环处处长，本公司生产安环部部长、主任工程师等职。2003年8月起任本公司副总工程师兼生产安环部部长。2006年7月起任公司总工程师。2014年11月11日已到法定退休年龄，不再担任本公司总工程师。
刘邦柱	2005年7月至2008年6月任巢湖皖维金泉实业有限公司党支部书记、副经理，2008年6月至2009年2月任本公司水泥分公司党总支书记、副经理，2009年2月至2012年3月任巢湖皖维振化实业有限公司经理。2012年4月6日起任本公司总经理助理。2014年9月24日，因工作调动，不再担任本公司总经理助理。
沙建宝	1993年起历任安徽省维尼纶厂维纶分厂副厂长、本公司热电分厂厂长，2007年6月任本公司技术发展中心主任工程师兼设备计量部部长。2008年10月起任本公司副总工程师。
裴吉溢	1985年起历任安徽省维尼纶厂基建环保办副主任、安徽省维尼纶厂计划处副处长，本公司技术发展中心主任工程师。2008年10月起任本公司副总工程师。2014年11月11日已到法定退休年龄，不再担任本公司副总工程师。
许宏平	2000年3月起任本公司有机分厂副厂长。2009年12月起任本公司副总工程师。现任本公司副总工程师兼广西广维化工有限责任公司副总经

	理。
余继轩	2005年7月至2010年3月任本公司水泥分公司副经理，2010年3月任本公司烧成分厂厂长，2013年3月起任本公司副总工程师。
许守清	2009年4月起任本公司聚酯分厂厂长，2014年2月起兼任安徽皖维花山新材料有限公司经理。2014年9月24日起担任本公司总经理助理。
卢昌恒	1998年起任本公司物资供应部副部长、部长，2009年3月起任本公司化工销售部部长，2010年3月起任本公司水泥销售部部长。2014年9月24日起担任本公司副总经济师。

#### 其它情况说明

(1) 2014年5月5日，因公司副总经理汪成美先生已到退休年龄，公司六届四次董事会决定解聘其副总经理职务。

(2) 2014年9月24日，经公司总经理提名，公司六届七次董事会决定聘任许守清先生为本公司总经理助理，聘任卢昌恒先生为本公司副总经济师；因工作调动，公司六届七董事会决定解聘刘邦柱先生公司总经理助理职务。

(3) 2014年11月11日，因公司总工程师冯加芳先生、副总工程师裴吉溢先生已到法定退休年龄，公司六届十次董事会决定解聘冯加芳先生公司总工程师职务，解聘裴吉溢先生公司副总工程师职务。

(4) 2014年11月28日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于增补第六届董事会独立董事的议案》，选举独立董事候选人方福前先生为公司第六届董事会独立董事。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

##### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴福胜	安徽皖维集团有限责任公司	董事长	2008年5月22日	
季学勇	安徽皖维集团有限责任公司	董 事	2008年5月22日	
李 明	安徽皖维集团有限责任公司	总会计师	2010年4月1日	
李 明	安徽皖维集团有限责任公司	董 事	2012年7月16日	
高申宝	安徽皖维集团有限责任公司	董 事	2012年7月16日	
张正和	安徽皖维集团有限责任公司	副总经理	2010年4月22日	
张正和	安徽皖维集团有限责任公司	董 事	2012年7月16日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴福胜	安徽皖维花山新材料有限责任公司	董事长	2008年10月18日	
吴福胜	广西广维化工有限责任公司	董事长	2009年12月7日	
吴福胜	内蒙古蒙维科技有限公司	董事长	2010年1月6日	
吴福胜	安徽皖维国际贸易有限公司	董事长	2010年6月1日	
吴福胜	国元证券股份有限公司	监事	2013年10月29日	
汪成美	广西广维化工有限责任公司	总经理	2009年12月16日	2014年5月5日
吴尚义	内蒙古蒙维科技有限公司	监事会主席	2010年1月6日	
许宏平	广西广维化工有限责任公司	副总经理	2012年10月28日	
孙先武	广西广维化工有限责任公司	总经理	2014年5月5日	
陶成群	安徽税务学会	会长	2012年10月20日	
张传明	安徽财经大学继续教育学院	教授	2010年7月1日	
汪莉	安徽大学法学院	教授	2002年9月3日	
方福前	中国人民大学经济学院	教授	1994年7月1日	
李明	安徽皖维膜材料有限责任公司	执行董事兼经理	2014年1月10日	
在其他单位任职情况的说明	2014年5月5日，因公司副总经理汪成美先生已到退休年龄，公司六届四次董事会决定解聘其副总经理职务。同时解聘其广西广维化工有限责任公司总经理职务。			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据董事、监事、高级管理人员所任职务和工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会根据《公司管理层年度薪酬实施办法》拟定公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案，并报公司董事会审议决定。独立董事津贴根据公司所在地区收入水平，由公司董事会提出议案，经股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事、高级管理人员在公司所任职务，按《公司管理层年度薪酬实施办法》规定的薪酬制度获取劳动报酬，享受相应待遇。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	每年年初，公司按照《公司管理层年度薪酬实施办法》支付上一年度董事、监事、高级管理人员的年度薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得	413.6834 万元

的报酬合计	
-------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
汪成美	公司副总经理	解聘	已到法定退休年龄
冯加芳	公司总工程师	解聘	已到法定退休年龄
裴吉溢	公司副总工程师	解聘	已到法定退休年龄
许守清	公司总经理助理	聘任	董事会聘任
卢昌恒	副总经济师	聘任	董事会聘任
刘邦柱	公司总经理助理	解聘	工作调动
方福前	公司独立董事	选举	股东大会选举产生

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,565
主要子公司在职员工的数量	2,119
在职员工的数量合计	4,684
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,155
销售人员	68
技术人员	1,022
财务人员	108
行政人员	331
合计	4,684
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学及以上学历	383
大专学历	1,142
中专、中技及以下学历	3,159
合计	4,684

### (二) 薪酬政策

为构建公平正义的管理环境，充分调动员工的工作积极性，促进人力资源的合理配置，适应企业快速发展的需要，公司建立了以岗位为基础，以工作绩效考核为核心、以正向激励为目标的薪酬政策。公司薪酬管理委员会根据以按劳分配为主，多种要素参与分配；竞争性、激励性和经济性相结合；效率优先兼顾公平；薪酬收入与岗位责任、工作绩效相结合等四项薪酬分配原则，结合公司发展规划，确定公司薪酬分配方案。

公司员工薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴、福利等构成，基本工资不随岗位变动而变化，职工调至新岗位后，基本工资不变；岗位工资随岗位变动而变化，员工调入新岗位后，比照同岗位员工计发岗位工资，但不得高于同岗位；绩效工资按照《绩效考核管理制度》进行考核；公司按照规定缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育以及住房公积金等五险一金并发放津贴和福利。公司高管实行年薪制，公司中层以上管理人员薪酬按月预发，年终根据考核结果结算。

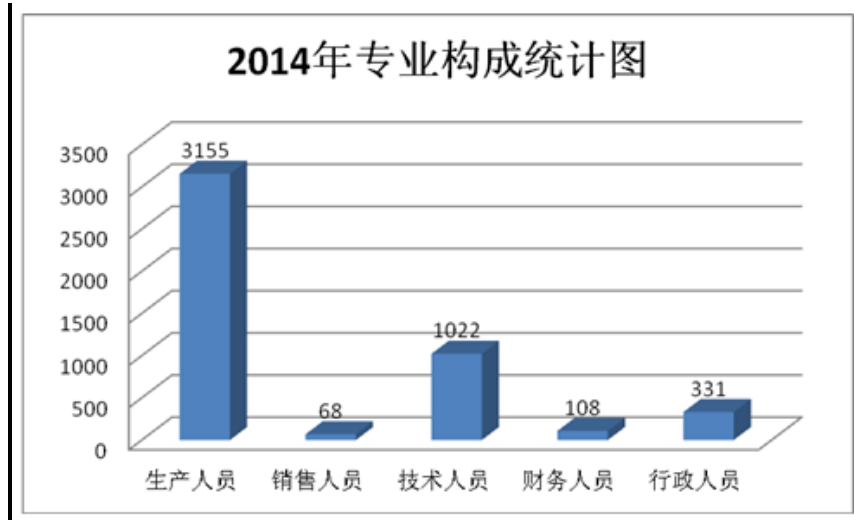
### (三) 培训计划

为贯彻落实公司人才强企战略，树立人力资源是企业之本的理念，科学严格地培训公司所需的经营管理、技术研发、高技能操作等专业人才是公司队伍建设的重要环节。2014年公司员工教育培训工作紧紧围绕“品牌皖维”建设目标，深化“弘德、进责、笃严、求新”企业精神教育，引导员工增强“厂兴我荣，厂衰我辱”的责任意识，强化职业能力提升培训，帮助员工提高职业技能、岗位成才。

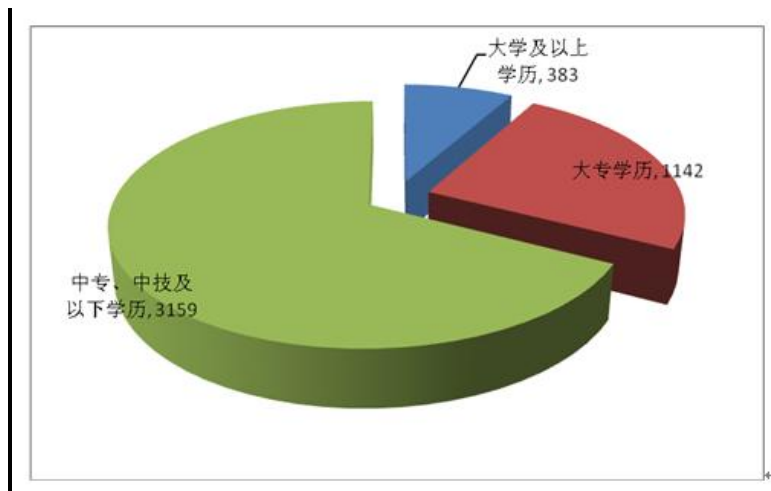
2014年公司人力资源部根据《公司员工职业能力提升培训管理手册》的要求，制订员工培训计划。一是开展职业能力提升培训，计划开设六个工种的中、高级工的等级提升取证培训，开办技师预备班提升取证培训，技师、高级技师预备班提升取证培训，全年计划提升培训取证550人；二是继续开展以弘扬皖维精神，提升职业素养为主题的企业文化教育，以《皖维集团员工职业能力提升培训管理手册》为基础教材，结合公司近几年颁发的关于人力资源管理的一系列规章制度，积极开展“弘扬皖维精神，提升职业素养，做合格员工”专题培训，全年计划培训1000人次；三是开辟网络大学课堂，计划与新安人才网联合开展财务、市场营销、安全物流等专业管理知识培

训，计划培训 300 人次；四是继续与巢湖学院成人教育学院联合开办管理、应用化工两个专业本科班；五是组织好从安徽电气职业技术学院招聘的大学生实习培训和入职培训；六是大力开展员工岗位技能应知应会培训，特别是岗位安全技能培训，让全体员工全年接受岗位安全知识教育不少于 2 次；七是开辟以巢湖皖维职业培训学校为基地的工程技术人员职称晋升继续教育课堂；

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



七、其他  
无

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 目前公司治理基本状况

(1) 关于股东与股东大会:公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求,规范股东大会的召集、召开和议事程序,建立了确保全体股东都能充分行使合法权利的公司治理结构,保证公司股东享有平等的权利,保证公司关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司:公司控股股东行为规范,能依法行使其权利,并承担相应义务,没有出现超越公司股东大会权限,直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为,控股股东与公司不存在同业竞争。公司拥有独立的业务和经营自主权,董事会、监事会和内部机构独立运作,与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面严格做到“五分开”,不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司关联交易公平合理,关联交易的定价依据、协议订立及履行情况均及时充分予以披露。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定的选举程序选举董事,公司董事会由九名董事组成,其中独立董事三名。董事会下设审计委员会、薪酬委员会、战略委员会及提名委员会,董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求,且能够对公司生产经营和重大事项作出科学决策。公司董事能够依据《公司董事会议事规则》开展工作,准时出席董事会和股东大会,依法行使权利和勤勉义务。公司独立董事认真履行法律赋予的职责,充分发挥监督职能,切实维护了公司和股东的合法权益。

(4) 关于监事和监事会:公司监事会设监事三名,其中一名监事是由公司职工代表大会推荐的职工监事,监事会的人数和构成、会议的召开召集符合有关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。公司监事本着对股东负责的态度,认真履行自己的职责,对日常关联交易、募集资金的使用、公司财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履职情况的合法、合规性等进行监督检查并发表意见。

(5) 关于信息披露与透明度:公司董事会指定董事秘书负责信息披露工作,设立专门机构并配备相应人员,依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等,指定《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律、法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定,建立健全内幕信息知情人登记管理制度,提高公司信息披露质量,认真开展投资者关系管理活动,确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

#### (二) 公司治理及公司治理专项活动开展情况

2014 年公司严格按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的规定,不断完善公司治理,规范决策程序,提升公司规范运作水平,公司治理基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。报告期内,在公司治理专项活动成果的基础上,公司不断提高公司治理水平,保证公司重大事项决策程序的合法合规,降低公司重大投资和生产经营的决策风险和管理风险,不断规范和完善公司治理结构,优化公司治理环境,为公司的可持续发展提供有力保证。

#### (三) 内幕知情人登记管理情况

报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定,对公司定期报告和重大事项的内幕信息知情人进行登记备案,建立了内幕信息知情人档案,如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单,强化了公司内幕信息的保密管理。经自查,2014 年未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况,也未发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因

经核查,公司认为本公司的公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。



## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 11 日	1.《公司 2013 年度董事会工作报告》；2.《公司 2013 年度监事会工作报告》；3.《公司 2013 年度财务决算报告》；4.《公司 2013 年度利润分配预案》；5.《关于修改公司章程的议案》；6.《关于 2014 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》；7.《关于续聘会计师事务所的议案》；8.《关于调整独立董事年度津贴的议案》。	审议通过了本次股东大会的全部议案	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2014 年 4 月 12 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 9 日	1.《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》；2.《关于批准<发行股份及支付现金购买资产协议>及其补充协议的议案》；3.《关于审议安徽皖维集团有限责任公司免于以要约方式增持公司股份的议案》；4.《关于本次发行股份及支付现金购买资产定价依据及公平合理性的说明的议案》；5.《关于审议<安徽皖维高新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》；6.《关于授权公司董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金有关事宜的议案》	审议通过了本次股东大会的全部议案	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2014 年 9 月 10 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 14 日	《关于公司拟在银行间债券市场继续发行中期票据的议案》	审议通过了本次股东大会的全部议案	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2014 年 10 月 15 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 28 日	《关于增补第六届董事会独立董事的议案》	审议通过了上述议案,选举独立董事候选人方福前先生为第六届董事会独立董事	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2014 年 11 月 29 日

股东大会情况说明

无

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	

吴福胜	否	11	11	0	0	0	0	4
季学勇	否	11	11	0	0	0	0	4
高申宝	否	11	11	0	0	0	0	4
张正和	否	11	11	0	0	0	0	2
吴霖	否	11	11	0	0	0	0	4
吴尚义	否	11	11	0	0	0	0	4
陶成群	是	8	8	0	0	0	0	1
张传明	是	11	11	0	0	0	0	2
汪莉	是	11	11	0	0	0	0	2
方福前	是	2	2	0	0	0	0	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明：  
报告期，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

## (三) 其他

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

(1) 报告期内，董事会战略委员会对公司长期可持续发展战略和重大投资进行研究决策，提出以创新为原动力，全面实施具有技术优势的多品种、系列化名牌产品战略，拓宽 PVA 产业面，延伸 PVA 产业链，形成紧紧围绕主业、发展多元化的战略格局，着力打造以煤化工、生物质化工为主，精细化工、高新材料一体化的企业发展模式，持续培育企业核心竞争力，不断壮大企业经济实力，实现公司可持续发展。

(2) 报告期内，董事会审计委员会认真听取了公司经理层对 2014 年度公司生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，从专业角度客观地对公司 2014 年度生产、经营、财务、内控、公司治理及信息披露等方面进行了全面分析，并就重大事项发表了意见。

在华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师进场审计前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的 2014 年度财务会计报表，认为：公司财务报表中所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

在年审会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅公司 2014 年度财务会计报表，认为：公司财务报表已按新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，公允地反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量。

2014 年度审计报告定稿后，董事会审计委员会召开会议对年度财务审计报告进行了表决，将形成的审计委员会决议和华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司审计工作的总

结报告一并提交公司董事会会议审议，并向公司董事会提议续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年年报审计机构。

(3) 报告期内，董事会提名委员会于 2014 年 9 月 24 日审查了公司总经理高申宝先生提出的《关于新聘、解聘公司高级管理人员的议案》，对议案中提名总经理助理、副总经济师人选进行了审查，认为：公司总经理提名许守清先生出任公司总经理助理、提名卢昌恒先生出任公司副总经济师符合公司发展和生产经营的实际需要，被提名人许守清先生、卢昌恒先生具有良好的专业技术水平和职业道德，能够胜任拟任的职务。

2014 年 10 月 24 日，公司董事会收到独立董事陶成群先生递交的辞职申请，经研究决定，同意陶成群先生辞去本公司独立董事职务。鉴于公司第六届董事会独立董事人数不符合法定规定，2014 年 11 月 10 日，公司董事会提名委员会在充分了解被提名人方福前先生的职业专长、教育背景、工作经历、兼任职务等情况的基础上，提名方福前先生为公司第六届董事会独立董事候选人，被提名人方福前先生已书面同意出任公司第六届董事会独立董事候选人。公司董事会提名委员会根据《上海证券交易所上市公司独立董事备案及培训工作指引》对独立董事候选人方福前先生的任职资格进行核实并确认符合要求，认为被提名人方福前先生具备独立董事任职资格，与本公司之间不存在任何影响其独立性的关系。

(4) 报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照公司绩效考核标准和程序，比照《安徽省省属企业经营业绩考核暂行办法》的有关规定，对公司董事、监事及高管人员进行绩效考评，提出了公司董事、监事、高级管理人员的年度薪酬，报请公司董事会审议。董事会薪酬与考核委员会还对公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬进行审核，并发表了书面审核意见。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会在报告期内未发现公司存在重大风险，并对监督事项无异议。

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

公司严格按照“五分开”的原则，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，并能保证公司的独立性和自主经营能力。

## 因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

为有效激励公司高级管理人员的积极性和创造性，公司建立了合理的绩效考评机制。每年年初，公司高级管理人员与公司董事会签订经营目标责任书，明确经营目标，考核经营成果，年度终了，公司采用自评、互评和董事会综合评价的方式，对公司高级管理人员年度生产经营目标完成情况进行考评。

报告期，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司管理层年度薪酬实施办法》的有关规定，结合考评结果，提出公司高级管理人员 2014 年年度薪酬方案，经公司董事会研究，确定了公司高级管理人员的年度薪酬，将公司高级管理人员的工作实绩与年度薪酬直接挂钩，真正起到了激励和鞭策作用。

## 八、其他

无

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

公司内部控制制度建设情况:公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求,建立和完善了内控制度和组织结构,形成科学的决策、执行和监督机制,保证公司经营管理目标的实现。结合公司实际情况,按照全面、制衡、适用、成本、效益等原则,建立健全了较为完善的内控制度管理体系,充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素,内容涵盖公司生产经营各个方面,内控贯穿于各个环节,确保经营和管理处于受控状态。

目前,公司未发现财务报告和非财务报告的内部控制重大缺陷和重要缺陷。公司将进一步完善内部控制制度建设,保证公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、正确和完整,实现公司内部控制的标准化、制度化和规范化,促进公司健康、快速的发展。

公司 2014 年度内部控制评价报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制自我评价报告:是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年度内部控制进行审计,出具了标准无保留的内部控制审计报告(会审字【2015】1096 号),认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告:是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为保证公司年报信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性,公司制定了《安徽皖维高新材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,对在年报信息披露过程中发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情形的,按照责任大小对相关责任人进行行政或经济处罚。报告期,公司年报信息披露无重大会计差错、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

会审字[2015]1097 号

#### 审计报告

#### 安徽皖维高新材料股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师：方长顺  
注册会计师：翟大发  
注册会计师：朱 武

二〇一五年三月二十一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：安徽皖维高新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		307,837,578.52	198,109,819.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,753,970.00	33,826,600.00
衍生金融资产			
应收票据		355,512,127.71	625,196,875.71
应收账款		188,376,658.49	145,415,676.41
预付款项		57,314,503.56	42,462,940.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,059,965.55	5,317,221.98
买入返售金融资产			
存货		419,358,585.00	517,921,230.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,411,729.01	25,228,329.57
流动资产合计		1,378,625,117.84	1,593,478,693.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,920,602,251.73	641,948,763.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		100,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,547,080,277.80	3,553,913,407.53
在建工程		118,634,165.80	110,833,484.76
工程物资		30,305,871.59	34,340,646.54
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		223,272,101.27	209,581,569.08
开发支出		2,338,072.61	
商誉		4,467,830.00	4,467,830.00
长期待摊费用		22,376,489.38	28,528,802.07
递延所得税资产		18,136,979.54	16,879,120.22
其他非流动资产		26,428,863.84	25,228,863.84

非流动资产合计		5,913,742,903.56	4,625,822,487.84
资产总计		7,292,368,021.40	6,219,301,181.78
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,536,372,424.45	1,543,153,278.85
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		112,511,000.00	342,587,590.89
应付账款		257,596,149.08	316,678,258.18
预收款项		22,001,378.93	31,019,287.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,827,000.82	9,766,117.40
应交税费		-47,176,399.76	-139,213,806.38
应付利息		16,549,973.87	14,661,718.26
应付股利			
其他应付款		42,192,742.62	19,416,132.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,010,000,000.00	179,000,000.00
其他流动负债		9,676,003.08	12,301,446.52
流动负债合计		2,970,550,273.09	2,329,370,023.63
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		285,000,000.00	480,000,000.00
应付债券			700,000,000.00
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		14,500.00	1,018.87
预计负债			
递延收益		75,268,352.78	78,059,779.82
递延所得税负债		272,035,056.38	79,429,102.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		632,317,909.16	1,337,489,901.14
负债合计		3,602,868,182.25	3,666,859,924.77
<b>所有者权益</b>			
股本		1,497,853,280.00	1,497,853,280.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		403,271,956.34	392,406,287.73

减：库存股			
其他综合收益		1,536,953,711.98	450,098,247.23
专项储备		28,535,509.79	24,845,438.04
盈余公积		120,738,254.64	104,626,133.35
一般风险准备			
未分配利润		102,147,126.40	-54,068,788.75
归属于母公司所有者权益合计		3,689,499,839.15	2,415,760,597.60
少数股东权益			136,680,659.41
所有者权益合计		3,689,499,839.15	2,552,441,257.01
负债和所有者权益总计		7,292,368,021.40	6,219,301,181.78

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟



## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:安徽皖维高新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		281,450,280.80	173,165,530.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,753,970.00	33,826,600.00
衍生金融资产			
应收票据		293,462,076.40	533,233,050.19
应收账款		170,862,440.43	135,005,201.98
预付款项		36,495,709.96	14,338,044.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,846,062,014.40	1,845,125,680.44
存货		205,407,963.11	277,365,205.32
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,439,401.59	19,720,383.70
流动资产合计		2,876,933,856.69	3,031,779,696.74
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		1,920,602,251.73	641,948,763.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,099,646,284.66	969,646,284.66
投资性房地产			
固定资产		1,273,846,043.85	1,377,643,901.64
在建工程		27,362,983.08	3,333,851.86
工程物资		2,189,562.14	3,637,397.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,991,441.18	67,393,511.50
开发支出		2,338,072.61	
商誉			
长期待摊费用		220,701.31	402,963.72
递延所得税资产		9,488,822.76	10,383,904.27
其他非流动资产		1,200,000.00	
非流动资产合计		4,394,886,163.32	3,074,390,578.53
资产总计		7,271,820,020.01	6,106,170,275.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,466,372,424.45	1,472,193,096.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		112,511,000.00	327,766,999.50
应付账款		123,204,166.91	106,080,191.83

预收款项		17,651,938.20	31,153,435.41
应付职工薪酬		2,946,175.34	
应交税费		31,933,232.03	19,828,689.70
应付利息		16,458,307.20	14,551,718.26
应付股利			
其他应付款		42,736,393.13	36,641,658.88
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,010,000,000.00	179,000,000.00
其他流动负债		4,715,757.89	4,464,883.89
流动负债合计		2,828,529,395.15	2,191,680,674.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		285,000,000.00	480,000,000.00
应付债券			700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		33,177,303.01	37,011,594.45
递延所得税负债		272,035,056.38	87,022,027.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		590,212,359.39	1,304,033,621.90
负债合计		3,418,741,754.54	3,495,714,296.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,497,853,280.00	1,497,853,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		436,837,328.67	436,837,328.67
减：库存股			
其他综合收益		1,536,953,711.98	450,098,247.23
专项储备		20,316,818.04	18,181,942.87
盈余公积		120,696,799.40	104,584,678.11
未分配利润		240,420,327.38	102,900,502.19
所有者权益合计		3,853,078,265.47	2,610,455,979.07
负债和所有者权益总计		7,271,820,020.01	6,106,170,275.27

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,126,092,483.12	3,573,058,832.97
其中:营业收入		4,126,092,483.12	3,573,058,832.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,966,381,431.51	3,618,669,837.15
其中:营业成本		3,359,828,145.35	3,098,966,800.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		10,245,135.87	11,652,997.96
销售费用		105,947,537.68	97,435,762.57
管理费用		328,496,422.85	263,327,082.16
财务费用		160,226,692.66	159,339,982.55
资产减值损失		1,637,497.10	-12,052,788.43
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		8,106,754.41	-2,674,468.70
投资收益(损失以“-”号填列)		28,479,266.02	11,318,213.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		196,297,072.04	-36,967,259.57
加:营业外收入		44,875,471.81	70,011,998.04
其中:非流动资产处置利得		943,108.71	978,126.68
减:营业外支出		4,294,287.32	873,558.65
其中:非流动资产处置损失		3,639,128.63	26,040.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		236,878,256.53	32,171,179.82
减:所得税费用		52,860,618.30	4,498,131.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		184,017,638.23	27,673,048.37
归属于母公司所有者的净利润		179,817,302.84	20,298,258.88
少数股东损益		4,200,335.39	7,374,789.49
六、其他综合收益的税后净额		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
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		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
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		1,270,873,102.98	-21,046,271.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,266,672,767.59	-28,421,060.95
归属于少数股东的综合收益总额		4,200,335.39	7,374,789.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.12	0.01

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,525,599,382.39	2,009,927,947.21
减: 营业成本		2,093,270,966.82	1,726,156,329.48
营业税金及附加		9,640,952.88	10,659,701.02
销售费用		29,501,655.71	23,908,127.74
管理费用		197,477,005.63	161,315,619.02
财务费用		62,325,133.10	43,980,553.10
资产减值损失		3,873,381.96	-4,484,467.00
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		8,106,754.41	-2,674,468.70
投资收益(损失以“-”号填列)		28,479,266.02	23,158,103.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		166,096,306.72	68,875,718.77
加: 营业外收入		20,034,416.25	24,464,580.04
其中: 非流动资产处置利得		943,108.71	978,126.68
减: 营业外支出		4,025,515.72	807,074.98
其中: 非流动资产处置损失		3,405,515.72	24,480.22
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		182,105,207.25	92,533,223.83
减: 所得税费用		20,983,994.37	3,068,823.39
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		161,121,212.88	89,464,400.44
五、其他综合收益的税后净额		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
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		1,086,855,464.75	-48,719,319.83
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		1,247,976,677.63	40,745,080.61
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 吴福胜

主管会计工作负责人: 吴霖

会计机构负责人: 罗伟

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,718,561,740.33	3,683,814,395.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,460,878.62	5,148,997.88
收到其他与经营活动有关的现金		47,190,482.57	101,962,214.44
经营活动现金流入小计		4,768,213,101.52	3,790,925,607.67
购买商品、接受劳务支付的现金		3,129,121,138.64	2,924,431,554.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		247,904,820.51	251,993,233.69
支付的各项税费		332,359,355.24	70,560,853.50
支付其他与经营活动有关的现金		242,400,755.31	192,113,203.90
经营活动现金流出小计		3,951,786,069.70	3,439,098,845.66
经营活动产生的现金流量净额		816,427,031.82	351,826,762.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		140,537,501.43	222,046,456.85
取得投资收益收到的现金		28,479,266.02	23,158,103.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,971,633.69	2,479,371.91
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		3,414,986.80	16,649,646.30
投资活动现金流入小计		179,403,387.94	264,333,578.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		398,281,708.58	415,329,689.81
投资支付的现金		248,454,702.91	250,311,922.47
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		646,736,411.49	665,641,612.28

投资活动产生的现金流量净额		-467,333,023.55	-401,308,033.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,644,634,190.62	2,527,387,423.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,644,634,190.62	2,527,387,423.50
偿还债务支付的现金		2,715,415,045.02	2,341,427,660.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,781,611.83	171,282,656.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,884,196,656.85	2,512,710,316.36
筹资活动产生的现金流量净额		-239,562,466.23	14,677,107.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		196,217.23	-6,405,066.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		109,727,759.27	-41,209,230.90
加：期初现金及现金等价物余额		198,109,819.25	239,319,050.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		307,837,578.52	198,109,819.25

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		3,090,768,827.70	1,872,537,618.21
收到的税费返还			2,318,619.26
收到其他与经营活动有关的现金		15,257,016.10	82,296,184.35
经营活动现金流入小计		3,106,025,843.80	1,957,152,421.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,383,454,095.54	1,596,652,738.51
支付给职工以及为职工支付的现金		142,893,403.79	140,824,436.84
支付的各项税费		63,117,546.73	30,493,186.26
支付其他与经营活动有关的现金		140,321,765.28	96,117,697.05
经营活动现金流出小计		2,729,786,811.34	1,864,088,058.66
经营活动产生的现金流量净额		376,239,032.46	93,064,363.16
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		140,472,062.62	222,046,456.85
取得投资收益收到的现金		28,479,266.02	23,158,103.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,356,328.60	2,479,371.91
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		3,226,828.90	16,544,406.90
投资活动现金流入小计		173,534,486.14	264,228,339.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,837,077.50	31,666,315.47
投资支付的现金		248,454,702.91	250,311,922.47
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		307,291,780.41	281,978,237.94
投资活动产生的现金流量净额		-133,757,294.27	-17,749,898.66
<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		2,574,634,190.62	2,456,427,241.48
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,574,634,190.62	2,456,427,241.48
偿还债务支付的现金		2,644,454,863.00	2,311,427,660.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,572,532.52	37,942,070.46
支付其他与筹资活动有关的现金			207,239,545.44
筹资活动现金流出小计		2,709,027,395.52	2,556,609,276.24
筹资活动产生的现金流量净额		-134,393,204.90	-100,182,034.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		196,217.23	-6,257,287.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,284,750.52	-31,124,858.13
加: 期初现金及现金等价物余额		173,165,530.28	204,290,388.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		281,450,280.80	173,165,530.28

法定代表人: 吴福胜

主管会计工作负责人: 吴霖

会计机构负责人: 罗伟



**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,497,853,280.00				392,406,287.73		450,098,247.23	24,845,438.04	104,626,133.35		-54,068,788.75	136,680,659.41	2,552,441,257.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	1,497,853,280.00				392,406,287.73		450,098,247.23	24,845,438.04	104,626,133.35		-54,068,788.75	136,680,659.41	2,552,441,257.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,865,668.61		1,086,855,464.75	3,690,071.75	16,112,121.29		156,215,915.15	-136,680,659.41	1,137,058,582.14
（一）综合收益总额							1,086,855,464.75				179,817,302.84	4,200,335.39	1,270,873,102.98
（二）所有者投入和减少资本												-140,865,668.61	-140,865,668.61
1. 股东投入的普通股												-140,865,668.61	-140,865,668.61
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									16,112,121.29		-23,601,387.69		-7,489,266.40
1. 提取盈余公积									16,112,121.29		-16,112,121.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,489,266.40		-7,489,266.40
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							3,690,071.75			-15,326.19		3,674,745.56
1. 本期提取							21,546,652.54			-15,326.19		21,531,326.35
2. 本期使用							17,856,580.79					17,856,580.79
（六）其他					10,865,668.61							10,865,668.61
四、本期期末余额	1,497,853,280.00				403,271,956.34	1,536,953,711.98	28,535,509.79	120,738,254.64		102,147,126.40		3,689,499,839.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,497,853,280.00				891,223,854.79		498,817,567.06	18,066,885.31	95,679,693.31		-65,420,607.59	135,667,432.72	2,573,070,538.54
加：会计政策变更					-498,817,567.06		498,817,567.06						
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,497,853,280.00				392,406,287.73		498,817,567.06	18,066,885.31	95,679,693.31		-65,420,607.59	135,667,432.72	2,573,070,538.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-48,719,319.83	6,778,552.73	8,946,440.04		11,351,818.84	1,013,226.69	-20,629,281.53
（一）综合收益总额							-48,719,319.83				20,298,258.88	7,374,789.49	-21,046,271.46
（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								8,946,440.04		-8,946,440.04		-6,375,325.55	-6,375,325.55
1. 提取盈余公积								8,946,440.04		-8,946,440.04			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分												-6,375,325.55	-6,375,325.55

配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备							6,778,552.73				13,762.75		6,792,315.48	
1. 本期提取							17,364,348.89				946,264.78		18,310,613.67	
2. 本期使用							10,585,796.16				932,502.03		11,518,298.19	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,497,853,280.00				392,406,287.73		450,098,247.23	24,845,438.04	104,626,133.35		-54,068,788.75		136,680,659.41	2,552,441,257.01

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67		450,098,247.23	18,181,942.87	104,584,678.11	102,900,502.19	2,610,455,979.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67		450,098,247.23	18,181,942.87	104,584,678.11	102,900,502.19	2,610,455,979.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,086,855,464.75	2,134,875.17	16,112,121.29	137,519,825.19	1,242,622,286.40
（一）综合收益总额							1,086,855,464.75			161,121,212.88	1,247,976,677.63
（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									16,112,121.29	-23,601,387.69	-7,489,266.40
1. 提取盈余公积									16,112,121.29	-16,112,121.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,489,266.40	-7,489,266.40
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								2,134,875.17			2,134,875.17
1. 本期提取								8,718,613.23			8,718,613.23
2. 本期使用								6,583,738.06			6,583,738.06
（六）其他											
四、本期期末余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67		1,536,953,711.98	20,316,818.04	120,696,799.40	240,420,327.38	3,853,078,265.47

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,497,853,280				436,837,328.67		498,817,567.06	14,137,387.17	95,638,238.07	22,382,541.79	2,565,666,342.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,497,853,280				436,837,328.67		498,817,567.06	14,137,387.17	95,638,238.07	22,382,541.79	2,565,666,342.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-48,719,319.83	4,044,555.70	8,946,440.04	80,517,960.40	44,789,636.31
（一）综合收益总额							-48,719,319.83			89,464,400.44	40,745,080.61
（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									8,946,440.04	-8,946,440.04	
1. 提取盈余公积									8,946,440.04	-8,946,440.04	
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								4,044,555.70			4,044,555.70
1. 本期提取								8,896,237.96			8,896,237.96
2. 本期使用								4,851,682.26			4,851,682.26
（六）其他											
四、本期期末余额	1,497,853,280.00				436,837,328.67		450,098,247.23	18,181,942.87	104,584,678.11	102,900,502.19	2,610,455,979.07

法定代表人：吴福胜

主管会计工作负责人：吴霖

会计机构负责人：罗伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽皖维高新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于1997年3月28日经安徽省人民政府皖政秘[1997]45号文批准，由安徽省维尼纶厂（现更名为安徽皖维集团有限责任公司，以下简称“皖维集团”）作为独家发起人，采用公开募集方式设立的股份有限公司。1997年4月29日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]173号和证监发字[1997]174号文批准，本公司5000万股A股股票于1997年5月12日在上海证券交易所上网定价发行，募集资金2.92亿元。公司于1997年5月22日在安徽省工商行政管理局注册登记，流通股5月28日正式挂牌上市交易。

1998年9月，经股东大会批准，并经安徽省证券管理办公室[1998]132号文批准，以未分配利润向全体股东按每10股送红股1.4股、派发现金红利2.00元；以资本公积按每10股转增2.6股。

1999年10月，用资本公积向全体股东按每10股转增2股。2000年本公司实施了配股，增加股本1770万股，变更后注册资本人民币25,290万元，其中：国有法人股15390万股，社会公众股9900万股。

2006年4月10日，公司实施股权分置改革方案，大股东皖维集团向流通股股东每10股流通股支付3.2股的对价，以取得其持有本公司股份的上市流通权，皖维集团共计向流通股股东支付3168万股。方案实施后本公司总股本仍为25,290万股，其中：有限售条件流通股为12,222万股，无限售条件流通股为13,068万股。

2006年8月，公司经安徽省国有资产监督管理委员会皖国资产权函[2006]86号文批准，大股东皖维集团以股抵债定向回购本公司股份，减少本公司注册资本2,601.39万元，减资后本公司注册资本为22,688.61万元，其中：有限售条件流通股（原国有法人股）9,620.61万股，无限售条件流通股13,068万股。2006年10月，公司根据股改承诺，以股权分置改革方案实施前的流通股总数9900万股为基数，按每10股送0.2股的比例，追加送股198万股，送股后，公司总股本为22,688.61万元，其中：有限售条件流通股（原国有法人股）9,422.61万股，无限售条件流通股13,266万股。

根据2006年第三次临时股东大会决议，并于2007年6月经中国证监会证监发行字【2007】144号文《关于核准安徽皖维高新材料股份有限公司非公开发行的股票通知》核准，2007年7月19日向7家机构定向增发1850万股，并经安徽华普验字[2007]第0668号验资报告验证，此次增发完成后，本公司注册资本增至24,538.61万元。其中：有限售条件流通股10,138.18万股，无限售条件流通股14,400.43万股。

2008年4月，本公司股东皖维集团持有的本公司有限售条件的流通股1,134.43万股上市流通，本次解禁后有限售条件流通股9,003.75万股，无限售条件流通股15,534.86万股。

2008年5月，经股东大会批准，以未分配利润向全体股东按每10股送红股3股、派发现金红利0.50元；以资本公积按每10股转增2股。至此，本公司注册资本增至36,807.915万元。其中：有限售条件流通股13,505.6235万股，无限售条件流通股23,302.2915万股。

2008年7月，本公司非公开发行限售股份上市流通2,775万股，本次解禁后有限售条件流通股10,730.6235万股，无限售条件流通股26,077.2915万股，此次增发完成后，本公司注册资本增至24,538.61万元。其中：有限售条件流通股10,138.18万股，无限售条件流通股14,400.43万股。

2009年4月，本公司股东皖维集团持有的本公司有限售条件的流通股10,730.6235万股上市流通，本次解禁后本公司无限售条件流通股36,807.915万股。

2011年3月，经本公司2010年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]191号《关于核准安徽皖维高新材料股份有限公司非公开发行股票批复》核准，向特定投资者非公开发行普通股股票10,000.00万股，此次增发完成后，注册资本增至46,807.915万元。其中：有限售条件流通股10,000.00万股，无限售条件流通股36,807.92万股。

2011年8月，经本公司2011年第一次临时股东大会决议，以2011年6月30日公司总股本46,807.915万股为基数年度，向全体股东按每10股送红股4股并派发现金红利0.7元（含税）进行分配，共计分配利润21,999.72万元；以2011年6月30日公司总股本46,807.915万股为基数年度，向全体股东按10:6的比例进行公积金转增股本，共计转出资本公积280,847,490.00

元。每股面值 1 元，合计增加股本 468,079,150.00 元。变更后本公司注册资本为人民币 936,158,300.00 元。

2012 年 6 月，经本公司股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 936,158,300 股为基数，向全体股东按 10:6 的比例进行公积金转增股本，共计转出资本公积人民币 561,694,980.00 元。每股面值 1 元，合计增加股本 561,694,980.00 元。变更后本公司注册资本为人民币 1,497,853,280.00 元。公司的经营地址巢湖市巢维路 56 号。法定代表人吴福胜。

经营范围为水泥用石灰石开采，氧气、溶解乙炔、醋酸乙烯、电石、工业乙酸酐、工业冰乙酸生产。一般经营项目：各种高低聚合度和醇解度的 PVA 系列产品、高强高模聚乙烯醇纤维、超高强高模 PVA 短纤及长丝、PVA 水溶性纤维、聚乙烯醇强力纱、涤纶纤维、聚酯切片、聚醋酸乙烯乳液、高档面料、水泥、石灰制造、销售，工业与民用建筑工程施工三级（限建筑分公司经营），设备安装，机械加工，铁路轨道衡计量经营；建筑用石料、水泥用混合材的加工与销售。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 21 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本年末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	安徽皖维国际贸易有限公司	国贸公司	100.00	—
2	内蒙古蒙维科技有限公司	蒙维公司	100.00	—
3	安徽皖维花山新材料有限责任公司	花山公司	100.00	—
4	安徽皖维机械设备制造有限公司	机械公司	100.00	—
5	广西广维化工有限责任公司	广维公司	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

(2) 本公司本年合并财务报表范围变化  
本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

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

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

#### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### (3) 报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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



(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

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

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

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

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

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

#### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

#### （3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

### 9. 金融工具

#### （1）金融资产的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ②持有至到期投资

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

#### ③应收款项

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

### (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

### (3) 金融资产的重分类

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

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

### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后

者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

##### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

##### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

###### A. 持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

###### B. 可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

## ①估值技术

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

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

## ②公允价值层次

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

## 10. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 1,000 万元（含 1,000 万元）以上应收账款，100 万元（含 100 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	对除单项计提坏账准备之外的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	采用账龄分析法，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	4	4
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10

3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

### (5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法摊销。

## 12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；



④该项转让将在一年内完成。

### 13. 长期股权投资

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

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (2) 初始投资成本确定

##### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法

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

##### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	年限平均法	7-14	3	13.86-6.93
动力设备	年限平均法	6-18	3	16.17-5.39
传导设备	年限平均法	15-28	3	6.47-3.46
运输设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
电力设备	年限平均法	14-35	3	6.93-2.77
化工专业设备	年限平均法	7-14	3	13.86-6.93
办公设备	年限平均法	5-22	3	19.40-4.41
建筑物构筑物	年限平均法	15-45	3	6.47-2.16

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15. 在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (a) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (b) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

##### ③无形资产的摊销

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

#### (a) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

(b) 本公司新产品、新技术的研究阶段支出与开发阶段支出的区分标准

本公司新产品、新技术研发的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出，具体标准为：本公司以新产品、新技术通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(c) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

④ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

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

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

## 19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 收入

(1) 销售商品收入

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

公司收入确认时点及计量具体方法：

公司的产品销售主要分为国内销售和出口销售。国内销售的销售模式主要分为经销商销售模式和直售模式；出口销售业务全部为自营出口，出口业务的结算方式为信用证和电汇，主要采用信用证方式。

公司针对国内销售不同销售模式下的业务特点，采用相应的收入确认方法：

①经销商销售模式以货物发出并与经销商结算货款的当天作为风险报酬的转移时点并确认销售收入。

②直接销售模式下以货物发出的当天作为风险报酬转移的时点并确认销售收入。

公司出口销售在同时满足下列条件时确认收入：

② 根据合同规定将货物发出；

②货物已被搬运到车船或其他运输工具之上。

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

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

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

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### （2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

#### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的



递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

无

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按照《企业会计准则第30号—财务报表	2014年10月24日经本公司第六届董	

列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定，调整递延收益和其他非流动负债科目金额。	事会第八次会议决议通过。	
按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及应用指南的相关规定，调整长期股权投资和可供出售金融资产科目金额。	2014 年 10 月 24 日经本公司第六届董事会第八次会议决议通过。	
按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定，调整其他综合收益和资本公积科目金额	2014 年 10 月 24 日经本公司第六届董事会第八次会议决议通过。	

## 其他说明

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

经本公司第六届董事会第八次会议于 2014 年 10 月 24 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了列报调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额（元） 增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	+78,059,779.82
		其他非流动负债	-78,059,779.82
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》（2014 年修订）	按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	长期股权投资	-20,000,000.00
		可供出售金融资产	+20,000,000.00
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	其他综合收益	+450,098,247.23
		资本公积	-450,098,247.23

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度净利润未产生影响。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主营产品收入；供水、供热、供汽	17%；13%
消费税		

营业税	建筑收入；租赁收入	3%；5%
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽皖维高新材料股份有限公司	15%
内蒙古蒙维科技有限公司	15%
广西广维化工有限责任公司	15%
安徽皖维花山新材料有限责任公司	25%
安徽皖维国际贸易有限公司	25%
安徽皖维机械设备制造有限责任公司	25%

## 2. 税收优惠

根据安徽省科学技术厅科高（2014）43 号文《关于公布安徽省 2014 年第一批审核通过的高新技术企业名单的通知》，本公司于 2014 年通过高新企业复审，证书编号：GR201434000073，现依据所得税法相关规定，享受 15% 的所得税优惠政策，有效期至 2016 年 12 月 31 日。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号文的规定，子公司广维公司自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号文的规定，内蒙古自治区发展和改革委员会下发内发改西开函【2014】560 号文认定子公司蒙维公司属于西部开发鼓励类产业企业，自 2014 年 10 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

### （1）城建税及教育费附加

本公司和子公司广维公司、花山公司、国贸公司、机械公司城建税、教育费附加及地方教育费附加分别按应缴流转税的 7%、3%、2% 缴纳；蒙维公司城建税、教育费附加及地方教育费附加分别按应缴流转税的 5%、3%、2% 缴纳。

### （2）其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	479,929.67	143,724.35
银行存款	203,222,451.41	99,819,765.48
其他货币资金	104,135,197.44	98,146,329.42
合计	307,837,578.52	198,109,819.25
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

（1）货币资金年末余额中无定期存款金额，票据保证金金额为 25,499,709.40 元，质押借款保证金 26,000,000.00 元，矿山地质环境治理保证金 25,461,963.47 元，除此之外，年末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（2）货币资金年末比年初增长 55.39%，主要原因系本期产品销售较好，资金回收增加所致。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,753,970.00	33,826,600.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	34,753,970.00	33,826,600.00
其他		
合计	34,753,970.00	33,826,600.00

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	352,560,192.81	623,150,033.57
商业承兑票据	2,951,934.90	2,046,842.14
合计	355,512,127.71	625,196,875.71

## (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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,208,415,493.38	
商业承兑票据		
合计	1,208,415,493.38	

## 其他说明

A、年末公司质押的应收票据金额为 84,802,446.07 元，已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 23,402,561.02 元。

B、年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

C、应收票据年末比年初下降 43.14%，主要原因系本公司年末以票据支付货款金额较大所致。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	36,897,232.23	18.38	—	—	36,897,232.23	59,220,201.78	37.85	—	—	59,220,201.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,550,202.42	47.11	12,342,699.31	13.05	82,207,503.11	57,662,479.81	36.86	11,031,605.54	19.13	46,630,874.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,271,923.15	34.51	—	—	69,271,923.15	39,564,600.36	25.29	—	—	39,564,600.36
合计	200,719,357.80	/	12,342,699.31	/	188,376,658.49	156,447,281.95	/	11,031,605.54	/	145,415,676.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
出口货款	36,897,232.23			信用证方式出口货款
合计	36,897,232.23		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	84,367,613.12	3,374,704.52	4%
1 年以内小计	84,367,613.12	3,374,704.52	4%
1 至 2 年	1,252,204.75	62,610.24	5%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	50,000.00	25,000.00	50.00
5 年以上	8,880,384.55	8,880,384.55	100.00
合计	94,550,202.42	12,342,699.31	13.05

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,311,093.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	应收账款余额	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备余额
TheDutchCODIALADHESIVESB.V	20,887,696.02	10.41	—

THERMOFIBERS. s. r. l-Brazil	16,009,536.21	7.97	—
安徽盐业弘德实业发展有限公司	11,295,871.28	5.63	451,834.85
THERMOFIBERS. s. r. l-portuguese	9,961,947.39	4.96	—
PolenePlasticCompanyLimited	9,907,714.69	4.94	—
合计	68,062,765.59	33.91	451,834.85

**其他说明:**

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	不计提理由
出口货款	69,271,923.15	—	—	信用证方式出口货款

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	56,381,041.81	98.37	27,611,927.87	65.03
1至2年	340,395.40	0.59	1,562,665.16	3.68
2至3年	146,759.82	0.26	12,842,228.00	30.24
3年以上	446,306.53	0.78	446,119.53	1.05
合计	57,314,503.56	100.00	42,462,940.56	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

年末预付款项中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额的比例
中国石化化工销售有限公司华东分公司	16,696,105.92	29.13%
佛山市顺德区捷勒塑料设备有限公司	6,500,000.00	11.34%
宁夏大地循环发展股份有限公司	4,389,571.98	7.66%
江苏索普(集团)有限公司	3,163,283.13	5.52%
广西华昇节能工程设计有限公司	2,443,024.71	4.26%
合计	33,191,985.74	57.91%

**其他说明**

预付账款年末比年初增长34.98%，主要原因系预付材料等未到货结算所致。

**7、应收利息**

无

## 8、 应收股利

无

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	5,629,736.35	100.00	2,569,770.80	45.65	3,059,965.55	8,495,421.50	90.73	3,178,199.52	37.41	5,317,221.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						868,129.36	9.27	868,129.36	100.00	—
合计	5,629,736.35	/	2,569,770.80	/	3,059,965.55	9,363,550.86	/	4,046,328.88	/	5,317,221.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	2,447,035.67	97,881.43	4.00
1 年以内小计	2,447,035.67	97,881.43	4.00
1 至 2 年	118,427.50	5,921.38	5.00
2 至 3 年	182,586.43	18,258.64	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	573,807.00	172,142.10	30.00
4 至 5 年	64,625.00	32,312.50	50.00
5 年以上	2,243,254.75	2,243,254.75	100.00
合计	5,629,736.35	2,569,770.80	45.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-458,428.72 元; 本期收回或转回坏账准备金额 868,129.36 元; 本年核销其他应收款金额为 150,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,772,824.02	2,735,114.47
保证金	749,299.00	601,556.00
其他	3,107,613.33	6,026,880.39
合计	5,629,736.35	9,363,550.86

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
朱洪伟	备用金	735,219.46		13.06%	138,536.88
宜州市财政局	保证金	507,258.00		9.01%	29,408.78
方云水	备用金	248,870.95		4.42%	9,954.84
张龙	备用金	142,925.33		2.54%	5,717.01
宜州市墙体材料改革办公室	保证金	122,041.00		2.17%	36,612.30
合计	/	1,756,314.74	/	31.20%	220,229.81

## 其他说明:

其他应收款年末比年初下降 39.88%, 主要原因年末本公司清理备用金及其他代垫款项金额较大所致。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	208,598,145.26	3,710,117.93	204,888,027.33	199,673,480.88	3,706,094.27	195,967,386.61
在产品	37,505,844.53		37,505,844.53	48,291,448.44	—	48,291,448.44
库存商品	154,273,249.67	4,383,850.36	149,889,399.31	252,866,288.02	2,901,455.27	249,964,832.75
周转材料						
燃料	25,001,048.71	2,585,980.68	22,415,068.03	21,397,898.14	2,419,438.02	18,978,460.12
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	2,797,708.96	—	2,797,708.96	3,045,835.78	—	3,045,835.78



低值易耗品	1,862,536.84	—	1,862,536.84	1,673,266.76	—	1,673,266.76
合计	430,038,533.97	10,679,948.97	419,358,585.00	526,948,218.02	9,026,987.56	517,921,230.46

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,706,094.27	181,301.50	—	177,277.84	—	3,710,117.93
在产品						
库存商品	2,901,455.27	3,655,861.76	—	2,173,466.67	—	4,383,850.36
周转材料						
燃料	2,419,438.02	200,420.75	—	33,878.09	—	2,585,980.68
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,026,987.56	4,037,584.01	—	2,384,622.60	—	10,679,948.97

## 11、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	10,411,580.67	25,228,329.57
未认证待抵扣进项税	2,000,148.34	—
合计	12,411,729.01	25,228,329.57

## 其他说明

其他流动资产年末比年初减少 50.80%，主要原因系本年利润总额增加较大，缴纳的所得税增加金额较大，相应冲抵预缴的所得税较多所致。

## 12、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,920,602,251.73	—	1,920,602,251.73	641,948,763.80	—	641,948,763.80
按公允价值计量的	1,900,602,251.73	—	1,900,602,251.73	621,948,763.80	—	621,948,763.80
按成本计量的	20,000,000.00	—	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
合计	1,920,602,251.73	—	1,920,602,251.73	641,948,763.80	—	641,948,763.80

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	92,421,414.12		92,421,414.12
公允价值	1,808,180,837.61		1,808,180,837.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,536,953,711.98		1,536,953,711.98
已计提减值金额	—		—

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国元信托	7,500,000.00			7,500,000.00					0.625	625,000.00
国元投资	2,500,000.00			2,500,000.00					0.325	162,500.00
国元小贷	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	1,506,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					/	2,293,500.00

## 其他说明

年末可供出售金融资产未发生公允价值严重下跌或暂时性下跌而计提减值准备的情况：无

## 13、持有至到期投资

无

## 14、长期应收款

无

## 15、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
巢湖市皖维职业培训学校	100,000.00									100,000.00	
合计	100,000.00									100,000.00	

其他说明

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 17、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,227,284,314.50	2,390,607,436.07	1,732,075,744.63	81,902,047.13	5,431,869,542.33
2. 本期增加金额	33,722,691.97	237,054,674.78	30,983,655.38	9,489,161.43	311,250,183.56
(1) 购置	207,256.44	11,615,583.19	9,138,316.06	6,576,073.70	27,537,229.39
(2) 在建工程转入	33,515,435.53	225,439,091.59	21,845,339.32	2,913,087.73	283,712,954.17
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	5,012,845.97	20,967,282.71	33,622,944.79	3,170,148.98	62,773,222.45
(1) 处置或报废	5,012,845.97	20,967,282.71	33,622,944.79	3,170,148.98	62,773,222.45
4. 期末余额	1,255,994,160.50	2,606,694,828.14	1,729,436,455.22	88,221,059.58	5,680,346,503.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	412,377,039.34	401,940,336.80	951,945,685.64	53,973,550.19	1,820,236,611.97
2. 本期增加金额	37,093,294.50	182,820,313.25	83,973,115.62	4,909,869.50	308,796,592.87
(1) 计提	37,093,294.50	178,366,813.25	83,973,115.62	4,909,869.50	304,343,092.87
(2) 其他	—	4,453,500.00	—	—	4,453,500.00
3. 本期减少金额	4,597,479.86	14,310,829.24	25,284,368.99	3,036,649.45	47,229,327.54
(1) 处置或报废	4,597,479.86	14,310,829.24	25,284,368.99	3,036,649.45	47,229,327.54
4. 期末余额	444,872,853.98	570,449,820.81	1,010,634,432.27	55,846,770.24	2,081,803,877.30
三、减值准备					
1. 期初余额	—	46,167,241.15	11,552,281.68	—	57,719,522.83
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		29,196.72	6,227,977.77	—	6,257,174.49
(1) 处置或报废	—	29,196.72	6,227,977.77	—	6,257,174.49
4. 期末余额	—	46,138,044.43	5,324,303.91	—	51,462,348.34
四、账面价值					
1. 期末账面价值	811,121,306.52	1,990,106,962.90	713,477,719.04	32,374,289.34	3,547,080,277.80
2. 期初账面价值	814,907,275.16	1,942,499,858.12	768,577,777.31	27,928,496.94	3,553,913,407.53

## 其他说明：

(1) 年末公司无暂时闲置的固定资产。

(2) 本公司固定资产年末余额中账面价值 220,445,041.51 元的机器设备用于抵押办理借款，除此之外、无担保、其他所有权受限的情况。

## 18、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废糖蜜生产 PVA 材料技改	—		—	57,202,307.41		57,202,307.41
蒙维公司 20 万吨醋酸乙烯、10 万吨聚乙烯醇项目	59,114,320.93		59,114,320.93	6,900,000.00		6,900,000.00
综合生活区	—		—	20,601,079.64		20,601,079.64
杭宁达莱二期工程项目	10,560,284.38		10,560,284.38	10,347,033.55		10,347,033.55
70 万吨工业废渣综合治理环保项目	15,567,471.50		15,567,471.50	8,850,334.68		8,850,334.68
石灰石矿山项目	4,802,535.52		4,802,535.52	2,077,153.90		2,077,153.90
中水回用项目	10,228,726.38		10,228,726.38			
110KV 线路改造项目	—		—	50,000.00		50,000.00
锅炉烟气系统环保综合治理工程	11,966,332.43		11,966,332.43	—		—
其他项目	6,394,494.66		6,394,494.66	4,805,575.58		4,805,575.58
合计	118,634,165.80		118,634,165.80	110,833,484.76		110,833,484.76

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
蒙维公司 20 万吨醋酸乙烯、10 万吨聚乙烯醇项目		6,900,000.00	52,214,320.93	—	—	59,114,320.93			466,201.18	466,201.18	6.82	自筹
废糖蜜生产 PVA 材料技改		57,202,307.41	65,332,537.70	122,534,845.11	—	—	42.55	一期完工 100%	4,022,434.26	3,152,263.30	5.18	自筹
70 万吨工业废渣综合治理环保项目		8,850,334.68	6,717,136.82	—	—	15,567,471.50	3.27	3.27%	965,712.29	766,478.36	6.82	自筹
中水回用项目		—	10,228,726.38	—	—	10,228,726.38	71.13	71.13%	—	—	—	自筹
锅炉烟气系统环保综合治理工程		—	11,966,332.43	—	—	11,966,332.43	19.38	19.38%	—	—	—	自筹
综合生活区		20,601,079.64	28,490,935.43	49,092,015.07	—	—	170.46	100%	1,975,290.79	1,551,219.45	6.82	自筹
合计		93,553,721.73	174,949,989.69	171,626,860.18	—	96,876,851.24	/	/	7,429,638.52	5,936,162.29	/	/

## 其他说明

(1) 年末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 19、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备净值	30,305,871.59	34,340,646.54
合计	30,305,871.59	34,340,646.54

## 20、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 21、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	149,305,602.78	136,113,201.33	-	799,527.77	286,218,331.88
2. 本期增加金额	18,240,000.00	-	11,000,000.00	82,849.40	29,322,849.40
(1) 购置	18,240,000.00	-	11,000,000.00	82,849.40	29,322,849.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	167,545,602.78	136,113,201.33	11,000,000.00	882,377.17	315,541,181.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,863,808.96	60,034,069.34	-	488,884.50	73,386,762.80
2. 本期增加金额	3,576,115.93	11,774,899.13	183,333.32	97,968.83	15,632,317.21
(1) 计提	3,576,115.93	11,774,899.13	183,333.32	97,968.83	15,632,317.21
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,439,924.89	71,808,968.47	183,333.32	586,853.33	89,019,080.01
三、减值准备					
1. 期初余额	-	3,250,000.00	-	-	3,250,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		3,250,000.00	-	-	3,250,000.00
四、账面价值					

1. 期末账面价值	151,105,677.89	61,054,232.86	10,816,666.68	295,523.84	223,272,101.27
2. 期初账面价值	136,441,793.82	72,829,131.99	-	310,643.27	209,581,569.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

#### 其他说明:

(1) 年末本公司的子公司蒙维公司二期工程建设使用的土地账面价值 1,082 万元的土地使用权、花山公司使用的土地价值 2,049 万元的土地使用权未办妥产权证书。

(2) 年末用于向中国进出口银行安徽省分行借款 1.4 亿元抵押的土地使用权账面原值原值 90,643,700.00 元, 账面净值 79,499,267.88, 此外无其他所有权受限的情形。

## 22、 开发支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
皖维产品的固沙性能研究及非阳离子新产品开发*1		1,826,646.53						1,826,646.53
醋酸甲酯加氢制乙醇检测装置研发*2		511,426.08						511,426.08
合计		2,338,072.61						2,338,072.61

#### 其他说明

1、固沙性能研究及非阳离子新产品: 本公司于 2013 月 10 月与中国科学院成都有机化学有限公司签订委托合同, 对本公司生产的三类产品 (PVA、胶粉、乳液) 的防沙固沙性能进行研究, 从中筛选出可用于防沙固沙用的品种。本公司将本年度支付委托开发费 140 万元以及领用的材料、人工等其他费用 42.66 万元计入了开发支出。

2、醋酸甲酯加氢制乙醇检测装置研发系本公司将本年度发生实验、检测过程领用的材料、人工等费用等 51 万元计入了开发支出。

## 23、 商誉

### (1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
蒙维公司	4,467,830.00					4,467,830.00
合计	4,467,830.00					4,467,830.00

### (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

#### 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司年末, 经测试蒙维公司相关资产组合可回收金额, 确认不存在蒙维公司年末相关资产组合账面价值与商誉价值合计金额大于可回收金额的情形, 故未计提商誉减值准备。

#### 其他说明

无

**24、长期待摊费用**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
有机树脂	1,092,941.05	—	357,963.27	—	734,977.78
有机导热油	2,937,460.73	—	368,367.18	—	2,569,093.55
聚酯导热油	387,108.94	93,333.33	259,740.96	—	220,701.31
化水站树脂	1,105,549.92	—	426,380.16	—	679,169.76
钯金催化剂	17,848,626.68	—	4,164,679.54	—	13,683,947.14
氧化铝催化剂	5,157,114.75	—	668,514.91	—	4,488,599.84
合计	28,528,802.07	93,333.33	6,245,646.02	—	22,376,489.38

其他说明：

无

**25、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备形成	14,307,342.80	2,154,900.65	14,618,372.33	2,297,871.54
存货跌价准备	5,834,036.02	875,105.40	2,596,715.86	389,507.38
固定资产减值准备	5,328,444.29	799,266.64	11,585,618.78	1,737,842.82
其他流动负债	8,014,047.33	1,202,107.10	9,101,405.43	1,828,862.97
递延收益形成	55,615,575.00	8,342,336.25	57,304,779.82	10,625,035.51
内部抵销无形资产摊销形成	31,755,090.00	4,763,263.50	—	—
合计	120,854,535.44	18,136,979.54	95,206,892.22	16,879,120.22

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	1,808,180,837.61	271,227,125.63	529,527,349.68	79,429,102.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	5,386,205.01	807,930.75	—	—
合计	1,813,567,042.62	272,035,056.38	529,527,349.68	79,429,102.45

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	245,699,187.46	173,710,957.63
坏账准备形成	605,127.31	459,562.09
存货跌价准备形成	4,845,912.95	6,430,271.70
固定资产减值准备形成	46,133,904.05	46,133,904.05
递延收益形成	19,652,777.78	20,755,000.00
其他流动负债	1,661,955.75	3,200,041.09
无形资产减值准备形成	3,250,000.00	3,250,000.00
其他非流动资产减值准备形成	4,722,429.86	4,722,429.86
工程物资减值准备形成	459,302.02	459,302.02
合计	327,030,597.18	259,121,468.44

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	27,916,454.22	27,916,454.22	
2016 年度	19,691,700.01	19,691,700.01	
2017 年度	29,978,219.98	29,978,219.98	
2018 年度	96,124,583.42	96,124,583.42	
2019 年度	71,988,229.83		
合计	245,699,187.46	173,710,957.63	/

## 其他说明：

上述未确认递延所得税资产系广维公司、花山公司及国贸公司未确认递延所得税资产所致。

## 26、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,200,000.00	—
钯金	25,228,863.84	25,228,863.84
合计	26,428,863.84	25,228,863.84

## 其他说明：

无

## 27、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,313,522,000.00	1,335,000,000.00
信用借款		
出口押汇	222,850,424.45	208,153,278.85
合计	1,536,372,424.45	1,543,153,278.85



**短期借款分类的说明：**

- (1) 年末短期借款中无到期未偿还的款项。  
 (2) 年末保证借款余额中 1,263,522,000.00 元由皖维集团提供担保，其余系本公司为广维公司提供担保。  
 (3) 出口押汇借款同时由本公司应收账款质押及皖维集团提供担保

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	112,511,000.00	342,587,590.89
合计	112,511,000.00	342,587,590.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

- (1) 应付票据年末余额中 48,040,000.00 元为应收票据质押开具；64,471,000.00 元为存入保证金且同时由皖维集团提供担保开具。  
 (2) 年末无已到期未支付的应付票据。  
 (3) 应付票据年末较年初下降 67.16%，主要系本年末到期兑付的票据金额较大所

**30、应付账款****(1). 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	206,385,626.42	199,976,969.29
应付工程款	43,838,373.68	113,416,223.88
应付运费	7,372,148.98	3,285,065.01
合计	257,596,149.08	316,678,258.18

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市普莱特科技发展有限公司	2,210,673.00	蒙维公司工程尚未竣工验收
合计	2,210,673.00	/

**其他说明**

无

**31、预收款项****(1). 预收账款项列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,001,378.93	31,019,287.91
合计	22,001,378.93	31,019,287.91

**其他说明**

预收款项年末无账龄超过 1 年且重要预收款项。

**32、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,229,403.00	232,998,202.71	233,822,169.41	8,405,436.30
二、离职后福利-设定提存计划	536,714.40	28,835,516.94	26,950,666.82	2,421,564.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,766,117.40	261,833,719.65	260,772,836.23	10,827,000.82

**(2). 短期薪酬列示:**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,610,645.03	196,198,478.03	196,887,866.26	7,921,256.80
二、职工福利费	—	13,587,504.53	13,587,504.53	—
三、社会保险费	—	15,117,586.82	15,117,586.82	—
其中：医疗保险费	—	11,835,495.03	11,835,495.03	—
工伤保险费	—	2,011,233.13	2,011,233.13	—
生育保险费	—	1,270,858.66	1,270,858.66	—
四、住房公积金	336,221.00	7,288,060.00	7,140,101.50	484,179.50
五、工会经费和职工教育经费	282,536.97	806,573.33	1,089,110.30	—
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,229,403.00	232,998,202.71	233,822,169.41	8,405,436.30

**(3). 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	414,099.40	26,678,429.88	25,174,009.28	1,918,520.00
2、失业保险费	122,615.00	2,157,087.06	1,776,657.54	503,044.52
3、企业年金缴费				
合计	536,714.40	28,835,516.94	26,950,666.82	2,421,564.52

**其他说明:**

- (1) 截至年末本公司未发生辞退福利以及一年内到期的其他福利。
- (2) 年末应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的金额。

**33、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-70,789,942.71	-151,815,523.92
消费税		
营业税	4,266.00	2,592.13
企业所得税	15,020,744.35	889,142.45

个人所得税	364,597.71	250,872.78
城市维护建设税	-271,197.09	99,757.30
资源税	1,729,332.16	2,265,845.21
印花税	514,698.22	267,807.88
房产税	643,178.94	88,888.06
教育费附加	2,979,521.41	3,244,488.87
水利基金	4,938,510.03	4,964,289.00
土地使用税	-2,765,027.86	68,667.00
资源补偿费	402,767.46	459,366.86
车船使用税	52,151.62	—
合计	-47,176,399.76	-139,213,806.38

其他说明：

应交税费年末比年初增加 9,203.74 万元，其中：增值税增加主要系由于本年度销售收入增加，导致年末留抵进项税额减少；所得税增加系由于利润总额增加所致。

### 34、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,035,818.06	1,149,278.47
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,664,155.81	2,662,439.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
中期票据利息	10,850,000.00	10,850,000.00
合计	16,549,973.87	14,661,718.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

无

### 35、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
股权收购款	18,000,000.00	—
押金、保证金	3,718,053.29	2,079,734.52
代扣社保	5,489,671.60	5,326,803.64
海运费	2,466,106.59	106,179.52
佣金	1,933,299.77	1,316,724.55
其他	10,585,611.37	10,586,689.77
合计	42,192,742.62	19,416,132.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## 其他说明

(1) 其他应付款年末无账龄超过 1 年且重要的其他应付款。

(2) 其他应付款年末比年初增长 117.31%，主要系本年收购蒙维公司少数股股东股权尾款尚未支付所致。

## 36、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	310,000,000.00	179,000,000.00
1 年内到期的应付债券	700,000,000.00	—
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,010,000,000.00	179,000,000.00

## 1 年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	170,000,000.00	179,000,000.00
抵押借款	140,000,000.00	—
合计	310,000,000.00	179,000,000.00

## 其他说明：

年末保证借款由皖维集团提供担保；抵押借款由广维公司土地使用权抵押及皖维集团保证获得，土地使用权抵押情况见附注。

## 37、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提运费、加工费等	9,459,383.08	11,801,143.67
预提出口代理费	216,620.00	500,302.85
合计	9,676,003.08	12,301,446.52

## 其他说明：

无

## 38、长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	100,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	185,000,000.00	230,000,000.00
信用借款		
合计	285,000,000.00	480,000,000.00

**长期借款分类的说明：**

(1) 年末保证借款中 1.85 亿元由皖维集团为本公司提供担保；抵押借款中 1 亿元由本公司以设备作为抵押取得，抵押设备情况见附注。

(2) 长期借款年末比年初下降 40.63%，主要原因系年末一年内到期的金额较大，相应重分类至一年内到期的非流动负债金额较大所致。

**39、 应付债券****(1). 应付债券**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	—	700,000,000.00
合计	—	700,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	7,000,000,000	2010年9月2日	5年	700,000,000	7,000,000,000		10,850,000.00			
合计	/	/	/	700,000,000	7,000,000,000		10,850,000.00			

**其他说明：**

年末应付债券将于 2015 年 9 月 2 日到期，本公司将其重分类至一年到期的非流动负债。

**40、 长期应付款**

其他说明：

无

**41、 长期应付职工薪酬**

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

无

**42、 专项应付款**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
广西河池市人才小高地专款	1,018.87	14,500.00	1,018.87	14,500.00	人才引进资金
合计	1,018.87	14,500.00	1,018.87	14,500.00	/

其他说明：

无

## 43、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	78,059,779.82	4,790,000.00	7,581,427.04	75,268,352.78	
合计	78,059,779.82	4,790,000.00	7,581,427.04	75,268,352.78	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
PVA 节能改造项目	675,000.00	—	675,000.00	—	—	与资产相关
余热蒸汽节能项目	12,743,042.45	—	1,230,003.44	—	11,513,039.01	与资产相关
水资源综合治理改造项目	8,179,260.00	—	743,580.00	—	7,435,680.00	与资产相关
广维公司技改资金项目	7,333,333.33	—	666,666.67	—	6,666,666.66	与资产相关
蒙维公司技改资金项目	20,293,185.37	—	1,727,056.24	—	18,566,129.13	与资产相关
蒙维公司电机节能改造项目		4,170,000.00	297,857.14	—	3,872,142.86	与资产相关
1 万吨高强高模项目	15,414,292.00	—	1,185,708.00	—	14,228,584.00	与资产相关
PVA 项目技改资金	10,541,666.67	—	958,333.33	—	9,583,333.34	与资产相关
废糖蜜生产 PVA 材料技改贷款贴息	2,880,000.00	620,000.00	97,222.22	—	3,402,777.78	与资产相关
合计	78,059,779.82	4,790,000.00	7,581,427.04	—	75,268,352.78	/

其他说明：

根据内蒙古自治区财政厅关于下达 2013 年度电力需求侧管理专项专项资金预算指标的通知，蒙维公司收到电机节能改造项目资金补助 4,170,000.00 元，该电机节能改造项目于本年通过验收；根据宣州市财政局关于下达 2013 年第一批企业技术改造资金项目计划的通知，广维公司收到废蜜糖项目改造资金 620,000.00 元，该项目于本年通过验收。

## 44、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,497,853,280.00						1,497,853,280.00

其他说明：

无

## 45、其他权益工具

无

## 46、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	353,050,410.53	10,865,668.61	—	363,916,079.14
其他资本公积	39,355,877.20	—	—	39,355,877.20
合计	392,406,287.73	10,865,668.61	—	403,271,956.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本年增加金额系本公司收购子公司蒙维公司少数股权产生的溢价。

#### 47、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
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	450,098,247.23	1,278,653,487.93		191,798,023.18	1,086,855,464.75	1,536,953,711.98
其中：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						
可供出售金融资产公允价值变动损益	450,098,247.23	1,278,653,487.93		191,798,023.18	1,086,855,464.75	1,536,953,711.98
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	450,098,247.23	1,278,653,487.93		191,798,023.18	1,086,855,464.75	1,536,953,711.98

#### 其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

年末可供出售的金融资产系所持国元证券股份有限公司股票 60,975,369 股(股票代码 000728)，年末公允价值是持有国元证券股份有限公司的股份乘以年末该公司股份每股公允价值（股市收盘价 31.17 元/股）之积，其中权益工具成本为 92,421,414.12 元，公允价值变动损益 1,808,180,837.61 元，可供出售金融资产产生的所得税影响为 271,227,125.63 元，本期计入其他综合收益的公允价值变动损益为 1,086,855,464.75，累计计入其他综合收益的公允价值变动损益为 1,536,953,711.98 元。

#### 48、专项储备

单位：元 币种：人民币

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

安全生产费	24,845,438.04	21,546,652.54	17,856,580.79	28,535,509.79
合计	24,845,438.04	21,546,652.54	17,856,580.79	28,535,509.79

**其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：**

本公司根据财政部和安监总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号)，计提并使用安全生产费用。

**49、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,626,133.35	16,112,121.29	—	120,738,254.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	104,626,133.35	16,112,121.29	—	120,738,254.64

**盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：**

盈余公积本年增加金额系按本年母公司净利润 10%提取的法定盈余公积。

**50、 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-54,068,788.75	-65,420,607.59
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	—	—
调整后期初未分配利润	-54,068,788.75	-65,420,607.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	179,817,302.84	20,298,258.88
减: 提取法定盈余公积	16,112,121.29	8,946,440.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,489,266.40	—
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	102,147,126.40	-54,068,788.75

**调整期初未分配利润明细：**

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**51、 营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,108,305,376.61	3,351,007,178.84	3,551,785,502.60	3,084,030,712.29
其他业务	17,787,106.51	8,820,966.51	21,273,330.37	14,936,088.05
合计	4,126,092,483.12	3,359,828,145.35	3,573,058,832.97	3,098,966,800.34



## 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工行业	3,225,525,520.21	2,715,337,460.78	2,723,934,870.25	2,444,666,620.03
化纤行业	300,720,558.41	246,863,911.42	292,033,298.99	242,113,162.94
建材行业	582,059,297.99	388,805,806.64	535,817,333.36	397,250,929.32
合计	4,108,305,376.61	3,351,007,178.84	3,551,785,502.60	3,084,030,712.29

## 主营业务（分产品）

产品类别	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
聚乙烯醇	1,432,012,359.72	1,145,726,583.10	1,560,588,070.24	1,443,715,756.40
水泥	501,033,518.78	353,846,355.29	472,956,744.19	365,011,141.11
PVA 超短纤	300,720,558.41	246,863,911.42	292,033,298.99	242,113,162.94
切片	308,236,731.79	290,309,257.06	220,377,914.30	206,535,282.56
VAE 乳液	341,136,661.17	284,151,174.90	360,170,688.36	301,710,800.90
胶粉	90,868,375.63	78,589,359.85	78,180,623.37	70,520,592.64
醋酸甲酯	351,773,515.74	330,688,635.29	345,986,778.48	321,674,966.32
醋酸乙烯	557,108,876.79	438,477,605.42	75,360,123.36	47,311,240.94
其他	225,414,778.58	182,354,296.51	146,131,261.31	85,437,768.48
合计	4,108,305,376.61	3,351,007,178.84	3,551,785,502.60	3,084,030,712.29

## 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	3,450,517,925.54	2,782,889,929.07	3,117,599,179.32	2,702,922,413.08
出口	657,787,451.07	568,117,249.77	434,186,323.28	381,108,299.21
合计	4,108,305,376.61	3,351,007,178.84	3,551,785,502.60	3,084,030,712.29

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本期全部营业收入的比例 (%)
安徽盐业弘德实业发展有限公司	127,420,334.28	3.09%
安徽省明珠商贸有限公司	114,143,470.65	2.77%
南京爱吾庐石油化工有限公司	10,1976,674.18	2.47%
巢湖市金维贸易有限公司	95,937,525.15	2.33%
泰国 TPIPOLENEPUBLIC 公司	64,567,490.11	1.56%
合计	504,045,494.37	12.22%

## 52、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	339,220.58	894,632.02
城市维护建设税	5,777,808.15	6,273,914.20
教育费附加	4,128,107.14	4,484,451.74
资源税		

合计	10,245,135.87	11,652,997.96
----	---------------	---------------

其他说明：

无

### 53、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	91,100,533.41	85,112,810.32
工资及附加	3,572,950.77	3,253,102.33
装卸费	3,389,730.82	2,868,251.49
代理费	943,997.75	1,127,041.31
业务招待费	1,197,367.00	838,692.86
差旅费	830,315.44	592,834.07
办公费	359,111.95	273,750.42
广告费	64,238.78	52,300.00
机物料消耗	63,469.85	31,222.80
其他	4,425,821.91	3,285,756.97
合计	105,947,537.68	97,435,762.57

其他说明：

无

### 54、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	85,955,577.16	77,257,558.24
技术开发费	107,897,101.21	61,319,393.89
折旧与摊销	18,813,843.04	20,465,166.15
税金	18,532,792.78	12,480,997.79
差旅费	1,507,581.61	1,832,635.90
环境保护费用	4,766,998.95	2,193,528.18
修理费	4,889,102.37	3,827,091.76
综合服务费	3,032,698.00	3,032,698.00
仓储费	2,682,684.67	3,688,819.12
业务招待费	2,648,594.58	2,301,722.70
中介费	100,000.00	805,000.00
办公费	1,851,825.21	1,581,046.92
运输费	87,248.20	212,851.31
土地租赁费	8,952,300.00	8,952,300.00
停工损失	56,585,251.66	53,466,704.00
其他	10,192,823.41	9,909,568.20
合计	328,496,422.85	263,327,082.16

其他说明：

无

## 55、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	156,846,416.67	156,879,158.42
减：利息收入	-3,414,986.80	-4,859,063.74
汇兑净损失	3,115,197.15	5,456,640.39
银行手续费	3,680,065.64	1,863,247.48
合计	160,226,692.66	159,339,982.55

其他说明：

无

## 56、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-15,464.31	-255,586.40
二、存货跌价损失	1,652,961.41	-16,592,348.81
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失	—	459,302.02
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	—	4,335,844.76
合计	1,637,497.10	-12,052,788.43

其他说明：

资产减值损失本年比上年大幅增长，主要系本公司生产的切片以及子公司花山公司生产的胶粉因期末价格下跌较大，相应计提减值准备较多所致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

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	8,106,754.41	-2,674,468.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
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	8,106,754.41	-2,674,468.70

其他说明：

## 58、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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	19,537,086.14	2,825,676.41
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,391,036.90	8,492,536.90
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		
其他	551,142.98	-
合计	28,479,266.02	11,318,213.31

其他说明：

无

## 59、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	943,108.71	978,126.68	943,108.71
其中：固定资产处置利得	943,108.71	978,126.68	943,108.71
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	42,528,099.03	68,223,885.95	42,528,099.03
其他	1,404,264.07	809,985.41	1,404,264.07
合计	44,875,471.81	70,011,998.04	44,875,471.81

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
PVA 项目技改资金	958,333.33	958,333.33	与资产相关
PVA 项目贷款贴息	666,666.67	666,666.67	与资产相关
废蜜糖项目	97,222.22	-	与资产相关
土地价补偿	1,727,056.24	1,727,056.24	与资产相关
电机节能改造	297,857.14		与资产相关
PVA 改造项目	675,000.00	675,000.00	与资产相关

余热发电项目	1,230,003.44	1,230,003.44	与资产相关
污水厂改造项目	743,580.00	743,580.00	与资产相关
1万吨高强高模项目	1,185,708.00	1,185,708.00	与资产相关
其他		784,740.39	与收益相关
收财政局电价补贴	12,592,029.00	13,573,000.00	与收益相关
2013年新产品研究开发、市场推广以及新产品应用专项奖励资金	—	10,271,800.00	与收益相关
企业奖励资金	—	7,800,000.00	与收益相关
淘汰落后产能奖励款	—	5,950,000.00	与收益相关
收2012年电价补贴	—	4,400,000.00	与收益相关
重点帮扶企业岗位津贴	—	3,774,800.00	与收益相关
土地使用税退税	2,217,060.96	2,217,060.96	与收益相关
节能技改及推广应用奖励款	—	1,970,000.00	与收益相关
固定资产投资补助款	—	1,610,600.00	与收益相关
2013年水泥资源综合利用退税	—	1,290,991.80	与收益相关
2012年水泥资源综合利用退税	—	1,027,627.46	与收益相关
自治区节能技术改造奖	—	810,000.00	与收益相关
2012年第二批外贸促进政策项目资金	—	760,800.00	与收益相关
收产业补贴	—	650,000.00	与收益相关
出口增量补助款	—	612,000.00	与收益相关
企业培训补贴款	227,200.00	587,600.00	与收益相关
土地契税返还款	—	369,500.00	与收益相关
外贸促进资金	—	350,000.00	与收益相关
发明专利产业化奖励款	—	300,000.00	与收益相关
节能技术改造财政奖励资金	—	300,000.00	与收益相关
发明专利产业化奖励款	—	300,000.00	与收益相关
救护车	—	248,000.00	与收益相关
房产税退税	243,817.66	243,817.66	与收益相关
自主创新政策奖励款	—	235,200.00	与收益相关
自主创新政策奖励款	—	200,000.00	与收益相关
质量奖奖励	—	200,000.00	与收益相关
企业发展专项资金款	—	200,000.00	与收益相关
醋酸乙烯合成装置余热回收项目	640,000.00	—	与收益相关
广西生物乙醇高分子材料工程技术研究中心能力建设	150,000.00	—	与收益相关
生物乙烯生产醋酸乙烯-乙烯共聚乳液新产品开发	600,000.00	—	与收益相关
技术改造奖励资金	1,279,800.00	—	与收益相关
污染源自动监控设施	51,817.27	—	与收益相关
节能减排扶持资金	450,000.00	—	与收益相关
信息技术补贴	300,000.00	—	与收益相关
2013年自治区节能技术改造财政奖励入账	900,000.00	—	与收益相关
节能改造奖励资金	3,470,000.00	—	与收益相关
标准制定奖励	300,000.00	—	与收益相关
专利申请定额自助	18,000.00	—	与收益相关
发明专利授权5件以上奖励	50,000.00	—	与收益相关
巢湖市国控企业在线设施运营管	75,000.00	—	与收益相关

理考核补助资金			
省级发明专利资助	25,000.00	—	与收益相关
固定资产投资奖励	1,610,500.00	—	与收益相关
自主创新奖励	224,000.00	—	与收益相关
科学技术奖	30,000.00	—	与收益相关
节能技改项目节能量奖励	5,930,600.00	—	与收益相关
新产品认定奖励	100,000.00	—	与收益相关
污染物减排专项资金	500,000.00	—	与收益相关
马脊山石灰石矿安全环保综合治理项目（企业发展专项资金）	450,000.00	—	与收益相关
企业职工岗位技能提升补贴	385,000.00	—	与收益相关
高效电机补贴款	52,847.10	—	与收益相关
主持或参与起草国际、国家、行业标准的奖励	500,000.00	—	与收益相关
环境标志产品认证奖、国家标准奖	210,000.00	—	与收益相关
事后奖补	200,000.00	—	与收益相关
企业处 102377722014 年新型工业事后奖补项目奖	1,000,000.00	—	与收益相关
发明专利授权 5 件以上奖励	50,000.00	—	与收益相关
节能款	2,000.00	—	与收益相关
10021064 政策奖励款	1,000.00	—	与收益相关
可分散性胶粉研发奖励款	20,000.00	—	与收益相关
2013 年第二批中小企业国际市场开拓资金	34,000.00	—	与收益相关
进出口奖励资金	50,000.00	—	与收益相关
合肥财政局企业处 2013 年度外贸促进政策资金	7,000.00	—	与收益相关
合计	42,528,099.03	68,223,885.95	/

#### 其他说明：

营业外收入本年比上年下降 35.90%，主要原因系本公司本年摊销转入政府补助金额较少所致。

#### 60、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,639,128.63	26,040.22	3,639,128.63
其中：固定资产处置损失	3,639,128.63	26,040.22	3,639,128.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	400,000.00	394,675.00	400,000.00
其他	255,158.69	452,843.43	255,158.69
合计	4,294,287.32	873,558.65	4,294,287.32

其他说明：

营业外支出本年比上年增长 391.59%，主要系本年度公司主动淘汰了部分电石炉、汽轮机等落后产能形成的资产处置损失增加所致。

## 61、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,547,283.37	1,029,041.10
递延所得税费用	4,313,334.93	3,469,090.35
合计	52,860,618.30	4,498,131.45

### (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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	

### 其他说明：

无

## 62、其他综合收益

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，详见附注

## 63、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,275,793.37	54,496,740.39
代扣代缴款	3,139,370.25	
备用金、保证金	2,452,866.22	
火灾赔偿		46,655,488.64
其他	4,322,452.73	809,985.41
合计	47,190,482.57	101,962,214.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	93,256,289.20	84,316,803.75
技术开发费	91,187,781.61	45,343,009.68
停工损失	2,121,909.45	7,643,629.61
土地租赁费	8,952,300.00	8,952,300.00
修理费	4,889,102.37	4,939,594.89
环境保护费用	4,766,998.95	—
业务招待费	3,845,961.58	4,766,407.74
手续费	3,680,065.64	1,863,247.48
装卸费	3,389,730.82	3,594,066.06
综合服务费	3,032,698.00	3,032,698.00
仓储费	2,682,684.67	3,688,819.12
差旅费	2,337,897.05	2,425,469.97
办公费	2,210,937.16	2,260,784.96
代理费	943,997.75	—
咨询费	100,000.00	822,734.24
资金往来	—	2,886,687.74
其他	15,002,401.06	15,576,950.66
合计	242,400,755.31	192,113,203.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,414,986.80	4,859,063.74
火灾赔款	—	11,790,582.56
合计	3,414,986.80	16,649,646.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

## (4) 收到的税费返还

项目	本年发生额	上年发生额
收到土地使用税返还	2,460,878.62	—
合计	2,460,878.62	—

## 64、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		



<b>量：</b>		
净利润	184,017,638.23	27,673,048.37
加：资产减值准备	1,637,497.10	-12,052,788.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,343,092.87	308,953,762.05
无形资产摊销	15,632,317.21	19,056,103.27
长期待摊费用摊销	6,245,646.02	4,925,160.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,696,019.92	-952,086.46
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）	-8,106,754.41	2,674,468.70
财务费用（收益以“-”号填列）	156,546,627.02	157,476,735.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,479,266.02	-11,318,213.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,257,859.32	3,469,090.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	807,930.75	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	96,909,684.05	24,351,599.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	205,054,014.68	-367,095,556.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,309,628.03	187,873,123.22
其他	3,690,071.75	6,792,315.48
经营活动产生的现金流量净额	816,427,031.82	351,826,762.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	307,837,578.52	198,109,819.25
减：现金的期初余额	198,109,819.25	239,319,050.15
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	109,727,759.27	-41,209,230.90

注：“其他”项目是根据财政部和安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号)，计提、使用后的安全生产费用。

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	307,837,578.52	198,109,819.25
可随时用于支付的银行存款	479,929.67	143,724.35
可随时用于支付的其他货币资金	203,222,451.41	99,819,765.48

可用于支付的存放中央银行款项	104,135,197.44	98,146,329.42
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	307,837,578.52	198,109,819.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

#### 65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,961,672.87	其他货币资金-保证金
应收票据	84,802,446.07	质押给银行开具承兑汇票
应收账款	106,169,155.36	出口押汇质押应收账款
存货		
固定资产	220,445,041.51	建行抵押借款 1 亿元
无形资产	79,499,267.88	中国进出口银行抵押借款 1.4 亿元
合计	567,877,583.69	/

其他说明：

无

#### 67、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	56,844,690.60
其中：美元	9,289,864.20	6.1190	56,844,679.04
欧元	1.55	7.4556	11.56
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	17,350,736.29	6.1190	106,169,155.36
其中：美元	17,350,736.29	6.1190	106,169,155.36
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款	15,827,819.00	6.1190	96,850,424.46
其中：美元	15,827,819.00	6.1190	96,850,424.46

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 68、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

\_\_\_\_\_

#### 69、其他

无

#### 八、合并范围的变更

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
蒙维公司	乌兰察布市	乌兰察布市	化工	100.00	—	购买
广维公司	河池市	河池市	化工	100.00	—	购买
花山公司	巢湖市	巢湖市	化工	100.00	—	设立
国贸公司	巢湖市	巢湖市	进出口	100.00	—	设立
机械公司	巢湖市	巢湖市	设备安装、维修、养护	100.00	—	设立

#### 其他说明：

使用企业集团资产和清偿企业集团债务的不存在重大限制。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

本公司于 2014 年 12 月与内蒙古白雁湖化工股份有限公司（以下简称“白雁湖化工”）签定股权转让协议，本公司以 1.3 亿元购买白雁湖化工持有的蒙维公司 20% 股权。

#### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

项目	蒙维公司
购买成本/处置对价	130,000,000.00
— 现金	130,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	130,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	140,865,668.61
差额	-10,865,668.61
其中：调整资本公积	10,865,668.61
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于应收款项。本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会用书面催款、诉诸法律等方式，以确保整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，本公司没有提供其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。年末，公司银行信用较好，可变现资产充裕，无流动性风险。

## 3、市场风险

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

### (1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款、以及承担的以美元计价的债务有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响，2014年、2013年公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额	年初外币余额	折算汇率	年初折算人民币余额
货币资金			56,844,690.60			15,604,574.14
其中：美元	9,289,864.20	6.1190	56,844,679.04	2,488,256.60	6.0969	15,170,651.66
欧元	1.55	7.4556	11.56	51,541.47	8.4189	433,922.48
应收账款			106,169,155.36		6.0969	101,440,119.77
其中：美元	17,350,736.29	6.1190	106,169,155.36	16,637,983.20	6.0969	101,440,119.77
短期借款			96,850,424.46		6.0969	96,586,315.74
其中：美元	15,827,819.00	6.1190	96,850,424.46	15,841,873.04	6.0969	96,586,315.74
净额			66,163,421.50			20,458,378.17

2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润33.08万元。2013年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润10.01万元。与2013年相比，由于外币金融资产的增加，2014年净利润对汇率的敏感性提高，但产生的汇率风险较小。

### (2) 利率风险

2014年12月31日，在其他风险变量保持不变的情况下，如果当日利率下降或上升10个基点，本公司当年的净利润就会增加或下降36.13万元，这一增加主要来自可变利率借款利息费用的降低或增加，2014年净利润对利率的敏感性较低。

### (3) 其他价格风险

公司原材料、库存商品存在一定的价格变动，但根据目前的国际、国内市场行情，公司所需原材料采购价格大幅上涨，库存商品销售价格大幅降低的风险较小。

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽皖维集团有限责任公司	安徽巢湖	化工建材	210,516,648	30.20	30.20

### 本企业的母公司情况的说明

2014 年 11 月 15 日安徽皖维集团有限责任公司召开董事会会议，审议并同意将安徽省国资委自 2010 年以来，先后拨付皖维集团国有资本经营预算资金 3160 万元，根据《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》（皖国资预算[2013]116 号）的有关规定转为实收资本。该资本公积金转为实收资本后，皖维集团注册资本由 17891.6648 万元增加至 21051.6648 万元。上述增资事项已于 2014 年 12 月 25 日在巢湖市市场监督管理局办理了工商变更登记手续。

本企业最终控制方是安徽省国有资产监督管理委员会

**其他说明：**

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
花山公司	安徽巢湖	化工	5,000	100.00	100.00
广维公司	广西宜州	化工	30,000	100.00	100.00
国贸公司	安徽巢湖	进出口	1,680	100.00	100.00
机械公司	安徽巢湖	机械设备制造、安装及加工	2,000	100.00	100.00
蒙维公司	内蒙古察右后旗	化工	61,250	100.00	100.00

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
巢湖皖维金泉实业有限公司	母公司的控股子公司
巢湖皖维物流有限公司	母公司的全资子公司
安徽皖维房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古白雁湖化工股份有限公司	其他
皖维矿业四子王有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽皖维膜材料有限责任公司	母公司的全资子公司

### 其他说明

本公司和白雁湖化工为本公司子公司蒙维科技的股东，其中本公司持有蒙维科技 80% 股权，白雁湖化工持有蒙维科技 20% 股权。2014 年 12 月 27 日，公司六届十二次董事会审议通过了《关于受让白雁湖化工持有蒙维科技 20% 股权的议案》，拟出资 13000 万元人民币协议受让白雁湖化工持有的蒙维科技 20% 股权，协议受让完成后，白雁湖化工不在持有蒙维科技的股权，蒙维科技则成为本公司全资子公司。自协议受让之日起，白雁湖化工与本公司不存在任何关联关系。

## 4、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
皖维集团	原材料、包装物	—	4,603,463.25
金泉公司	原材料、包装物	15,552,466.52	13,045,005.70
物流公司	原材料、包装物	3,235,880.28	14,123,184.49
物流公司	煤	28,689,066.69	—
物流公司	电石	1,299,358.46	—
物流公司	运输	102,415,098.61	74,868,410.77
四子王	煤	2,457,251.46	2,558,197.65
白雁湖化工	电石、白灰等	34,681,444.88	47,560,466.38

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
皖维集团	机加工、土建等	1,561,503.30	25,922,854.37
皖维集团	水电等		1,101,440.31
皖维集团	PVA	3,193,982.92	6,863,585.24
金泉公司	水电等	1,991,040.28	2,487,036.44
金泉公司	醋酸钠	724,322.95	
金泉公司	PVA	3,883,821.11	7,099,981.99
金泉公司	VAC	3,779,917.96	
金泉公司	水泥	1,378,929.25	
物流公司	水泥等		399,598.89
物流公司	PVA	3,208,803.41	
物流公司	水电等	115,515.30	
四子王	土建、机加工件等	133,817.95	
皖维膜材	PVA	18,290,892.14	
皖维膜材	水电等	5,502,013.44	
白雁湖化工	氧气	169,268.36	
房地产公司	水电等	1,308.50	243,167.99

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

\_\_\_\_\_

## (2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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
皖维集团	20000 万	2013/1/28	2016/6/20	否
皖维集团	20000 万	2014/4/24	2016/11/7	否
皖维集团	5000 万	2013/5/22	2016/5/22	否
皖维集团	5000 万	2014/6/12	2017/6/12	否
皖维集团	14500 万	2013/5/22	2017/3/17	否
皖维集团	23850 万	2013/3/12	2017/4/19	否
皖维集团	20000 万	2013/2/1	2017/1/25	否
皖维集团	20000 万	2014/6/20	2017/12/1	否
皖维集团	30000 万	2013/3/19	2017/2/13	否
皖维集团	30000 万	2014/4/25	2017/5/19	否
皖维集团	20000 万	2013/3/7	2016/12/2	否
皖维集团	30000 万	2014/4/22	2017/12/23	否
皖维集团	50000 万	2013/3/27	2016/11/3	否
皖维集团	40000 万	2014/9/23	2017/11/27	否

皖维集团	6000 万	2013/3/30	2016/9/5	否
皖维集团	15000 万	2014/3/4	2017/3/29	否
皖维集团	25000 万	2011/12/23	2016/11/28	否
皖维集团	25000 万	2014/10/13	2017/11/11	否
皖维集团	9000 万	2013/12/19	2016/11/29	否
皖维集团	4000 万	2014/12/31	2017/12/31	否
皖维集团	4000 万	2012/9/20	2016/9/19	否
皖维集团	5000 万	2012/11/13	2016/11/12	否
皖维集团	6000 万	2013/1/7	2016/12/4	否
皖维集团	5000 万	2013/6/3	2017/6/2	否
皖维集团	5000 万	2013/7/10	2017/7/9	否
皖维集团	5000 万	2013/7/18	2017/7/17	否
皖维集团	2000 万	2013/8/27	2017/8/26	否
皖维集团	3500 万	2014/3/25	2018/3/24	否
皖维集团	4000 万	2014/9/26	2018/9/25	否
皖维集团	5000 万	2014/11/21	2018/11/20	否
皖维集团	6000 万	2014/12/11	2018/12/10	否
皖维集团	15000 万	2013/10/14	2017/8/7	否
皖维集团	25000 万	2011/12/23	2016/11/29	否
皖维集团	2000 万	2014/9/1	2017/6/9	否

#### 关联担保情况说明

截至 2014 年 12 月 31 日止,皖维集团为本公司及子公司蒙维公司提供的债务担保余额为人民币 1,858,522,000.00 元,美元 15,827,819.00 元。

#### (3). 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
皖维集团	300 万	2010/9/30		
皖维集团	500 万	2011/11/7		
拆出				

根据皖国资委预算函【2013】116 号文件,关于印发《安徽省省属企业国有资本经营预算资金管理暂行办法》中第七条的规定:“省属企业将资本性预算资金拨付所属全资或控股法人企业使用的,应当作为股权投资。母公司所属控股法人企业暂无增资扩股计划的,视同委托贷款处理,与母公司签订资金占用协议,原则上按不低于同期银行贷款利率支付资金占用费,并约定在发生增资扩股、改制上市等事项时,依法转为母公司的股权投资”,本公司本年度向皖维集团共支付资金占用利息 1,742,419.44 元。

#### (4). 关联方资产转让、债务重组情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (5). 其他关联交易

根据本公司与皖维集团签定的《综合服务协议》,本年度本公司支付皖维集团综合服务费 3,032,698.00 元,根据本公司与皖维集团签定的《土地使用权租赁合同》,本期本公司支付皖维



集团土地使用权租赁费 8,952,300.00 元,根据本公司与皖维集团签定的《铁路租赁合同》,本年本公司支付皖维集团铁路租赁费 320,000.00 元。

## 5、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四子王公司	142,100.00	5,684.00	—	—
应收账款	皖维集团	800.00	32.00	2,795,702.06	111,828.08
应收账款	膜材公司	6,961.01	278.44	—	—

### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	内蒙古白雁湖	7,108,342.44	—
其他应付款	内蒙古白雁湖	18,000,000.00	—
预收账款	皖维集团	1,488,210.25	5,219,175.47
应付账款	金泉公司	233,269.02	—
应付账款	四子王	0.05	436,398.85
应付账款	物流公司	2,202,873.94	—

## 6、 关联方承诺

截至 2014 年 12 月 31 日止,关联方的相关承诺详见第五节“重要事项”中“八、承诺事项履行情况”。

## 十二、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截止 2014 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十四、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

2014 年度，本公司实现归属母公司净利润（合并口径）179,817,302.84 元，根据《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 16,112,121.29 元，2013 年度未分配利润-54,068,788.75 元，扣除 2014 年分配股利 7,489,266.40 元，本年度实际可供股东分配的利润为 102,147,126.40 元。

鉴于公司正在实施发行股份收购资产暨募集配套资金事项并将于四月中旬完成，该事项实施完成后，公司的股本总数、股权结构及股东权益将会与 2014 年 12 月 31 日的报表反映情况发生较大变化，为保证股东利益，公司董事会根据公司 2015 年 3 月 21 日召开的六届十三次董事会决议，拟定了本年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的分配预案。公司本年度未分配利润留待 2015 年中期及以后年度进行分配。该预案尚需提请公司 2014 年年度股东大会审议。

### 3、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2015 年 3 月 21 日止，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

本公司 2014 年度未发生前期会计差错更正事项。

### 2、 本公司发行股份购买资产并募集配套资金进展情况

(1) 2015 年 1 月 28 日，本公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准安徽皖维高新材料股份有限公司向安徽皖维集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]126 号）。具体批复：一、核准本公司向安徽皖维集团有限责任公司发行 125,781,412 股股份购买相关资产；二、核准本公司非公开发行不超过 67,010,309 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

(2) 本次交易方案中涉及的购买皖维集团持有的皖维膜材 100%的股权，本公司已于 2015 年 2 月 16 日在巢湖市市场监督管理局办理了股东变更手续；

(3) 本次交易方案中涉及的购买皖维集团 549,274.46 平方米土地使用权事项，本公司正在积极办理相关权属过户变更手续，产权登记部门已受理了本公司变更产权所需要的相关文件。

### 3、 截止报告日止，本公司协议受让内蒙古白雁湖化工股份有限公司持有的蒙维科技 20%股权的工商变更登记手续尚未完成。

### 4、 其他

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司第一大股东皖维集团用于贷款质押的本公司股份数额为 22,600 万股。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日止, 除上述事项外, 本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	36,897,232.23	20.19	—	—	36,897,232.23	59,220,201.78	40.68	—	—	59,220,201.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,637,765.92	45.76	11,905,614.05	14.23	71,732,151.87	46,808,727.03	32.15	10,588,327.19	22.62	36,220,399.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	62,233,056.33	34.05	—	—	62,233,056.33	39,564,600.36	27.17	—	—	39,564,600.36
合计	182,768,054.48	/	11,905,614.05	/	170,862,440.43	145,593,529.17	/	10,588,327.19	/	135,005,201.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
出口货款	36,897,232.23	—	—	信用证方式出口货款
合计	36,897,232.23	—	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	73,513,956.62	2,940,558.26	4.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	73,513,956.62	2,940,558.26	4.00
1 至 2 年	1,193,424.75	59,671.24	5.00
2 至 3 年	—	—	10.00
3 年以上	—	—	—
3 至 4 年	—	—	30.00
4 至 5 年	50,000.00	25,000.00	50.00
5 年以上	8,880,384.55	8,880,384.55	100.00
合计	83,637,765.92	11,905,614.05	14.23

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,317,286.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

本年公司未发生以前年度单项计提坏账准备在本年收回或转回的情况；也未发生核销应收账款的情况。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
TheDutchCODIALADHESIVESB.V	20,887,696.02	11.43	—
THERMOFIBERS.s.r.l-Brazil	16,009,536.21	8.76	—
安徽盐业弘德实业发展有限公司	11,295,871.28	6.18	451,834.85
THERMOFIBERS.s.r.l-portuguese	9,961,947.39	5.45	—
PolenePlasticCompanyLimited	9,907,714.69	5.42	—
合计	68,062,765.59	37.24	451,834.85

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,845,167,752.25	99.83	—	—	1,845,167,752.25	1,842,244,470.82	99.68	—	—	1,842,244,470.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,191,925.37	0.17	2,297,663.22	71.98	894,262.15	5,860,097.90	0.32	2,978,888.28	50.83	2,881,209.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,848,359,677.62	/	2,297,663.22	/	1,846,062,014.40	1,848,104,568.72	/	2,978,888.28	/	1,845,125,680.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	1,845,167,752.25	—	—	无回收风险
合计	1,845,167,752.25		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	756,173.69	30,246.95	4.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	756,173.69	30,246.95	4.00
1 至 2 年	18,427.50	921.38	5.00
2 至 3 年	127,796.43	12,779.64	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,000.00	1,500.00	30.00
4 至 5 年	64,625.00	32,312.50	50.00
5 年以上	2,219,902.75	2,219,902.75	100.00
合计	3,191,925.37	2,297,663.22	71.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-681,225.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

无

**(3). 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	144,484.00	825,059.40
往来款	1,848,215,193.62	1,847,279,509.32
合计	1,848,359,677.62	1,848,104,568.72

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西广维化工有限责任公司	往来款	1,093,477,982.66		59.16	-
内蒙古蒙维科技有限公司	往来款	649,349,837.68		35.13	-
安徽皖维花山新材料有限责任公司	往来款	102,339,931.91		5.54	-
张龙	备用金	142,925.33		0.01	5,717.01
邹冰成	备用金	62,900.00		0.00	2,516.00
合计	/	1,845,373,577.58	/	99.84	8,233.01

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,099,646,284.66	—	1,099,646,284.66	969,646,284.66	—	969,646,284.66
对联营、合营企业投资						
合计	1,099,646,284.66	—	1,099,646,284.66	969,646,284.66	—	969,646,284.66

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
蒙维公司	536,826,284.66	130,000,000.00	—	666,826,284.66	—	—
国贸公司	16,800,000.00	—	—	16,800,000.00	—	—
花山公司	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
广维公司	345,920,000.00	—	—	345,920,000.00	—	—
皖维机械	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
培训学校	100,000.00	—	—	100,000.00	—	—
合计	969,646,284.66	130,000,000.00	—	1,099,646,284.66	—	—

## 4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,512,747,340.67	2,086,960,413.62	1,995,176,801.55	1,715,781,877.25
其他业务	12,852,041.72	6,310,553.20	14,751,145.66	10,374,452.23
合计	2,525,599,382.39	2,093,270,966.82	2,009,927,947.21	1,726,156,329.48

其他说明:

无

## 5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
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	19,537,086.14	2,825,676.41
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		
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	8,391,036.90	8,492,536.90
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		
子公司分红	—	11,839,890.31
其他	551,142.98	—
合计	28,479,266.02	23,158,103.62

## 6、 其他

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,696,019.92	
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）	42,528,099.03	
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	28,194,983.53	
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	749,105.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,067,982.84	
少数股东权益影响额	-1,573,294.24	
合计	59,134,890.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.17	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.08	0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用



公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	239,319,050.15	198,109,819.25	307,837,578.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,335,603.08	33,826,600.00	34,753,970.00
衍生金融资产			
应收票据	202,313,872.50	625,196,875.71	355,512,127.71
应收账款	170,891,634.54	145,415,676.41	188,376,658.49
预付款项	102,790,465.40	42,462,940.56	57,314,503.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	12,746,303.40	5,317,221.98	3,059,965.55
买入返售金融资产			
存货	525,680,481.06	517,921,230.46	419,358,585.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,079,779.14	25,228,329.57	12,411,729.01
流动资产合计	1,269,157,189.27	1,593,478,693.94	1,378,625,117.84
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	699,265,610.66	641,948,763.80	1,920,602,251.73
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		100,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产	3,711,767,430.11	3,553,913,407.53	3,547,080,277.80
在建工程	58,174,904.29	110,833,484.76	118,634,165.80
工程物资	37,783,309.85	34,340,646.54	30,305,871.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	169,055,521.02	209,581,569.08	223,272,101.27
开发支出			2,338,072.61
商誉	4,467,830.00	4,467,830.00	4,467,830.00
长期待摊费用	33,453,962.80	28,528,802.07	22,376,489.38
递延所得税资产	20,348,210.57	16,879,120.22	18,136,979.54
其他非流动资产	29,564,708.60	25,228,863.84	26,428,863.84
非流动资产合计	4,763,881,487.90	4,625,822,487.84	5,913,742,903.56

资产总计	6,033,038,677.17	6,219,301,181.78	7,292,368,021.40
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,358,493,515.69	1,543,153,278.85	1,536,372,424.45
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	148,700,000.00	342,587,590.89	112,511,000.00
应付账款	461,622,559.25	316,678,258.18	257,596,149.08
预收款项	50,218,236.49	31,019,287.91	22,001,378.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19,384,560.14	9,766,117.40	10,827,000.82
应交税费	-149,994,332.07	-139,213,806.38	-47,176,399.76
应付利息	10,850,000.00	14,661,718.26	16,549,973.87
应付股利			
其他应付款	27,023,316.16	19,416,132.00	42,192,742.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	378,700,000.00	179,000,000.00	1,010,000,000.00
其他流动负债	11,067,107.99	12,301,446.52	9,676,003.08
流动负债合计	2,316,064,963.65	2,329,370,023.63	2,970,550,273.09
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	279,000,000.00	480,000,000.00	285,000,000.00
应付债券	700,000,000.00	700,000,000.00	
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	510,418.00	1,018.87	14,500.00
预计负债			
递延收益	76,366,127.50	78,059,779.82	75,268,352.78
递延所得税负债	88,026,629.48	79,429,102.45	272,035,056.38
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,143,903,174.98	1,337,489,901.14	632,317,909.16
负债合计	3,459,968,138.63	3,666,859,924.77	3,602,868,182.25
<b>所有者权益:</b>			
股本	1,497,853,280.00	1,497,853,280.00	1,497,853,280.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	392,406,287.73	392,406,287.73	403,271,956.34
减: 库存股			

其他综合收益	498,817,567.06	450,098,247.23	1,536,953,711.98
专项储备	18,066,885.31	24,845,438.04	28,535,509.79
盈余公积	95,679,693.31	104,626,133.35	120,738,254.64
一般风险准备			
未分配利润	-65,420,607.59	-54,068,788.75	102,147,126.40
归属于母公司所有者 权益合计	2,437,403,105.82	2,415,760,597.60	3,689,499,839.15
少数股东权益	135,667,432.72	136,680,659.41	
所有者权益合计	2,573,070,538.54	2,552,441,257.01	3,689,499,839.15
负债和所有者权益 总计	6,033,038,677.17	6,219,301,181.78	7,292,368,021.40

## 5、其他

---

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内公司在中国证监会指定报纸《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。

董事长：吴福胜

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 25 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容