

公司代码：603188

公司简称：亚邦股份

# 江苏亚邦染料股份有限公司

## 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、天衡会计师事务所(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、公司负责人许旭东、主管会计工作负责人周向东及会计机构负责人（会计主管人员）刘秋霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以2014年12月31日的公司总股本288,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增股本288,000,000股。转增股本后公司总股本变更为576,000,000股。

同时以2014年12月31日的总股本288,000,000股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币10元(含税),共计288,000,000元人民币,剩余未分配利润结转下一年度。

本次分配预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	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.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节	公司治理.....	51
第九节	内部控制.....	55
第十节	财务报告.....	56
第十一节	备查文件目录.....	181

## 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		
公司、本公司、股份公司、亚邦染料	指	江苏亚邦染料股份有限公司
亚邦集团	指	亚邦投资控股集团有限公司及其前身亚邦化工集团有限公司
羚锐制药	指	河南羚锐制药股份有限公司
临江化工	指	常州市临江化工有限公司
安徽亚邦	指	安徽亚邦化工有限公司
亚邦进出口	指	江苏亚邦进出口有限公司
华尔化工	指	江苏华尔化工有限公司
赛科公司	指	连云港市赛科废料处置有限公司
供热公司	指	连云港亚邦供热有限公司
亚邦制酸	指	连云港亚邦制酸有限公司
江南银行	指	江苏江南农村商业银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中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部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏亚邦染料股份有限公司
公司的中文简称	亚邦股份
公司的外文名称	JIANGSU YABANG DYESTUFF., LTD
公司的外文名称缩写	YA BANG
公司的法定代表人	许旭东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘洪亮	钱岗
联系地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
电话	0519-88316008	0519-88316008
传真	0519-88231528	0519-88231528
电子信箱	lsliu@sohu.com	lsliu@sohu.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
公司注册地址的邮政编码	213163
公司办公地址	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路105号
公司办公地址的邮政编码	213163
公司网址	www.yabangdyes.com
电子信箱	lsliu@sohu.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 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	亚邦股份	603188	

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2006 年 2 月 24 日
注册登记地点	江苏省常州市武进区牛塘镇人民西路 105 号
企业法人营业执照注册号	320400000018492
税务登记号码	320400784384603
组织机构代码	78438460-3

### (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亚邦股份首次公开发行 A 股股票招股说明书的发行人基本情况内容。

### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务无变化。

### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2014 年 9 月 9 日公司股票在上海证券交易所上市交易, 控股股东为亚邦投资控股集团有限公司, 上市以来未发生变更。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 14 幢 19 楼
	签字会计师姓名	陈莉、蔡卫华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 25 楼
	签字的保荐代表人姓名	黄飞、刘惠萍
	持续督导的期间	2014 年 9 月 9 日到 2016 年 12 月 31 日

### 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	2,313,554,758.34	1,910,894,624.83	21.07	1,605,357,535.82
归属于上市公司股东的净利润	626,477,672.61	259,399,019.08	141.51	125,298,092.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	628,627,494.15	259,485,213.53	142.26	122,930,389.06
经营活动产生的现金流量净额	413,037,650.60	132,601,388.77	211.49	91,652,854.52
	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	2,712,849,522.98	951,444,011.97	185.13	778,207,773.60
总资产	3,425,590,616.50	2,141,222,802.83	59.98	1,975,670,612.32

##### (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)	2.6773	1.2009	122.94	0.5801
稀释每股收益 (元 / 股)	2.6773	1.2009	122.94	0.5801
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	2.6864	1.2013	123.62	0.5691
加权平均净资产收益率 (%)	43.52	30.76	增加12.76个百分点	16.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	43.67	30.77	增加12.9个百分点	16.52

## 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：

不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-49,225,362.97	注 1	-682,358.21	-59,813.72
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	71,715,820.71	注 2	5,177,500.00	2,905,960.00
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	1,077,026.02	注 3		
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				
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	-26,155,746.21	注 1	-4,502,031.03	-61,819.03
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				
所得税影响额	438,440.91		-79,305.21	-416,624.04
合计	-2,149,821.54		-86,194.45	2,367,703.21

注 1：安徽亚邦化工有限公司整体搬迁固定资产清理损失金额为 44,754,671.77 元，其他非流动资产处置损失 4,470,691.20 元。

注 2：其中铜陵县政府对子公司安徽亚邦化工有限公司整体搬迁补偿款 69,747,300.71 元，收到的其他政府补助利得 1,968,520.00 元。

注 3：理财产品收益。

## 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

报告期内，公司顺利完成了首次申请公开发行股票的工作。2014年8月19日，中国证监会核准了公司首次公开发行股票的申请；2014年9月9日，公司对外公开发行7200万股股票在上交所顺利上市交易，共募集资金14.75亿元，主要用于8000吨还原染料技改、20000吨商品染料、园区集中供热项目、危险废物焚烧处置等4个项目的建设。成功跨入资本市场，是公司发展历程上的一个重要里程碑，公司的发展将跨上一个更宽、更大的平台。

报告期内，中国经济发展步入新常态，转方式、调结构、提高经济增长质量和效益是新常态下的核心要求。受国家宏观经济形势和环保政策等因素的影响，行业内部分企业出现限产和停产，染料价格逐步复苏，染料行业重点企业运行质量和效益得到提升。受原油价格持续下行和棉花国储政策调整的影响，2014年下半年，下游印染企业、纺织服装企业为了回避成本风险，都在积极去库存化，报告期内染料需求呈现前高后低的趋势，染料销量出现结构性下降。公司董事会认真分析研判形势，牢牢把握市场动态，采取积极的营销政策，取得了很好的业绩。报告期内，公司实现营业总收入为2,313,554,758.34元，同比增长21.07%；实现归属于母公司的净利润626,477,672.61元，同比增长141.51%。

做全球最大、最优秀的蒽醌结构化学品生产商和服务商，是公司长期追求的战略发展目标。报告期内，根据公司发展规划和集约发展的要求，公司全资子公司安徽亚邦化工有限公司顺利搬迁到连云港化工园区（即公司募投项目—8000吨还原染料改造项目），并顺利达产，人员都得到妥善安置。公司常州本部生产区的生产能力也将逐步向园区集中，2016年底前将完成生产的全部集中。公司生产基地集中后，物流、能源、公用工程等规模优势日益明显，工艺装备水平、环保综合治理、管理效率、运行质量将得到有效提升。

经过多年的努力，华尔公司、连云港分公司、赛科公司等生产基地的员工队伍日益稳定，员工素质得到很大提升。同时，公司注重生产基地的员工福利建设，员工食堂、宿舍、文化娱乐设施、停车场等条件逐步完善，员工的生活条件得到极大改善，员工对公司的满意度大幅提升，工作积极性提高，责任心增强，各生产基地保持安全平稳，运行质量明显提升。这也为公司健康持续发展奠定了扎实的基础。

公司生产部门合理安排、科学调度，加强与销售部门的沟通与协调，紧紧围绕销售开展工作，精心安排生产；公司技术部门加大新技术、新工艺的研发，如三氧化硫磺化、硝基加氢还原等，在提高产品质量的同时，降低产品成本。公司以发展循环经济、清洁生产为中心，加强环保技术改造和和投资，从工艺技术、公用工程、设备设计到产业化生产技术坚持绿色环保，从源头消减污染；投资建设氰尿酸、MVR盐回收等项目，提升三废资源化综合利用水平；赛科公司固废焚烧处置项目已经全面达产，大大提高了固废处置能力；在废气和粉尘治理方面，淘汰了多套落后的干燥设备，增加尾气及粉尘吸收装置，废气和粉尘得到了根本治理；洗涤用水多级套用，采用多套进口过滤设备等措施，使得公司环保治理水平更进一步。

### (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	2,313,554,758.34	1,910,894,624.83	21.07
营业成本	1,098,803,313.04	1,263,296,999.50	-13.02
销售费用	67,400,125.92	59,633,168.14	13.02

管理费用	276,539,324.21	193,815,282.30	42.68
财务费用	50,080,301.33	67,382,996.51	-25.68
经营活动产生的现金流量净额	413,037,650.60	132,601,388.77	211.49
投资活动产生的现金流量净额	-705,131,677.48	14,370,760.51	-5,006.71
筹资活动产生的现金流量净额	599,048,420.20	-247,361,063.59	342.18
研发支出	75,975,188.88	51,075,960.11	48.75

## 2. 收入

### (1). 驱动业务收入变化的因素分析

本年营业收入比上年增长 21.07%，主要原因是公司染料产品的销售价格较上年出现较大幅度的上涨，同时公司面对市场变化，加强销售力度，取得较好的销售成绩。

### (2). 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：吨

公司产品	本期生产量	与上年同期变动比例 (%)	本期销售量	与上年同期变动比例 (%)	期末库存量	与上年同期变动比例 (%)
分散染料商品	21,538	-9.39	19,158	-14.05	5,204	62.65
分散染料滤饼	12,442	-1.60	3,565	7.02	1,627	32.45
还原染料商品	4,141	-17.37	3,241	-32.20	1,691	60.16
还原染料滤饼	3,898	-11.38	1,578	-20.99	1,060	52.05
染料中间体	44,788	-15.61	5,677	-22.68	2,243	20.59

销售价分析：

单位：元/吨

公司产品	本期售价	上年同期	增幅 (%)
分散染料商品	58,654.00	40,836.23	43.63
分散染料滤饼	133,362.07	99,227.38	34.40
还原染料商品	58,233.65	41,190.21	41.38
还原染料滤饼	116,975.29	88,777.66	31.76
染料中间体	55,208.54	35,684.61	54.71

### (3). 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入总额为 382,891,651.76 元，占公司全部营业收入的比例为 16.55%

### 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 (%)	说明
染料	原材料	719,256,482.93	65.54	855,950,504.41	67.87	-15.97	
	直接人工	129,239,498.80	11.78	130,028,389.39	10.31	-0.61	
	制造费用	97,800,551.27	8.91	112,574,914.30	8.93	-13.12	
	能源	151,071,315.04	13.77	162,566,653.65	12.89	-7.07	

#### (2) 主要供应商情况

报告期内，前五名供应商采购金额合计 243,692,799.85 元，占年度采购总额比重 27.41%

### 4. 费用

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
销售费用	67,400,125.92	59,633,168.14	13.02%	主要系本期职工薪酬增加所致。
管理费用	276,539,324.21	193,815,282.30	42.68%	主要系研究开发费用、环保专项费用及职工薪酬增加所致。
财务费用	50,080,301.33	67,382,996.51	-25.68%	主要系公司 2014 年 9 月上市募集资金后偿还银行贷款所致。
所得税费用	151,389,054.66	60,730,360.75	149.28%	主要系本期利润增长较大相应增加当期所得税费用所致。

### 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	75,975,188.88
本期资本化研发支出	
研发支出合计	75,975,188.88
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.80
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.28

## 6. 现金流

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
一、经营活动				
现金流入总额	1,433,234,768.88	855,241,411.27	67.58%	主要系本期生产销售规模扩大,销售回款较多所致。
现金流出总额	1,020,197,118.28	722,640,022.50	41.18%	
现金流量净额	413,037,650.60	132,601,388.77	211.49%	
二、投资活动				
现金流入总额	193,622,493.63	76,048,704.22	154.60%	主要系本期新增对外理财产品投资支出 780,000,000.00 元,自亚邦投资控股集团有限公司处受让江苏江南农村商业银行股份有限公司股份支出 55,368,701.50 元所致。
现金流出总额	898,754,171.11	61,677,943.71	1357.17%	
现金流量净额	-705,131,677.48	14,370,760.51	-5006.71%	
三、筹资活动				
现金流入总额	2,344,489,038.60	1,347,042,515.86	74.05%	主要系公司上市募集资金 1,370,752,000.00 元,募集资金偿还借款 499,105,000.00 元所致。
现金流出总额	1,745,440,618.40	1,594,403,579.45	9.47%	
现金流量净额	599,048,420.20	-247,361,063.59	342.18%	

## 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

报告期内,公司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

不适用

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

做全球最大、最优秀的蒽醌结构化学品生产商和服务商,是公司的长期追求的战略发展目标。公司将依托现有生产布局和技术储备,以提高应用服务能力为主要抓手,积极进行技术进步和产业升级,加大新产品的创新研发和新技术、新装备的应用,进一步提高市场竞争力;抓住公司在上交所上市和国家对环保治理要求趋严的有利时机,通过资本运作,围绕提升产业链价值这个核心,加大对染料市场的上下游、关联产业、国际市场的整合,提高市场占有率。公司 2014 年经营形势稳定发展,销售规模和盈利能力得到稳步提升。2015 年,公司将在生产、营销、环保、技术等方面适应经济发展的新常态,认真把握形势,积极参与市场竞争;认真做好募投项目的建设,管好用好募集资金,早日达产实现效益。

## (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 (%)
专用化学产品	2,311,973,954.50	1,097,367,848.04	52.54	21.13	-12.98	增加 18.61 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 (%)
分散染料商品	1,123,696,030.62	498,434,141.28	55.64	23.45	-14.37	增加 19.59 个百分点
分散染料滤饼	475,489,524.62	219,588,025.90	53.82	43.82	2.99	增加 18.3 个百分点
还原染料商品	188,729,015.44	104,871,176.96	44.43	-4.14	-20.38	增加 11.33 个百分点
还原染料滤饼	184,534,505.02	107,128,586.14	41.95	4.09	-5.81	增加 6.1 个百分点
染料中间体	313,422,038.07	147,744,719.09	52.86	19.61	-24.78	增加 27.82 个百分点
其他	26,102,840.73	19,601,198.68	24.91	-17.25	-18.23	增加 0.9 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 (%)
<b>境内</b>	<b>1,774,233,489.84</b>	<b>23.41</b>
江苏	547,461,717.91	37.34
浙江	826,138,170.58	29.13
上海	109,217,838.77	-0.67
福建	35,589,636.77	-21.56
其他省	255,826,125.81	4.88
<b>境外</b>	<b>537,740,464.66</b>	<b>14.17</b>
韩国	79,627,730.32	4.08
印度	122,825,243.00	9.98
台湾	52,792,114.52	16.81
日本	8,242,162.43	116.33
其他国家	274,253,214.39	17.30

## (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	419,533,564.60	12.25	127,177,538.26	5.94	229.88	主要系公司上市募集资金所致。
预付款项	15,659,445.48	0.46	25,064,096.67	1.17	-37.52	主要系公司预付土地款、预付在建工程款项结算增加所致。
其他应收款	31,194,436.54	0.91	3,476,956.91	0.16	797.18	主要是增加了应收铜陵县滨江工业园区投资公司搬迁补偿款所致。
存货	539,157,540.94	15.74	399,744,220.05	18.67	34.88	主要系春节前安排大检修，预计影响生产时间较长，年末备货所致。
其他流动资产	658,119,940.72	19.21	14,666,863.72	0.68	4,387.12	主要系本期购买短期理财产品余额较多所致。
可供出售金融资产	128,768,701.50	3.76	73,400,000.00	3.43	75.43	主要系本期收购亚邦集团持有的江南银行股权所致。
在建工程	149,260,028.58	4.36	266,806,739.33	12.46	-44.06	主要系连云港分公司还原染料工程、宿舍工程及子公司华尔化工商品染料一期项目完工结转固定资产所致。
无形资产	135,805,956.01	3.96	104,266,954.22	4.87	30.25	主要系公司新购土地使用权所致。
递延所得税资产	37,574,198.02	1.10	20,897,981.11	0.98	79.80	主要系公司期末存货未实现内部销售损益及应付职工薪酬的纳税基础与账面价值形成的暂时性差异较年初增加较多，导致其

						应确认的递延所得税资产相应增加。
短期借款	261,900,000.00	7.65	790,294,253.97	36.91	-66.86	主要系公司募集资金偿还银行贷款所致。
应付票据	6,665,701.59	0.19			100.00	主要系公司子公司供热公司为供应商开立银行承兑汇票所致。
应付职工薪酬	83,566,205.61	2.44	62,938,920.58	2.94	32.77	主要系公司年末应付职工年终奖金增加较多所致。
应交税费	63,507,433.28	1.85	37,767,763.48	1.76	68.15	主要系期末公司及公司子公司应交企业所得税及增值税增加较多所致
应付利息	463,066.66	0.01	1,361,294.16	0.06	-65.98	主要系企业银行贷款减少后应付利息减少所致。
其他流动负债	283,000.00	0.01	419,806.77	0.02	-32.59	主要系公司期末预提费用比同期减少所致。
递延收益	9,625,000.00	0.28	3,375,000.00	0.16	185.19	主要系本期收到与资产相关的财政拨款增加所致。
股本	288,000,000.00	8.41	216,000,000.00	10.09	33.33	主要系公司本期发行7200万新股所致。
资本公积	1,464,029,144.08	42.74	181,584,144.08	8.48	706.25	主要系公司本期溢价发行新股所致。
专项储备	4,295,376.34	0.13	7,812,537.94	0.36	-45.02	主要系公司本期实际发生的安全生产费大于按规定计提数所致。
盈余公积	121,855,888.14	3.56	77,360,685.62	3.61	57.52	主要系公司本期净利润增加，按相应比例计提盈余公积所致。
未分配利润	834,669,114.42	24.37	468,686,644.33	21.89	78.09	主要系公司本期盈利较多，结转到未分配利润所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、行业领先的规模优势

公司目前是国内最大的蒽结构染料生产企业，主要产品在国内的市场占有率都在30%以上。公司依托完整的产业链优势，从原材料成本控制开始，密切各生产环节的衔接，力争产品价值的

最大化。随着国家对环保治理的加强，部分企业限产或者停产，公司的市场占有率将会得到进一步提升。2014年，公司全资子公司安徽亚邦化工有限公司已经搬迁完毕，生产集中到连云港化工园区，生产集中度进一步提高，管理效率提高，管理成本降低，公司规模效益将进一步体现。

## 2、技术优势

公司坚持走科技创新之路，借助省级企业技术中心、江苏省蒽醌型染料工程技术研究中心，以及江苏省企业研究生工作站等研发创新平台，加强与大连理工大学、苏州大学和常州大学等科研院所的合作，承担多项省、国家科技支撑项目，以及省成果转化项目。依靠企业内部科技人员，本着“节能减排、节能降耗、资源共享”为宗旨，以清洁生产、循环经济为目标，大力发展高技术、高附加值新技术及产品的研发，如三氧化硫磺化、硝基加氢还原等领先技术。从工艺设计、公用工程、设备设计到产业化生产技术坚持绿色环保，从源头削减污染。通过引进先进技术并结合自有技术，使现有装置及新建装置的工艺技术都能位居同行业先进水平，形成难以复制的差异化竞争优势。

## 3、环保优势

公司高度重视环保治理，是国家染料工业废水治理标准起草单位。公司历年来注重环保投资，2014年，公司又在废气粉尘治理、废水治理方面进行了技术攻关，通过废水套用、淘汰落后装置、原材料替代等新技术，有效增加了循环利用，减少了排放；募投项目连云港赛科废料处置有限公司建成并完全达产，提升了固废的处置能力。

2014年公司主要产品都完成了ECO-Passport的认证工作，产品使用于客户染整加工后的纺织品完全符合国际生态研究和检验协会颁布的Oeko-Tex Standard100的I类标准要求。2014年积极展开同ZDHC有害化学物质零排放的品牌商联盟的零排放组织合作，对产品持续改进。

## 4、全产业链优势

公司是国内最大蒽醌结构染料生产企业，多年来，公司始终立足于全产业链的打造；并且充分利用产业链的优势，努力打造循环经济和节能减排的绿色工厂，实现公司利润最大化。

## 5、应用服务优势

2014年，公司着力提升应用服务能力，完成了应用服务区域化建设；未来几年，公司将加大应用技术服务人员队伍建设，引进和培养高素质的人才；针对高品质的系列化产品的推广初见成效，高升华牢度、高水洗牢度的产品减少客户水洗次数，显著减少用水量和废水排放量，减少蒸汽使用量及二氧化碳的排放量。高日晒牢度HL系列进入高端产品市场，汽车内饰织物、高端家纺及户外产品中，这些高端产品受到客户的高度欢迎。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元

报告期内投资额	5,536.87		
投资额增减变动数	5,536.87		
上年同期投资额	0		
投资额增减幅度(%)	100.00		
被投资公司的名称	主要业务	占被投资公司的权益比例(%)	投资方式
江苏江南农村商业银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现	1.433	收购股权

报告期内公司具体投资情况如下：

根据公司与亚邦投资控股集团有限公司于 2014 年 3 月 11 日签订的股份转让协议，亚邦投资控股集团有限公司将其持有江苏江南农村商业银行股份有限公司 15,819,629.00 股以 55,368,701.50 元转让给公司，本次转让后公司持有江苏江南农村商业银行股份有限公司股权比例为 1.412%，公司子公司常州市临江化工有限公司持有江苏江南农村商业银行股份有限公司股权比例为 0.021%，合计持有股权比例为 1.433%。

(1) 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
江苏江南农村商业银行股份有限公司	128,768,701.50	75,607,197	1.433	128,768,701.50	2,379,248.44		可供出售金融资产	投资参股
合计	128,768,701.50	75,607,197	/	128,768,701.50	2,379,248.44		/	/

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
华夏银行钟楼支行	“保本浮动收益型”	125,000,000	2014年12月4日	2015年5月4日	按天计算	2,202,083.21		424,149.31	是	0	否	否	闲置募集资金	
江苏银行武进支行	结构性存款	50,000,000	2014年11月18日	2015年2月10日	按天计算	518,750.00			是	0	否	否	闲置募集资金	
中国建设银行股份有限公司常州武进支行	保本收益型	100,000,000	2014年11月13日	2015年5月13日	按天计算	2,400,000.00			是	0	否	否	闲置募集资金	
招商银行常州分行钟楼支行	保本浮动收益型	80,000,000	2014年12月5日	2015年3月6日	按天计算	843,287.00			是	0	否	否	闲置募集资金	
中信银行常州	保本收益型	95,000,000	2014年11月21日	2015年2月27日	按天计算	1,147,808.22			是	0	否	否	闲置募集资金	

分行			日											
工商银行	保收益型	50,000,000	2014年11月17日	2015年2月17日	按天计算	567,395.75			是	0	否	否	闲置募集资金	
交通银行常州营业部	保收益型	50,000,000	2014年11月13日	2014年12月26日	按天计算	270,958.90	50,000,000	270,958.90	是	0	否	否	自有资金	
民生银行常州武进支行	保收益型	100,000,000	2014年11月24日	2014年12月29日	按天计算	381,917.81	100,000,000	381,917.81	是	0	否	否	自有资金	
中信银行常州分行	保收益型	30,000,000	2014年11月21日	2015年2月27日	按天计算	362,465.75			是	0	否	否	自有资金	
广发银行	保收益型	100,000,000	2014年11月12日	2015年5月11日	按天计算	2,465,753.42			是	0	否	否	自有资金	
合计	/	780,000,000	/	/	/	11,160,420.06	150,000,000.00	1,077,026.02	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0								
委托理财的情况说明														

## (2) 委托贷款情况

无

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

无

## 3、 募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	首次发行	135,444.50	83,491.90	83,491.90	52,206.25	除用闲置募集资金 50,000 万元购买银行理财产品外,其余募集资金存储于募集资金账户
合计	/	135,444.50	83,491.90	83,491.90	52,206.25	/
募集资金总体使用情况说明			<p>“经中国证券监督管理委员会 2014 年 8 月 19 日以证监许可[2014]841 号文《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,并经上海证券交易所批准,公司发行人民币普通股(A股)72,000,000 股,每股发行价格人民币 20.49 元,募集资金总额 147,528.00 万元,扣除承销费和保荐费 10,452.80 万元后的募集资金为 137,075.20 万元。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 1,630.70 万元后,公司本次募集资金净额为人民币 135,444.50 万元。上述募集资金已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字(2014)00075 号验资报告验证。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日,实际累计使用募集资金 83,491.90 万元,募集资金余额为 52,206.25 万元,其中使用 50,000 万元闲置募集资金购买了银行理财产品。”</p>			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 2 万吨商品染料项目	否	27,066.00	-	-		-		-	否	前期设计规划阶段	

年产 8,000 吨还原染料	否	26,166.00	26,192.43	26,192.43	是	100.1		6,629.48	否	年产 8,000 吨还原染料技项目 2014 年 6 月才正式达产, 导致本年效益未实现。
园区集中供热项目	否	27,302.00	2,834.70	2,834.70	是	10.37		-180.94	否	园区集中供热项目目前尚处于筹建阶段, 总项目投入进度为 10.37%。
危险废物焚烧处置项目	否	5,000.00	4,554.27	4,554.27	是	91.09		1,089.32	否	危险废物焚烧处置项目报告期实现效益 1,089.09 万元, 预计效益为 1,393.37 万元, 未实现预计收益的主要原因为该募投项目系一期固废焚烧处置项目, 项目前期公建配套投入较大, 导致成本较高。
偿还银行贷款	否	50,000.00	49,910.50	49,910.50		99.82		-	是	
合计	/	135,534.00	83,491.90	83,491.90	/	/		/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	在 2014 年 9 月 2 日募集资金到账前, 公司以自有资金预先投入募集资金项目共计 298,919,828.38 元, 该款项已于 2014 年 10 月以募集资金予以置换。公司使用自筹资金预先投入项 298,919,828.38 元, 已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核, 并出具了天衡专字(2014)732 号《关于江苏亚邦染料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。并于 2014 年 10 月 10 日经公司第三届董事会第十三次会议决议审议通过, 同意公司用募集资金 298,919,828.38 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。保荐机构华泰联合证券有限责任公司、公司独立董事均发表了同意意见。									

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	关联关系	总资产	净资产	营业总收入	净利润
江苏亚邦进出口有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	500	公司全资子公司	12,873.95	1,381.50	55,101.27	464.29
常州市临江化工有限公司	分散染料及染料中间体的生产、销售	4,350	公司全资子公司	77,791.54	43,763.55	104,317.01	29,028.36

安徽亚邦化工有限公司	还原染料的生产、销售	6,000	公司全资子公司	20,788.85	12,795.38	37,620.73	4,599.14
江苏华尔化工有限公司	分散染料和染料中间体的生产、销售	9,000	临江化工全资子公司	44,578.10	31,348.76	69,491.85	16,026.64
连云港亚邦供热有限公司	蒸汽生产、供应	10,000	公司全资子公司	29,877.23	28,344.20	510.31	-180.94
连云港市赛科废料处置有限公司	废水及固废处理业务	5,500	公司全资子公司	10,081.14	8,261.67	3,737.33	2,054.59
连云港亚邦制酸有限公司	经营范围为化工设备销售	3,000	公司全资子公司	3,001.93	2,040.73	2.39	-59.60

注：上述公司的财务数据为合并数据，净资产均指归属于母公司所有者权益，净利润均指归属于母公司所有者的净利润。

- (1) 江苏亚邦进出口有限公司净利润分别同比增长 734.84%，主要系本期营业收入同比增加 12.3%，和财务费用减少所致。
- (2) 常州市临江化工有限公司净利润同比增长 138.97%，主要系分散染料价格上涨，营业收入和毛利率增加所致。
- (3) 安徽亚邦化工有限公司净利润同比增长 23.96%，主要系还原染料价格上涨所致。
- (4) 江苏华尔化工有限公司净利润同比增长 46.96%，主要系分散染料价格上涨所致。
- (5) 连云港亚邦供热有限公司净利润同比下降 89.78%，主要系供热工程处筹建期，人员费用开支增加所致。
- (6) 连云港赛科废料处置有限公司净利润同比增长 41.85%，主要系营业收入同比增长 30.7% 及加强费用控制所致。
- (7) 连云港亚邦制酸有限公司净利润同比增长 83.67%，主要系加强管理，精简人员，人员开支减少所致。

## 5、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
江苏华尔化工有限公司商品染料项目二期工程	127,300,000.00	35%	28,756,158.85	28,756,158.85	项目尚未建成
连云港亚邦制酸有限公司 40 万吨/年硫磺制酸一期工程	97,500,000.00	8%	1,158,695.89	10,198,500.00	项目尚未建成
合计	224,800,000.00	/	29,914,854.74	38,954,658.85	/
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

我国已经成为世界染料生产数量、贸易数量和消费数量的第一大国，染料产量约占世界染料产量的 60%。目前我国生产的染料品种大约有 600 多种，涵盖各大染料类别，能满足国内 90%以上市场需求量，染料的需求随着全球纺织品需求的增长将继续稳步增长，到“十二·五”末，我国染料工业保持合理的规模，产业结构调整取得实质性进展。（摘自《染料工业“十二·五”发展规划纲要》）。

公司是专业从事纺织染料及染料中间体的研发、生产、销售及相关技术服务，产品主要应用于中高档纺织面料和有特殊化染色需求的纺织面料的染色。公司主要产品为蒽醌结构分散染料、还原染料及染料中间体，拥有 200 百多个品种的染料产品，用来满足不断增长的中高档新型纺织面料和特殊化染色需求的市场。目前公司蒽醌结构纺织染料的生产规模、技术水平和产品质量均处于国内领先水平，近几年公司主要产品蒽醌结构分散染料和还原染料在国内细分市场占有率均在 35%左右，居第一位。

近几年，随着世界纺织工业的发展和世界染料工业重心的转移，中国和印度的染料工业取得了长足的进展，逐渐成为世界染料的主要生产基地。

绿色环保是染料产品的发展趋势。人类环保意识的日益增强，环保政策要求日益提高，绿色纺织品已成为国际纺织品贸易的基本要求，很多国家都制定了严格的标准，这种趋势一方面提高了新纺织化学品及新纺织品的研制成本，另一方面将促进绿色环保型染料产品的研发和生产。

注重开发新染料品种。近年来世界各国都十分重视新染料的开发，主要集中在有利于安全、健康、节能、减排、坚牢、经济和方便性等的品种创新上。新染料开发的重点是活性染料、分散染料和酸性染料等，它们分别用于纤维素纤维、聚酯纤维、聚酰胺纤维和羊毛的染色与印花，覆盖了近 90%的纺织纤维，其中又特别着重于量大面广的活性染料和分散染料。

国内染料行业发展情况。我国染料制造业发展是与纺织印染工业的发展密切相关的。20 世纪 90 年代以后，随着我国改革开放的进一步深入，世界染料工业和纺织工业格局的调整，我国染料工业得到了迅猛的发展，2004 年中国的染料产量已位居世界第一，约占世界染料总产量的 60%。2012 年，我国染料产量 83.3 万吨，同比增长 5.28%，产量已超过金融危机前的生产水平，2014 年，国内染料行业平稳发展，区域性进一步增强，浙江、江苏、天津、山东的染料出口占全国出口量的 81%，行业集中度、园区化程度在提高。但是行业内部也存在参差不齐，行业重点企业发展较好，而中小型企业生存压力进一步增大。

### (二) 公司发展战略

做全球最大、最优秀的蒽醌结构化学品生产商和服务商是公司的长期追求的战略发展目标。

经过多年的发展，公司在蒽醌结构染料生产领域的研发、技术、工艺、质量、品牌、环保、设备、人才等方面在行业里具备了一定的领先优势。公司将继续紧紧围绕产业链，通过募投项目的投资建设，通过资本运作开展产业链的整合和拓展，做精做强主业。

做技术创新型企业：公司将依托技术中心的平台，加大同科研院所、高等院校的技术合作，加快低排放、无毒性、功能化、专用化等新型高档品质染料的研究，适应国际市场对染料生态、安全的要求，推动产品升级，承担应有的社会责任；

做生产与服务一体化的企业：以提高应用服务为抓手，在 2014 年应用服务区域化建设的基础上，强化应用服务队伍建设，创新应用服务技术，优化产品工艺，提高应用服务水平，为印染企业提供优质的产品和服务。

做绿色环保型企业：环保治理是公司核心竞争力之一。以技术创新和加大投资为抓手，围绕“循环经济、节能减排”，实现企业清洁生产；提高产品生态指标和安全性能，适应国际市场对染料产品的新要求。

### (三) 经营计划

根据染料工业协会的分析，随着全球经济的逐步稳定，特别是一些新兴经济体的发展，人们生活水平的提高，对高档服装面料的需求会逐年增加。染料行业面临着新一轮的发展机遇。2015 年，公司将重点开展以下工作：

1、继续抓好营销工作，以强化应用服务能力为抓手，带动市场拓展；加强业务人员素质培训和人才招聘，提高业务人员队伍素质和能力；

2、抓好募投项目的建设，特别是 8000 吨还原染料、园区固废焚烧处置项目投产以后的技术优化和管理再提高，切实提高项目的效益和质量；做好园区集中供热项目、2 万吨商品染料项目的开工建设，力争早日达产；

3、抓住上市的有利时机，充分利用资本市场，围绕提升产业链的价值和公司综合竞争力，择机进行并购和扩张，对染料市场进行积极整合，提高公司市场占有率和国际化水平；

4、加快新产品的研发和投放速度，重点是要适应国际对染料产品生态安全的要求，开发低排放、无毒性、功能化、专业化的高档商品染料，引领高端染料市场，培育新的经济增长点；

5、继续加大环保治理的技术攻关和投入，特别是氰尿酸项目等相关项目的建设，承担更多的社会责任，做绿色环保型企业；

6、继续开展对下属企业的降本节支考核，提高公司管理水平和运行质量。

### (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

报告期内，公司刚刚完成首次公开发行股票，募投项目资金充足；报告期公司效益良好，现金流充足，公司发展和项目建设不存在资金缺口。公司和多家银行保持良好的合作关系，如有资金缺口，完全可以通过增加银行贷款解决。

### (五) 可能面对的风险

1、市场竞争造成的价格风险。报告期内，公司产品价格稳定，并呈现上升趋势。市场竞争永远存在，特别是近几年印度等新兴国家的染料发展迅速，公司产品价格存在由于竞争激烈而下降的风险。

2、环保风险。随着我国经济进入新常态发展，新的环保法出台，加大了对环保的管理和处罚力度，环保治理日趋严格。公司也将面临着更加严格的环保形势。公司将加大环保技术研发和环保设施投入，贯彻环保发展、绿色发展的战略，尽量减少环保带来的风险。

3、成本升高的风险。报告期内，由于原油价格的波动，公司很多原材料价格出现了比较大幅度的波动，2014 年下半年，部分原材料价格下降，对提升公司报告期的业绩起到了很大作用。但是原油价格会不会出现反弹将对公司的产品成本产生很大影响；由于环保治理投入的增加，环保治理成本和运行费用也逐年增加，也将抬高公司产品成本；员工工资在成本中的比重逐年提高。

4、汇兑风险。报告期内，公司出口额首次突破 1 亿美元，占总销售的比例约 25%。由于国际宏观经济形势的不稳定，人民币对美元的汇率会有一些的变化，可能会对公司的出口汇兑带来一定的影响。公司也将及时关注汇率的变化，采取有针对性的措施防范风险。

5、固定资产大量增加而导致利润下滑的风险。本次募集资金投资项目固定资产投入较大，项目建成后公司固定资产将增加 68,069 万元，主要为厂房、机器设备等，年均折旧摊销费总计 5,695.04 万元。由于募集资金投资项目建设完工至产生效益需要一定时间，而项目的预期收益能否实现存在一定的不确定性，因此，公司未来存在因固定资产大量增加而导致利润下滑的风险。

6、安全生产的风险。化工企业，安全管理工作艰巨。公司将认真贯彻“预防为主”的管理理念，加强现场管理，强化员工的安全操作培训，特别是极强对危险化学品、重大危险源的监管，杜绝安全事故的发生。

### 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，财政部修订和颁布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项具体会计准则，并自 2014 年 7 月 1 日起实施。根据相关要求，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于执行财政部 2014 年新颁布或修订的相关会计准则的议案》，对原会计政策进行相应的变更，并对涉及的业务核算进行了追溯调整。本次会计政策的变更，仅对可供出售金融资产、长期股权投资、递延收益、其他非流动负债等报表科目产生影响，对公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

#### (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

##### 1、现金分红政策的制定

为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项，推动公司建立持续、科学、透明的分红政策和决策机制，更好地维护股东及投资者利益，公司于 2012 年 3 月 20 日召开的股东大会审议通过《江苏亚邦染料股份有限公司股东未来分红回报规划》、2012 年 8 月 10 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于江苏亚邦染料股份有限公司股东未来分红回报规划修订案》，并对《公司章程》中利润分配政策相关条款进行修订。2014 年 2 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过《关于调整〈公司首次公开发行股票并上市后利润分配政策及股东回报规划〉的议案》。公司在《首次公开发行股票招股说明书》对公司未来分红回报规划做了详细的论述（具体见上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>））。

##### 2、现金分红政策的执行

公司于 2014 年 2 月 18 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了、《公司 2013 年度利润分配预案》：以 2013 年末公司总股本 21600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，总计分配利润 21600 万元。公司的利润分配方案于 2014 年 4 月 18 日实施完毕。公司严格执行了《公司章程》制定的利润分配政策。

## (二) 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	10.00	10.00	216,000,000.00	626,477,672.61	34.48
2013 年	0	10.00	0	216,000,000.00	259,399,019.08	83.27
2012 年	0	4.00	0	86,400,000.00	125,298,092.27	68.96

## 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 年度社会责任报告》，全文见上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）。

### (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

公司作为国内染料行业大型企业和蒽醌系列染料的龙头企业，高度重视企业生产中的环保问题，以“资源化、减量化、无害化”为原则，在不断引进国内外先进环保技术和设备的同时，还利用公司技术力量较强的优势自行研发节能减排的技术和方法。公司于 2009 年 7 月通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证，公司及子公司均通过了环保部门组织的清洁生产审核验收，定期有第三方劳氏公司进行审核，目前环境管理体系运转正常，确保清洁生产的各项措施得到积极有效落实。近年来公司不断加大环保设施的投入与技术工艺的改进力度，实现清洁生产和污染物的达标排放。目前公司已经具备每日处理污水 12500 吨，每年处理危险废物 9000 吨的能力，能够满足公司目前废水的前期处理和危险废物的处置工作。2014 年公司又投入 5 千余万元用于环保提升改造和实施循环经济战略，自主创新开发绿色工艺和节能减排新技术；公司建立有完善的应急救援体系，均经过地方环保主管部门的评审和备案，定期进行演练，确保能够及时处置突发环境事件。报告期内，公司自觉遵守国家及地方环境保护法律法规，按照生产与环境协调发展的原则，加大“三废”治理力度，废气、废水、废渣等主要污染物排放均达到国家规定的排放标准，没有发生环境污染事故，也没有被各级环保部门处罚。

## 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

不适用

### 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

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏永葆环保科技有限公司	关联自然人控制的企业	销售商品	铝盐水	市场价	80.62	376,991.46	0.02	现款	83.86	
江苏永葆环保科技有限公司	关联自然人控制的企业	采购商品	净水材料	市场价	557.35	165,425.64	0.02	现款	558.00	
常州市合成材料厂有限公司	与公司同一实际控制人	采购商品	内袋	市场价	0.77	596,123.55	0.07	现款	0.75	
常州市合成材料厂有	与公司同一实	采购商品	染料箱	市场价	6.38	4,598,344.40	0.50	现款	6.35	

限公司	际控 制人									
常州市 合成材 料厂有 限公司	与公 司同 一实 际控 制人	采购 能源	水	市场价	1.63	230,720.73	0.15	现款	1.70	
常州市 合成材 料厂有 限公司	与公 司同 一实 际控 制人	采购 能源	电	市场价	0.85	9,671,482.20	6.42	现款	0.81	
常州市 合成材 料厂有 限公司	与公 司同 一实 际控 制人	采购 能源	蒸汽	市场价	184.61	4,587,189.36	3.05	现款	173.31	
常州市 牛塘污 水处理 有限公 司	与公 司同 一实 际控 制人	采购 能源	电	市场价	0.81	3,278,035.89	2.18	现款	0.81	
常州市 牛塘污 水处理 有限公 司	与公 司同 一实 际控 制人	接受 劳务	污水 处理 费	市场价	5	2,463,223.00	86.15	现款	5	无差异, 市场价 为5元每 吨
常州市 长江热 能有限 公司	关联 自然 人控 制的 企业	采购 能源	蒸汽	市场价	163.26	4,627,025.51	3.07	现款	173.31	
连云港 市金国 农化有 限公司	与公 司同 一实 际控 制人	提供 劳务	固废 处理	市场价	3,500.00	1,413,161.00	14.89	现款	3,500.00	
连云港 市亚晖 医药化 工有限 公司	控股 股东 对其 有重 大影 响	提供 劳务	固废 处理	市场价	3,500.00	284,585.00	3.00	现款	3,500.00	
江苏道	关联	提供	固废	市场价	3,500.00	406,980.00	4.29	现款	3,500.00	

博化工有限公司	自然人控制的企业	劳务	处理							
连云港亚邦投资有限公司	与公司同一实际控制人	房屋租赁	房屋租赁	市场价	90	684,000.00	63.61	现款	90	无差异, 市场价为90元每平方米每年
合计				/	/	33,383,287.74		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				上述关联交易是正常生产经营所必需的，对公司主营业务发展具有积极意义，各项交易定价结算办法是以市场价格为基础，交易的风险可控，体现了公平交易的、协商一致的原则，不存在损害公司和股东利益的情况，不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生重大不利影响。						
关联交易对上市公司独立性的影响				公司相对于控股股东及其他各关联方，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，上述关联交易不会对公司的独立性产生不利影响，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述关联交易金额较小，占公司采购比例较小，公司对关联方无依赖。						
关联交易的说明				本公司按照市场公允价格与关联方进行交易，不会损害公司及股东的利益。						

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2014年3月11日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于收购亚邦投资控股集团有限公司持有的江苏江南农村商业银行股份有限公司股份的议案》，同意公司收购亚邦投资控股集团有限公司持有有江苏江南农村商业银行股份有限公司15,819,629.00股股权。	详见2014年招股说明书“第七节 同业竞争及关联交易”。

## (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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
/													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													440,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													170,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													170,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）													6.27
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至报告期末，公司对外担保均为为控股子公司提供的担保。							

## 3 其他重大合同

无

## 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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人许小初、许旭东，控股股东亚邦集团	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2014 年 9 月 9 日 -2017 年 9 月 8 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人许小初、许旭东，控股股东亚邦集团	公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价(若公司股票在锁定期内发生送股、资本公积转增股本等除权事项的，发行价应相应作除权处理，下同)，或者 6 个月期末(如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价，其持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。	2014 年 9 月 9 日 -2018 年 3 月 8 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东亚邦集团	在其锁定期(上市后 36 个月)满后 2 年内，无减持公司股份意向。锁定期满后 2 年后，如实施减持，将提前三个交易日通过公司进行公告，为履行公告程序前不得减持。	2014 年 9 月 9 日 -2019 年 9 月 8 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人之一许旭东	在其锁定期满(上市后 36 个月)后 2 年内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价。减持方式为通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果其预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过公司股份总数 1%的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。如实施减持，将提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持。	2014 年 9 月 9 日 -2019 年 9 月 8 日				
与首次公开发行相	股份限售	河南羚锐制药股份有限公司(持有公司 5.56%)	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2、在其锁定期(上市后 12 个月)满后两年内，	1、2014 年 9 月 9 日 -2015 年 9 月 8 日	是	是		

关 的 承 诺		的股份)	羚锐制药转让股份的价格不低于公司首次公开发行股票的发价,两年内每年转让数量不超过羚锐制药在公司首次公开发行之尚持有的未公开发售股票的 50%。减持方式为通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持,但如果其预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过亚邦染料股份总数 1%的,羚锐制药将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。如实施减持,将提前三个交易日通过公司进行公告。	日); 2、2014 年 9 月 9 日 -2017 年 9 月 8 日)				
与 首 次 开 发 相 关 的 承 诺	解 决 同 业 竞 争	公 司 实 际 控 制 人 许 小 初、许 旭 东、控 股 股 东 亚 邦 集 团	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团出具了《非竞争承诺函》,内容如下: 1、在本承诺函签署之日,本人(本集团)、所控制的企业及拥有权益的企业均未生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也未参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。 2、自签署本承诺函之日起,本人(本集团)、所控制的企业及拥有权益的企业将不生产、开发任何与股份公司产品构成竞争或可能竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务,不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。 3、自签署本承诺函之日起,如股份公司进一步开拓其产品和业务范围,本人(本集团)、所控制的企业及拥有权益的企业将不与股份公司拓展后的产品和业务相竞争;若与股份公司拓展后的产品和业务相竞争,本人(本集团)、所控制的企业及拥有权益的企业将以以下方式避免同业竞争:(1)停止生产或经营相竞争的产品和业务;(2)将相竞争的业务纳入股份公司经营;(3)向无关联关系的第三方转让该业务。 4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守,将向股份公司赔偿一切直接或间接损失。	2011 年 9 月 10 日签署至今长期有效	是	是		
与 首 次 开 发 相 关 的 承 诺	解 决 关 联 交 易	公 司 实 际 控 制 人 许 小 初、许 旭 东、控 股 股 东 亚 邦 集 团	公司实际控制人许小初、许旭东、控股股东亚邦集团出具了《关于规范关联交易的承诺函》,承诺:在与股份公司可能发生的任何交易中,本人(本集团)保证遵循公平、诚信的原则,以市场公认的价格进行;将不利用对股份公司的控制权关系和地位从事或参与从事任何有损于股份公司及股份公司其他股东利益的行为;本人(本集	长期有效	是	是		

			团) 保证以上承诺持续有效且不可变更或撤销, 如违反上述承诺、保证的, 本人(本集团) 愿意承担由此给股份公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出。				
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。在满足实施现金分红的条件下, 公司未来三年每年现金分红不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十。	2014 年 9 月 9 日 -2017 年 9 月 8 日	是	是	
与首次公开发行相关的承诺	其他(稳定股价)	公司、公司控股股东、公司董事、高级管理人员	公司上市后三年内, 如公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值(最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整), 则触发公司稳定股价机制。上述第 20 个交易日定义为“触发日”。 公司、公司控股股东、公司董事、高级管理人员是公司稳定股价机制实施的义务人, 公司应在与上述机构、人士沟通后, 在触发日之后 10 个工作日内, 制定完毕稳定公司股价方案, 采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价: (1) 公司回购公司股票; (2) 公司控股股东增持公司股票; (3) 公司董事、高级管理人员增持公司股票; (4) 其他证券监管部门认可的方式。	2014 年 9 月 9 日 -2017 年 9 月 8 日	是	是	

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		90
境内会计师事务所审计年限		1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所		
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	0

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

## 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

本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 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

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则，对原会计政策进行相应的变更，并对涉及的业务核算进行了追溯调整。本次会计政策的变更，仅对可供出售金融资产、长期股权投资、递延收益、其他非流动负债等报表科目产生影响，对公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

### 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 (+/-)
江苏江南农村 商业银行股份 有限公司	持有其 1.147%的 股份。		-73,400,000	+73,400,000	
合计	/		-73,400,000	+73,400,000	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司对原作为长期股权投资核算的不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的7340万元的对外投资按照《新长期股权投资准则》的规定重分类至可供出售金融资产。

### 2 准则其他变动的影响

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整。具体调整情况如下表：

单位：元

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		2,470,000.00		3,375,000.00
其他非流动负债	2,470,000.00		3,375,000.00	
合计	2,470,000.00	2,470,000.00	3,375,000.00	3,375,000.00

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	216,000,000	100						216,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	216,000,000	100						216,000,000	75
其中：境内非国有法人持股	99,056,000	45.85						99,056,000	34.39
境内自然人持股	116,944,000	54.14						116,944,000	40.61
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			72,000,000				72,000,000	72,000,000	25
1、人民币普通股			72,000,000				72,000,000	72,000,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	216,000,000	100	72,000,000				72,000,000	288,000,000	100

## 2、股份变动情况说明

报告期内,经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2014〕841号)核准,公司在上海证券交易所公开发行7,200万股人民币普通股(A股),并于2014年9月9日在上海证券交易所挂牌交易。本次发行价为人民币20.49元/股,募集资金总额计人民币147,528万元,扣除发行费用人民币12,083.50万元后,实际募集资金净额为人民币135,444.50万元。本次发行后,公司股本由21,600万股变更为28,800万股。

## 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)

上述股本变动致使公司2014年度的基本每股收益及每股净资产等指标发生变化,如按照股本变动前总股本21,600万股计算,2014年度的基本每股收益、每股净资产分别为2.90元、6.29元;如按照股本变动后的新股本28,800万股计算,2014年度的基本每股收益、每股净资产分别为2.68元、9.42元。

### (二) 限售股份变动情况

无

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014-8-28	20.49	72,000,000	2014-9-9	72,000,000	

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

报告期内,经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2014〕841号)核准,公司在上海证券交易所公开发行7,200万股人民币普通股(A股),并于2014年9月9日在上海证券交易所挂牌交易。

本次发行后,公司股本由21,600万股变更为28,800万股。

### (二) 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

报告期内,公司股本由21,600万股变更为28,800万股,股东结构及公司资产和负债结构因此产生变动。

## 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)	25,923
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	21,868
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

## (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	
亚邦投资控股集团 有限公司	0	83,056,000	28.84	83,056,000	质押	44,000,000	境内非国有 法人
河南羚锐制药股 份有限公司	0	16,000,000	5.56	16,000,000	无		境内非国有 法人
许旭东	0	12,800,000	4.44	12,800,000	质押	12,800,000	境内自然人
卢建平	0	6,400,000	2.22	6,400,000	无		境内自然人
杨建泽	0	4,800,000	1.67	4,800,000	质押	4,800,000	境内自然人
钱光友	0	3,312,000	1.15	3,312,000	无		境内自然人
刘培兴	0	3,200,000	1.11	3,200,000	无		境内自然人
童国清	0	3,200,000	1.11	3,200,000	无		境内自然人
周多刚	0	3,200,000	1.11	3,200,000	无		境内自然人
张伟	0	2,992,000	1.04	2,992,000	无		境内自然人
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			
涂双兵		930,000	人民币普通股	930,000			
蔡娟娥		400,000	人民币普通股	400,000			
王中		371,051	人民币普通股	371,051			
沈良忠		342,649	人民币普通股	342,649			
董玉军		300,400	人民币普通股	300,400			
陈锦洪		286,399	人民币普通股	286,399			
余羨彬		282,357	人民币普通股	282,357			
庄红霞		279,800	人民币普通股	279,800			
华志勇		255,000	人民币普通股	255,000			
杨万蓉		226,000	人民币普通股	226,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	亚邦投资控股集团有限公司	83,056,000	2019-9-9		1、自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。2、除上述锁定期外，本公司股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若本公司股票在锁定期内发生送股、资本公积转增股本等除权事项的，发行价应相应作除权处理，下同），或者6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其持有本公司股份的锁定期限自动延长6个月。3、锁定期满后2年内，无减持公司股份意向。
2	河南羚锐制药股份有限公司	16,000,000	2015-9-9		自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。
3	许旭东	12,800,000	2017-9-9		1、自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。2、除上述锁定期外，本公司股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若本公司股票在锁定期内发生送股、资本公积转增股本等除权事项的，发行价应相应作除权处理，下同），或者6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其持有本公司股份的锁定期限自动延长6个月。上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。3、在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。

4	卢建平	6,400,000	2015-9-9	1、自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。2、除上述锁定期外，本公司股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若本公司股票在锁定期内发生送股、资本公积转增股本等除权事项的，发行价应相应作除权处理，下同），或者6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其持有本公司股份的锁定期限自动延长6个月。上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。3、在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。
5	杨建泽	4,800,000	2015-9-9	自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。
6	钱光友	3,312,000	2015-9-9	1、自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。2、除上述锁定期外，本公司股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若本公司股票在锁定期内发生送股、资本公积转增股本等除权事项的，发行价应相应作除权处理，下同），或者6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，其持有本公司股份的锁定期限自动延长6个月。上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。3、在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的50%。
7	刘培兴	3,200,000	2015-9-9	同上
8	童国清	3,200,000	2015-9-9	同上
9	周多刚	3,200,000	2015-9-9	同上
10	张伟	2,992,000	2015-9-9	同上

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、许旭东持有亚邦投资控股集团有限公司 2%的股份，是该公司的董事。 2、许旭东与亚邦投资控股集团有限公司的法定代表人、控股股东许小初为兄弟关系。 3、杨建泽持有亚邦投资控股集团有限公司 3%的股份。 4、童国清持有亚邦投资控股集团有限公司 2.5%的股份。 5、钱光友持有亚邦投资控股集团有限公司 2%的股份。 6、刘培兴持有亚邦投资控股集团有限公司 2%的股份。
------------------	--

#### 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	亚邦投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	许小初
成立日期	1993 年 12 月 27 日
组织机构代码	25094254-3
注册资本	100,000,000
主要经营业务	股权投资及管理业务
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	无

###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内控股股东无变更。

##### (二) 实际控制人情况

###### 1. 自然人

姓名	许小初
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	亚邦投资控股集团有限公司董事长、江苏亚邦医药物流中心有限公司董事长、常州市牛塘污水处理有限公司执行董事、总经理、江苏亚邦药业集团股份有限公司董事、常州市亚邦医药研究所有限公司执行董事、亚邦医药股份有限

	公司董事、连云港市金国农化有限公司董事长、连云港亚邦投资有限公司董事、常州亚邦风云房地产开发有限公司董事长、常州亚邦百盛医药连锁有限公司执行董事、常州市亚邦兽药有限公司董事、常州亚邦齐晖医药化工有限公司董事、连云港市亚晖医药化工有限公司董事、江苏亚邦涂料股份有限公司副董事长、常州吉恩药业有限公司副董事长、常州亚邦置业股份有限公司董事长、常州亚邦中房置业股份有限公司董事、宣城香江置业有限公司董事长、上海亚邦投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、江苏金东方颐养园置业有限公司董事、江苏亚邦三博节能投资有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	许旭东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	亚邦投资控股集团有限公司董事、江苏亚邦进出口有限公司执行董事、总经理、常州市临江化工有限公司执行董事、江苏华尔化工有限公司执行董事、连云港亚邦供热有限公司执行董事、总经理、连云港亚邦制酸有限公司执行董事、总经理、连云港赛科废料处置有限公司执行董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

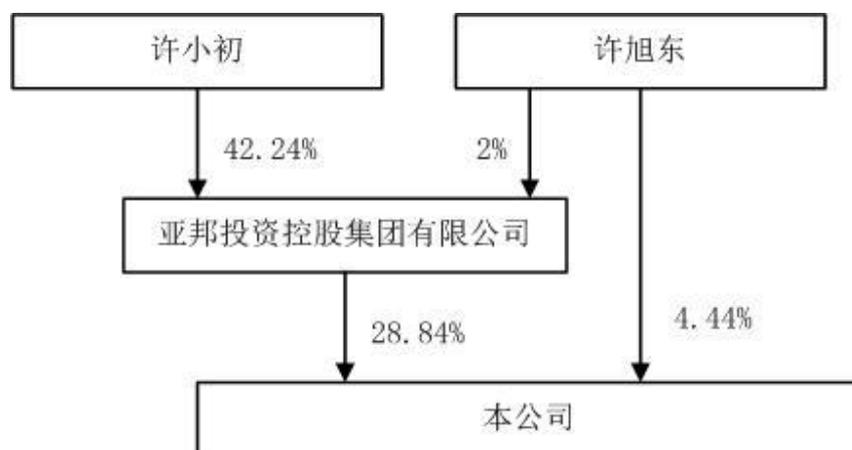
## 2. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

## 3. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内实际控制人无变更。

## 4. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)(税前)
许旭东	董事长	男	51	2006年2月26日	2015年2月26日	12,800,000	12,800,000	0		60.28	0
许小初	董事	男	64	2006年2月26日	2015年2月26日	0	0	0		0	30
杨建	董事	男	48	2006年2月26日	2015年2月26日	0	0	0		0	28
卢建平	董事、总经理	男	52	2006年2月26日	2015年2月26日	6,400,000	6,400,000	0		60.28	
李福康	董事	男	60	2010年6月	2015年2月26日	0	0	0		0	
钱光友	董事、副总经理	男	51	2009年6月	2015年2月26日	3,312,000	3,312,000	0		49.92	
周多刚	董事、副总经理	男	52	2006年2月26日	2015年2月26日	3,200,000	3,200,000	0		50.78	
史献平	独立董事	男	58	2010年6月	2015年2月26日	0	0	0		6	
赵伟建	独立董事	男	61	2010年6月	2015年2月26日	0	0	0		6	
李芸达	独立董事	男	41	2014年6月27日	2015年2月26日	0	0	0		3	

陈强	独立董事	男	44	2014年11月6日	2015年2月26日	0	0	0		3	
童国清	监事会主席	男	65	2006年2月26日	2015年2月26日	3,200,000	3,200,000	0		52.28	
王焕兴	监事	男	67	2006年2月26日	2015年2月26日	1,280,000	1,280,000	0		18.08	
许丽娟	监事	女	52	2006年2月26日	2015年2月26日	1,280,000	1,280,000	0		18.09	
刘洪亮	董事会秘书	男	42	2007年11月	2015年2月26日	1,920,000	1,920,000	0		50.28	
周向东	财务总监	男	40	2007年12月	2015年2月26日	1,280,000	1,280,000	0		50.28	
刘培兴	副总经理	男	55	2007年11月	2015年2月26日	3,200,000	3,200,000	0		50.28	
王丽然	原独立董事	女	64	2010年6月	2014年6月27日	0	0	0		3	
乔琦	原独立董事	女	52	2010年6月	2014年11月6日	0	0	0		3	
合计	/	/	/	/	/	37,872,000	37,872,000		/	484.55	/

姓名	最近5年的主要工作经历
许旭东	1984年10月至1993年11月历任牛塘玻璃钢玻纤厂供销员、常州市合成材料厂副厂长；1993年12月至2005年12月任亚邦集团副总经理；2006年2月至今任股份公司董事长、中国染料工业协会副理事长、中国印染协会副理事长。
许小初	1976年10月至1993年11月历任武进县第五玻璃钢厂厂长、武进县麻塑厂副厂长、常州市玻璃钢厂厂长、常州市合成材料厂厂长；1993年12月至2003年3月，任亚邦集团公司董事长、总经理；2003年3月至2006年3月，任亚邦集团董事长、江苏亚邦药业集团股份有限公司董事长；2006年至今，任亚邦集团董事长、股份公司董事、江苏亚邦医药物流中心有限公司董事长、常州市石化产业协会会长。
杨建	1995年10月至1999年9月，供职于河南开普化工股份有限公司，历任研究所所长助理、有机研究室主任、副所长、河南开普集团郑州银瑞公司副总经理、河南开普化工股份有限公司董事、化工研究所所长；1999年9月至2004年2月，历任亚邦集团上海有机研究所所长、亚邦集团总经理助理、技术副总经理、江苏亚邦药业集团股份有限公司副总经理，常州亚邦制药有限公司总经理；2004年3月至今，任亚邦集团董事兼总经理；2006年2月至今，任股份公司董事、江苏省化工行业协会第一届理事会秘书长。
卢建平	1988年3月至2000年12月，历任常州市合成材料厂车间工人、技术员、车间主任、分厂厂长、常州市临江化工厂总经理、安徽亚邦有限公

	司总经理；2000 年 12 月至今，任常州市临江化工有限公司总经理；2006 年 2 月至今，任股份公司董事；2007 年 11 月至今任股份公司总经理。
李福康	自毕业后历任河南新县医药局财务股长、办公室副主任；河南羚锐制药有限公司副总经理、工会主席；河南羚锐制药股份有限公司监事、副总经理、总经理；现任河南羚锐制药股份有限公司监事会主席、河南羚锐集团有限公司董事；2010 年 6 月至今，任股份公司董事。
钱光友	1988 年 10 月至 2007 年 10 月，历任铜陵市有机化工厂车间副主任、铜陵化学集团有机化工厂销售科科长、副厂长、亚邦集团副总经理、安徽亚邦化工有限公司总经理、董事长；2007 年 11 月至今，任股份公司副总经理；2009 年 6 月至今，任股份公司董事。
周多刚	1985 年 7 月至 1996 年 12 月，历任合肥农药厂技术员、车间副主任、主任，分厂厂长、书记；1997 年 1 月至 1998 年 10 月，任上海三株保健食品有限公司品管部部长；1998 年 10 月至 2005 年 12 月，任亚邦集团染料业务总调度、分厂厂长；2005 年 1 月至 2007 年 12 月，就读于扬州大学，获得化学工程硕士；2006 年 1 月至今，任安徽亚邦化工有限公司总经理；2006 年 2 月至 2015 年 3 月，任股份公司董事；2007 年 11 月至今，任股份公司副总经理。
史献平	曾任化工部规划院市场信息处副处长、业务处处长、院长助理；现任石油和化学工业规划院副院长、中国染料工业协会副理事长、辽宁奥克化学股份有限公司独立董事、股份公司独立董事。
赵伟建	曾任江苏省化工研究所工程师、江苏省石油化工厅科技处副处长、江苏省石化资产管理有限公司科技处处长、江苏省纺织（集团）总公司技术发展部主任；现任江苏省化工特种技能鉴定站站长、江苏省化工行业协会执行副会长/秘书长、江苏省化学化工学会副理事长/秘书长，同时兼任江苏九九久科技股份公司、南通醋酸化工股份有限公司、江苏美思德化学股份有限公司、江苏怡达化学股份有限公司、无锡百川化工股份有限公司及股份公司独立董事。
李芸达	曾任职于南京财经大学会计系，现任江苏理工学院商学院会计系主任、中国会计学会高级会员、股份公司独立董事，兼任常州市武进区审计学会理事、常州民营经济研究所副所长。
陈强	1991 年南京大学高分子材料专业毕业后留校工作，现任南京大学常州高新技术研究院院长，股份公司独立董事，兼任江苏双星彩塑新材料股份公司独立董事。
童国清	1984 年 8 月至 2005 年 12 月，历任常州市合成材料厂副厂长、二分厂厂长、亚邦集团副总经理；2006 年 2 月至今，任股份公司监事会主席。
王焕兴	1982 年 9 月至 2006 年 1 月，历任常州市玻璃钢厂副厂长、常州亚邦恒亚染料有限公司监事长；2006 年 2 月至 2015 年 3 月，任股份公司监事。
许丽娟	1979 年至 1992 年，供职于丫河村办厂；1992 年至 2006 年 1 月，历任江苏亚邦进出口有限公司主办会计、常州亚邦恒亚染料有限公司监事；2006 年 2 月至今，任股份公司监事。
刘洪亮	1992 年 8 月至 2002 年 3 月，任山东鲁抗医药集团财务部长；2002 年 4 月至 2007 年 11 月历任江苏亚邦药业集团有限公司副总经理、常州中房实业股份有限公司财务总监、亚邦集团总经理助理、股份公司财务总监；2007 年 11 月至今，任股份公司董事会秘书。
周向东	1998 年 8 月至 2007 年 11 月，历任武进会计师事务所资产评估、审计部负责人，常州正则联合会计师事务所审计、财务咨询合伙人；2007 年 12 月至今，任股份公司财务总监。
刘培兴	1978 年 2 月至 1983 年 1 月，在兰州军区部队任文书；1983 年 8 月至 2002 年 1 月，历任牛塘镇团委书记、牛塘镇办公室主任、牛塘镇人民政府镇长助理、中共牛塘镇委员会宣传委员；1996 年至 1999 年在中共中央党校经济学院学习；2002 年 2 月至 2007 年 11 月，任亚邦集团

	副总经理；2007 年 11 月至 2015 年 3 月，任股份公司副总经理。
乔琦	历任中国环境科学研究院清洁生产与循环经济研究中心首席专家/主任、中国环保产业协会循环经济工作委员会秘书长、中国青年科技工作者协会会员、《环境科学研究》杂志编委会委员；曾任股份公司独立董事。
王丽然	曾任财政部财政杂志社《财务与会计》编辑部主任；国家国有资产管理局综合司法规处处长；中国注册会计师协会副秘书长、党委副书记、顾问；《中国注册会计师》杂志总编。任英格兰及威尔士特许会计师协会中国区顾问；天津财经大学兼职教授；上海申华控股股份有限公司独立董事、南通江山农药化工股份有限公司独立董事等职务。

**(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
许小初	亚邦投资控股集团有限公司	董事长	1993 年 12 月	
杨建	亚邦投资控股集团有限公司	董事、总经理	2004 年 3 月	
许旭东	亚邦投资控股集团有限公司	董事	1997 年 9 月	
李福康	河南羚锐制药股份有限公司	监事会主席	2008 年 6 月	2017 年 6 月
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
许旭东	江苏亚邦进出口有限公司	执行董事、总经理		
	常州市临江化工有限公司	执行董事	2010 年 8 月	
	江苏华尔化工有限公司	执行董事	2007 年 10 月	
	连云港亚邦供热有限公司	执行董事、总经理	2010 年 12 月	
	连云港亚邦制酸有限公司	执行董事、总经理	2012 年 2 月	

许小初	亚邦投资控股集团有限公司	董事长	1993 年 12 月	
	江苏亚邦医药物流中心有限公司	董事长	2006 年 9 月	
	常州市牛塘污水处理有限公司	执行董事、总经理		
	江苏亚邦药业集团股份有限公司	董事	2002 年 4 月	
	常州市亚邦医药研究所有限公司	执行董事	2000 年 7 月	
	亚邦医药股份有限公司	董事	2010 年 7 月	
	连云港市金国农化有限公司	董事长	2014 年 11 月	
	连云港亚邦投资有限公司	董事	2003 年 12 月	
	常州亚邦风云房地产开发有限公司	董事长		
	常州亚邦百盛医药连锁有限公司	执行董事		
	常州市亚邦兽药有限公司	董事	2001 年 3 月	
	常州亚邦齐晖医药化工有限公司	董事	2004 年 3 月	
	连云港市亚晖医药化工有限公司	董事	2005 年 11 月	
	江苏亚邦涂料股份有限公司	副董事长		
	常州吉恩药业有限公司	副董事长	2005 年 9 月	
	常州亚邦置业股份有限公司	董事长	2013 年 6 月	
	常州亚邦中房置业股份有限公司	董事	2011 年 6 月	
	宣城香江置业有限公司	董事长	2012 年 2 月	
	上海亚邦投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011 年 9 月	
	江苏金东方颐养园置业有限公司	董事	2012 年 2 月	
江苏亚邦三博节能投资有限公司	董事长	2013 年 12 月		
杨建	亚邦投资控股集团有限公司	董事、总经理	2004 年 3 月	
	常州亚邦申联化工有限公司	董事长	2004 年 12 月	
	江苏亚邦药业集团股份有限公司	董事	2002 年 4 月	
	亚邦医药股份有限公司	董事	2010 年 7 月	
	连云港亚邦投资有限公司	董事长	2007 年 4 月	
	常州银瑞典当行有限公司	董事	2011 年 2 月	
	江苏恒隆作物保护有限公司	董事长	2012 年 12 月	
	连云港亚邦龙涛置业有限公司	董事	2014 年 3 月	
卢建平	常州市临江化工有限公司	总经理	2002 年 12 月	

	江苏华尔化工有限公司	总经理	2006年7月	
钱光友	安徽亚邦化工有限公司	执行董事	2010年8月	
周多刚	安徽亚邦化工有限公司	总经理	2010年8月	
李福康	河南羚锐制药股份有限公司	监事会主席	2008年6月	2017年6月
	河南羚锐集团有限公司	董事		
史献平	石油和化学工业规划院	副院长	1998年2月	
	中国染料工业协会	副理事长		
	辽宁奥克化学股份有限公司	独立董事	2013年7月	
赵伟建	江苏省化工特种技能鉴定站	站长		
	江苏省化学化工学会	执行副会长/秘书长		
	江苏省化工行业协会	副理事长/秘书长		
	江苏九九久科技股份有限公司	独立董事	2010年1月	2016年1月
	江苏怡达化学股份有限公司	独立董事		
	南通醋酸化工股份有限公司	独立董事		
	江苏美思德化学股份有限公司	独立董事		
	无锡百川化工股份有限公司	独立董事	2012年12月	2015年12月
李芸达	江苏理工学院商学院	会计系主任		
	常州市武进区审计学会	理事		
	常州民营经济研究所	副所长		
陈强	南京大学常州高新技术研究院	院长		
	江苏双星彩塑新材料股份公司	独立董事	2010年5月	
童国清	常州市临江化工有限公司	监事	2010年8月	
	安徽亚邦化工有限公司	监事	2010年8月	
	江苏亚邦进出口有限公司	监事	2006年4月	
	连云港亚邦供热有限公司	监事	2010年12月	
	连云港亚邦制酸有限公司	监事	2012年2月	
王焕兴	江苏永葆环保科技股份有限公司	董事	2014年10月	
许丽娟	连云港市赛科废料处置有限公司	监事	2009年8月	
刘洪亮	常州银瑞典当行有限公司	董事	2011年2月	
刘培兴	连云港市赛科废料处置有限公司	执行董事、总经理	2009年8月	

乔琦	中国环境科学研究院清洁生产与循环经济研究中心	首席专家、主任		
	中国环保产业协会循环经济工作委员会	秘书长		
王丽然	南通江山农药化工股份有限公司	独立董事	2011年1月	
	上海申华控股股份有限公司	独立董事	2012年3月	
在其他单位任职情况的说明		/		

### 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	董事、监事薪酬由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、领取薪酬的董事（含独立董事）、监事其薪酬标准由公司股东大会决定 2、公司高管薪酬根据其在公司担任的具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度考核后，由董事会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬均已全额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 484.55 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
乔琦	原独立董事	离任	辞职
王丽然	原独立董事	离任	辞职

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，核心技术团队和关键技术人员（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稳定，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	1,556
主要子公司在职员工的数量	1,814
在职员工的数量合计	3,370
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,318
销售人员	124
技术人员	368
财务人员	52
行政人员	508
合计	3,370
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中以下	1,641
高中、中专	921
大专	556
本科	239
硕士及以上	13
合计	3,370

### (二) 薪酬政策

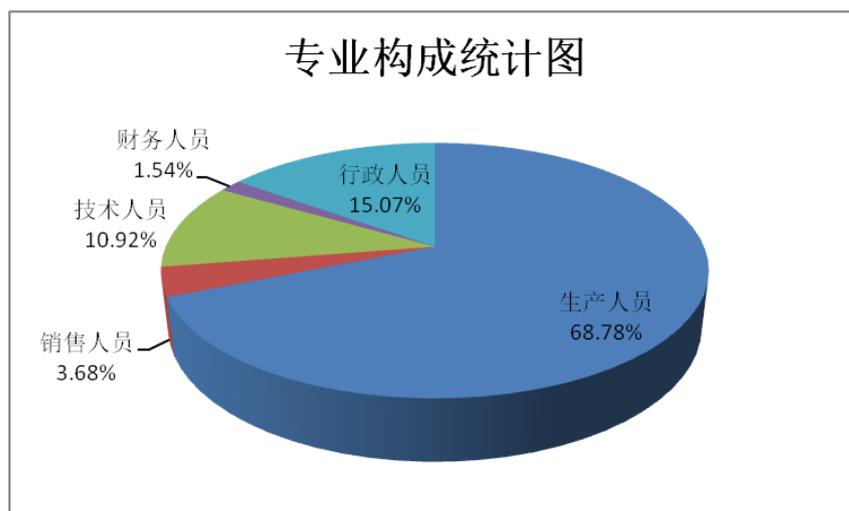
公司严格执行《劳动合同法》、《社会保险法》等国家法律、法规的规定，依托《公司人力资源管理制度》及《公司薪酬福利制度》，遵循市场化原则，以企业文化为导向，建立了完备的薪酬福利制度，以岗定薪，为全体员工提供具有竞争力的薪酬福利待遇，激励员工改善工作表现，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展的战略目标。

### (三) 培训计划

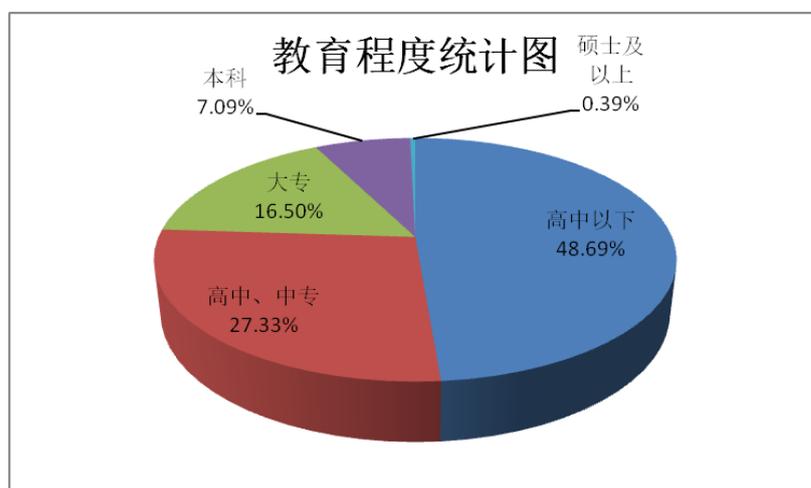
培训是公司人力资源开发与管理的的重要内容之一。公司以公司战略为导向，建立了着眼于公司未来发展与现实需求相结合的、多层次、全方位的较为完善的员工培训体系。培训形式上以内部培训与外部培训相结合，培训内容涵盖新员工入职培训、在职员工转岗培训、员工三级安全教育培训、中高层管理人员培训、后备人才梯队培训、岗位专业技能培训、新产品推广培训、新项目实施培训等多种培训内容。2014 年公司组织了各类型的培训 407 场（次），培训人数达 32721 人次。各类培训通过培训效果跟踪评估与反馈，取得了较好的效果。

2015 年度公司将继续实施多层次、多内容的年度员工培训计划，重点内容包括员工三级安全教育培训、新项目与新产品的推广与实施培训、各类岗位技能培训、ISO 体系相关培训、ERP 实施技能培训特殊工种岗位培训、消防培训等，同时，公司将在在新的一年里逐步推行员工后学历提升激励计划作为公司整体培训计划的补充。

## (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内控制度，积极规范公司运作，依法履行信息披露义务，努力做好投资者关系管理，有效保障了公司的规范治理和良好运营。

##### 1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东尤其是中小股东享有平等的地位和权利。同时，公司还聘请了律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具了法律意见书，保证了股东大会的合法有效。报告期内公司共召开了1次年度股东大会，4次临时股东大会，会议的召集、召开均符合相关法律法规的要求。

##### 2、控股股东与公司

公司具有独立、完整的业务及自主经营能力。控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东依法行使股东权利，不存在超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，未发生过大股东占用公司资金和资产的情况。

##### 3、董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定选聘董事，公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设战略发展委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉履职，为公司科学决策提供有力支持。报告期内公司共召开9次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合有关规定的要求。

##### 4、监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，公司监事会有3名监事，其中职工代表监事1名，人员构成符合法律、法规的要求，能够按照公司《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

##### 5、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，确定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站为公司信息披露媒体。报告期内，公司共披露了26项临时公告，1份定期报告，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，有效维护投资者的合法权益。

##### 6、投资者关系管理

根据公司《投资者关系管理制度》的要求，公司继续加强投资者关系管理工作，通过建立电话专线与投资者保持联系，由专人负责接待投资者来电、来访，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，并对其所提出的问题、质询给予耐心、细致的解释和答复，在信息披露范围内最大程度地满足投资者的信息需求。

##### 7、绩效评价和激励约束机制

公司严格按照法律法规和《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬委员会工作细则》，建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

##### 8、关联交易

公司严格遵守《公司章程》、《公司关联交易决策制度》以及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定，有效规范了公司的关联交易行为。

#### (二) 内幕信息知情人登记管理情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已于 2014 年 10 月 14 日在上海证券交易所网站刊登。报告期内，公司严格按照上述制度要求，执行内幕信息知情人的登记与备案。

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  
无差异

## 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 2 月 18 日	1、《关于调整首次公开发行股票并上市方案的议案》； 2、《关于调整公司首次发行 A 股募集资金运用方案的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》； 4、《关于修改上市后生效的公司〈章程（草案）〉的议案》； 5、《关于调整〈公司首次公开发行股票并上市后利润分配政策及股东回报规划〉的议案》； 6、《关于设置上市后稳定股价机制预案的议案》； 7、《关于公司出具相关承诺及相应约束措施的议案》； 8、《公司董事会 2013 年度工作报告及 2014 年度工作计划》； 9、《公司监事会 2013 年度工作报告及 2014 年度工作计划》； 10、《公司 2013 年度财务决算和 2014 年度财务预算的报告》； 11、《公司 2013 年度利润分配预案》； 12、《公司 2014 年拟发生关联交易的议案》。	议案全部获得通过		
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 3 月 26 日	《关于收购亚邦投资控股集团有限公司持有的江苏江南农村商业银行股份有限公司股份的议案》	议案全部获得通过		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 4 月 18 日	1、《关于调整首次公开发行股票并上市方案的议案》； 2、《关于调整公司首次公开发行股票新股募集资金运用方案的议案》。	议案全部获得通过		
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 6 月 27 日	《关于公司补选一名独立董事的议案》	议案全部获得通过		
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 6 日	1、《关于对部分全资子公司进行增资的议案》；	议案全部获得通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 11 月 7

股东大会		2、《关于使用部分闲置资金购买理财产品的议案》； 3、《关于选举公司独立董事的议案》； 4、《关于修订〈公司募集资金管理办法〉的议案》； 5、《关于修订〈公司信息披露管理制度〉的议案》； 6、《关于修订〈公司股东大会事规则〉的议案》； 7、《关于变更公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》。			日
------	--	--	--	--	---

### 三、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
		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	出席股东大会的次数
许旭东	否	9	9	0	0	0	否	5
许小初	否	9	9	0	0	0	否	4
杨建	否	9	9	0	0	0	否	4
卢建平	否	9	9	0	0	0	否	5
李福康	否	9	9	0	0	0	否	4
钱光友	否	9	9	0	0	0	否	5
周多刚	否	9	9	0	0	0	否	5
史献平	是	9	9	0	0	0	否	5
赵伟建	是	9	9	0	0	0	否	5
李芸达	是	6	6	0	0	0	否	2
陈强	是	2	2	0	0	0	否	1
王丽然(已离任)	是	4	4	0	0	0	否	4
乔琦(已离任)	是	8	8	0	0	0	否	4

公司无董事连续两次未亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9
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

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会各专门委员会按照各自的工作细则，恪尽职守、认真履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。战略发展委员会对公司上市后利润分配政策及股东回报规划提出了意见和建议；薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的年薪分配方案提出

了意见；审计委员会对公司定期报告的编制进行监督，对财务报告的审计单位的聘用提出建议；提名委员会对公司董事及高管的任免进行了审查和建议。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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**

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责考评公司董事以及高级管理人员的履职情况，按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价并对其进行定期考评，根据考评结果决定聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项。

报告期内，结合对公司高级管理人员的述职考核，2014 年度公司高级管理人员在履行职责时，做到了勤勉尽职，取得了较好的成绩，公司治理水平稳步提升，完善了公司治理。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任的声明：按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是公司董事会的责任。

2、内部控制制度建设情况：报告期内，公司根据《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30号）的要求，积极推进内部控制体系建设，公司将在披露2014年年报的同时，披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的财务报告内部控制鉴证报告。截至报告期末，公司已结合自身经营需要，建立了较为完善的内部控制体系，并在重大风险控制等方面发挥了应有的控制与防范作用，保证了公司各项经营行为的有序开展。

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司2014年12月31日的财务报告内部控制的有效性，并出具了天衡专字（2015）00180号《内部控制鉴证报告》，认为：公司按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于2014年12月31日在所有重大方面保持了有效性。

是否披露内部控制审计报告：否

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司及时制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第四届董事会第一次会议审议通过，该制度对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确要求。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

天衡审字（2015）00422 号

江苏亚邦染料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称亚邦染料公司）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亚邦染料公司管理层的责任，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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，亚邦染料公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚邦染料公司 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。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·南京

中国注册会计师：

2015 年 3 月 24 日

中国注册会计师：

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：江苏亚邦染料股份有限公司

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	五、1	419,533,564.60	127,177,538.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	241,010,426.24	203,873,743.70
应收账款	五、3	221,169,926.22	244,863,705.51
预付款项	五、4	15,659,445.48	25,064,096.67
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	五、5	31,194,436.54	3,476,956.91
买入返售金融资产			
存货	五、6	539,157,540.94	399,744,220.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	658,119,940.72	14,666,863.72
流动资产合计		2,125,845,280.74	1,018,867,124.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	128,768,701.50	73,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、9	846,418,723.87	654,453,458.13
在建工程	五、10	149,260,028.58	266,806,739.33
工程物资	五、11	1,917,727.78	2,530,545.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	135,805,956.01	104,266,954.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	37,574,198.02	20,897,981.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,299,745,335.76	1,122,355,678.01

资产总计		3,425,590,616.50	2,141,222,802.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	261,900,000.00	790,294,253.97
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	五、15	6,665,701.59	
应付账款	五、16	256,522,248.19	263,794,463.82
预收款项	五、17	25,060,751.45	23,226,221.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	83,566,205.61	62,938,920.58
应交税费	五、19	63,507,433.28	37,767,763.48
应付利息	五、20	463,066.66	1,361,294.16
应付股利			
其他应付款	五、21	5,147,686.74	6,601,066.79
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			
其他流动负债		283,000.00	419,806.77
流动负债合计		703,116,093.52	1,186,403,790.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、22	9,625,000.00	3,375,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,625,000.00	3,375,000.00
负债合计		712,741,093.52	1,189,778,790.86
<b>所有者权益</b>			
股本	五、23	288,000,000.00	216,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	1,464,029,144.08	181,584,144.08
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	五、25	4,295,376.34	7,812,537.94
盈余公积	五、26	121,855,888.14	77,360,685.62
一般风险准备			
未分配利润	五、27	834,669,114.42	468,686,644.33
归属于母公司所有者权益合计		2,712,849,522.98	951,444,011.97
少数股东权益			
所有者权益合计		2,712,849,522.98	951,444,011.97
负债和所有者权益总计		3,425,590,616.50	2,141,222,802.83

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：江苏亚邦染料股份有限公司

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		281,397,562.14	67,693,203.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		90,590,668.81	76,985,362.33
应收账款	十四、1	183,655,801.59	83,014,922.10
预付款项		5,388,044.70	20,460,431.31
应收利息			
应收股利		143,973,288.54	
其他应收款	十四、2	20,535,213.11	32,037,198.47
存货		324,846,531.44	198,430,171.03
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		414,439,702.32	7,649,250.19
流动资产合计		1,464,826,812.65	486,270,539.14
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		128,268,701.50	72,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	646,890,501.97	348,870,501.97
投资性房地产			
固定资产		471,009,221.29	311,691,771.67
在建工程		46,680,063.79	165,108,829.54
工程物资		755,327.78	2,530,545.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,769,531.61	48,899,558.46

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,452,349.45	3,416,077.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,361,825,697.39	953,417,283.87
资产总计		2,826,652,510.04	1,439,687,823.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		173,900,000.00	374,970,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		165,593,059.08	140,870,062.78
预收款项		11,448,931.12	7,696,161.21
应付职工薪酬		33,857,712.64	22,394,212.84
应交税费		19,072,288.59	11,058,289.05
应付利息		316,400.00	683,564.44
应付股利			
其他应付款		6,248,975.38	55,241,722.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		410,437,366.81	612,914,012.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,750,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,750,000.00	1,500,000.00
负债合计		418,187,366.81	614,414,012.54
<b>所有者权益：</b>			
股本		288,000,000.00	216,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,455,726,914.98	173,281,914.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		411,923.06	617,615.53
盈余公积		121,855,888.14	77,360,685.62

未分配利润		542,470,417.05	358,013,594.34
所有者权益合计		2,408,465,143.23	825,273,810.47
负债和所有者权益总计		2,826,652,510.04	1,439,687,823.01

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 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		2,313,554,758.34	1,910,894,624.83
其中：营业收入	五、28	2,313,554,758.34	1,910,894,624.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,535,479,017.06	1,599,807,059.98
其中：营业成本	五、28	1,098,803,313.04	1,263,296,999.50
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	五、29	22,228,607.57	12,036,534.25
销售费用	五、30	67,400,125.92	59,633,168.14
管理费用	五、31	276,539,324.21	193,815,282.30
财务费用	五、32	50,080,301.33	67,382,996.51
资产减值损失	五、33	20,427,344.99	3,642,079.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、34	3,456,274.46	9,048,704.22
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）		781,532,015.74	320,136,269.07
加：营业外收入	五、35	72,746,178.24	6,533,090.02
其中：非流动资产处置利得		4,386.01	2,111.21
减：营业外支出	五、36	76,411,466.71	6,539,979.26
其中：非流动资产处置损失		49,229,748.98	684,469.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		777,866,727.27	320,129,379.83

减：所得税费用	五、37	151,389,054.66	60,730,360.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		626,477,672.61	259,399,019.08
归属于母公司所有者的净利润		626,477,672.61	259,399,019.08
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		626,477,672.61	259,399,019.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		626,477,672.61	259,399,019.08
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		2.6773	1.2009
（二）稀释每股收益（元/股）		2.6773	1.2009

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

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	1,195,158,527.15	858,182,289.83
减: 营业成本	十五、4	617,346,568.34	608,440,056.65
营业税金及附加		9,527,558.56	3,720,573.55
销售费用		27,243,389.03	19,856,415.59
管理费用		169,667,350.56	96,973,544.92
财务费用		29,200,452.20	31,328,337.80
资产减值损失		8,866,134.27	-7,487,849.76
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十五、5	163,422,053.24	161,127,600.00
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)		496,729,127.43	266,478,811.08
加: 营业外收入		6,854,121.19	3,043,974.65
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		10,237,565.27	514,703.82
其中: 非流动资产处置损失		4,769,918.41	128,214.33
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		493,345,683.35	269,008,081.91
减: 所得税费用		48,393,658.12	16,102,196.83
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		444,952,025.23	252,905,885.08
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		444,952,025.23	252,905,885.08
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：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 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		1,419,987,257.27	839,049,464.64
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		6,807,049.30	5,765,149.85
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	6,440,462.31	10,426,796.78
经营活动现金流入小计		1,433,234,768.88	855,241,411.27

购买商品、接受劳务支付的现金		214,023,220.04	217,661,880.42
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		305,343,005.40	233,268,980.26
支付的各项税费		387,819,970.87	174,525,855.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	113,010,921.97	97,183,306.37
经营活动现金流出小计		1,020,197,118.28	722,640,022.50
经营活动产生的现金流量净额		413,037,650.60	132,601,388.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,456,274.46	9,048,704.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,219.17	-
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	五、38	40,000,000.00	37,000,000.00
投资活动现金流入小计		193,622,493.63	76,048,704.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,526,241.83	61,677,943.71
投资支付的现金		835,368,701.50	
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	五、38	6,859,227.78	
投资活动现金流出		898,754,171.11	61,677,943.71

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-705,131,677.48	14,370,760.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,370,752,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		810,255,079.24	1,176,542,515.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	163,481,959.36	170,500,000.00
筹资活动现金流入小计		2,344,489,038.60	1,347,042,515.86
偿还债务支付的现金		1,339,168,764.42	1,318,409,039.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,225,021.53	142,773,072.12
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	五、38	140,046,832.45	133,221,467.54
筹资活动现金流出小计		1,745,440,618.40	1,594,403,579.45
筹资活动产生的现金流量净额		599,048,420.20	-247,361,063.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,645,949.79	-5,890,435.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		308,600,343.11	-106,279,350.15
加：期初现金及现金等价物余额		93,852,957.23	200,132,307.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、38(3)	402,453,300.34	93,852,957.23

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

#### 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		692,476,760.83	314,776,177.45
收到的税费返还			107,105.37
收到其他与经营活动有关的现金		332,154,279.58	350,310,410.12
经营活动现金流入小计		1,024,631,040.41	665,193,692.94
购买商品、接受劳务支付的现金		156,931,423.66	125,130,001.16
支付给职工以及为职工支付的现金		138,127,873.18	93,839,112.36
支付的各项税费		150,425,583.46	51,321,958.24
支付其他与经营活动有关的现金		522,398,642.81	257,292,470.28
经营活动现金流出小计		967,883,523.11	527,583,542.04
经营活动产生的现金流量净额		56,747,517.30	137,610,150.90
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,422,053.24	8,877,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,794.87	
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			37,000,000.00
投资活动现金流入小计		153,458,848.11	45,877,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,644,363.52	45,453,601.09
投资支付的现金		903,388,701.50	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		918,033,065.02	70,453,601.09
投资活动产生的现金流量净额		-764,574,216.91	-24,576,001.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,370,752,000.00	
取得借款收到的现金		488,030,000.00	533,670,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		57,485,662.31	
筹资活动现金流入小计		1,916,267,662.31	533,670,000.00
偿还债务支付的现金		689,100,000.00	577,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		244,612,698.05	115,906,089.33
支付其他与筹资活动有关的现金		66,485,518.03	2,597,213.57
筹资活动现金流出小计		1,000,198,216.08	696,203,302.90
筹资活动产生的现金流量净额		916,069,446.23	-162,533,302.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		208,242,746.62	-49,499,153.09
加：期初现金及现金等价物余额		64,943,172.14	114,442,325.23
六、期末现金及现金等价物余额		273,185,918.76	64,943,172.14

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

**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										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	216,000,000.00				181,584,144.08			7,812,537.94	77,360,685.62		468,686,644.33		951,444,011.97
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	216,000,000.00				181,584,144.08			7,812,537.94	77,360,685.62		468,686,644.33		951,444,011.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	72,000,000.00				1,282,445,000.00			-3,517,161.60	44,495,202.52		365,982,470.09		1,761,405,511.01
(一) 综合收益总额											626,477,672.61		626,477,672.61
(二) 所有者投入和减 少资本	72,000,000.00				1,282,445,000.00								1,354,445,000.00
1. 股东投入的普通股	72,000,000.00				1,282,445,000.00								1,354,445,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							44,495,202.52		-260,495,202.52			-216,000,000.00
1. 提取盈余公积							44,495,202.52		-44,495,202.52			-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配									-216,000,000.00			-216,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							-3,517,161.60					-3,517,161.60
1. 本期提取							9,930,232.24					9,930,232.24
2. 本期使用							13,447,393.84					13,447,393.84
(六) 其他												-
四、本期期末余额	288,000,000.00				1,464,029,144.08		4,295,376.34	121,855,888.14		834,669,114.42		2,712,849,522.98

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	216,000,000.00				181,584,144.08			7,575,318.65	52,070,097.11		320,978,213.76		778,207,773.60
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	216,000,000.00				181,584,144.08			7,575,318.65	52,070,097.11	-	320,978,213.76	-	778,207,773.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-	-	-	237,219.29	25,290,588.51	-	147,708,430.57	-	173,236,238.37
（一）综合收益总额											259,399,019.08		259,399,019.08
（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									25,290,588.51		-111,690,588.51		-86,400,000.00

1. 提取盈余公积								25,290,588.51		-25,290,588.51		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配										-86,400,000.00		-86,400,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备								237,219.29				237,219.29
1. 本期提取								9,424,808.06				9,424,808.06
2. 本期使用								9,187,588.77				9,187,588.77
（六）其他												
四、本期期末余额	216,000,000.00					181,584,144.08		7,812,537.94	77,360,685.62	468,686,644.33		951,444,011.97

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

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	216,000,000.00				173,281,914.98			617,615.53	77,360,685.62	358,013,594.34	825,273,810.47
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	216,000,000.00			173,281,914.98		617,615.53	77,360,685.62	358,013,594.34	825,273,810.47	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,000,000.00			1,282,445,000.00		-205,692.47	44,495,202.52	184,456,822.71	1,583,191,332.76	
（一）综合收益总额								444,952,025.23	444,952,025.23	
（二）所有者投入和减少资本	72,000,000.00			1,282,445,000.00					1,354,445,000.00	
1. 股东投入的普通股	72,000,000.00			1,282,445,000.00					1,354,445,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							44,495,202.52	-260,495,202.52	-216,000,000.00	
1. 提取盈余公积							44,495,202.52	-44,495,202.52	-	
2. 对所有者（或股东）的分配								-216,000,000.00	-216,000,000.00	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（五）专项储备						-205,692.47				-205,692.47
1. 本期提取						5,779,080.94				5,779,080.94
2. 本期使用						5,984,773.41				5,984,773.41
（六）其他										
四、本期期末余额	288,000,000.00			1,455,726,914.98		411,923.06	121,855,888.14	542,470,417.05	2,408,465,143.23	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	216,000,000.00				173,281,914.98				52,070,097.11	216,798,297.77	658,150,309.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				173,281,914.98				52,070,097.11	216,798,297.77	658,150,309.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							617,615.53	25,290,588.51	141,215,296.57	167,123,500.61	
（一）综合收益总额										252,905,885.08	252,905,885.08
（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								25,290,588.51	-111,690,588.51	-86,400,000.00	
1. 提取盈余公积								25,290,588.51	-25,290,588.51		-
2. 对所有者（或股东）的分配									-86,400,000.00	-86,400,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他									
(五) 专项储备						617,615.53			617,615.53
1. 本期提取						4,364,538.36			4,364,538.36
2. 本期使用						3,746,922.83			3,746,922.83
(六) 其他									-
四、本期期末余额	216,000,000.00			173,281,914.98		617,615.53	77,360,685.62	358,013,594.34	825,273,810.47

法定代表人：许旭东 主管会计工作负责人：周向东 会计机构负责人：刘秋霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由亚邦化工集团有限公司和许旭东等 59 名自然人共同发起设立的，公司于 2006 年 2 月 24 日成立，于 2014 年 8 月 19 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]841 号文《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发售面值为 1 元的人民币普通股股票 72,000,000.00 股，每股发行价格为人民币 20.49 元。2014 年 9 月 9 日公司股票在上海证券交易所挂牌上市。

公司属于精细化工制造业，主要从事染料及染料中间体的生产与销售。公司经营范围：合成蒽醌、1-硝基蒽醌、分散红（R-91、R-146）、商品染料的生产；染料及助剂、化工产品的技术开发、技术转让、技术咨询服务及销售（化学危险品凭许可证经营）；上述产品的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、包装制品的销售；本企业自产的各类染料、助剂、化工中间体的出口及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；以下限分支机构经营：染料及染料中间体的生产（危化品除外）。

公司注册地及总部地址：常州市武进区牛塘镇人民西路 105 号。

本财务报表经本公司第四届第二次董事会于 2015 年 3 月 24 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

### 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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关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

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2014 年 12 月 31 日止的 2014 年度财务报表。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

#### 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

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、

余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，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。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④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，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11. 应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额大于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15%	15%

2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 年以上		

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

(1) 存货包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品和周转材料等。

(2) 存货按实际成本核算。原材料及辅助材料按先进先出法结转发出材料成本；产成品、库存商品发出按先进先出法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 14. 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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。

## (3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业

和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (三) 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
土地使用权	50 年	-	2.00%

## 16. 固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20 年	5%	4.75%
机器设备	直线法	10 年	5%	9.50%
运输设备	直线法	5 年	5%	19.00%

电子设备	直线法	5 年	5%	19.00%
其他设备	直线法	5 年	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### 18. 借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

#### 19. 生物资产

#### 20. 油气资产

#### 21. 无形资产

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年
非专利技术	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据。）

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的，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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- a) 有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。具体的收入确认标准为：对于内销，为公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，为公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司固废焚烧具体的收入确认标准为：因公司每批固废焚烧的处理时间均在 24 小时以内，故均在相关的固废焚烧的劳务已经完成后，根据实际完成的处理量开具销售发票，确认收入。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 29. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，按照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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

## 33. 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
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司第四届董事会第二次会议审议通过。	

其他说明

受重要影响的报表项目和金额

2013 年度

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	受影响的报表项目名称	影响金额 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	3,375,000.00
		其他非流动负债	-3,375,000.00
《企业会计准则第 2 号	根据《企业会计准则第 2 号——	可供出售金融资产	73,400,000.00

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	受影响的报表项目名称	影响金额 增加+/减少-
——长期股权投资（2014年修订）》	长期股权投资（2014年修订）》重分类调整	长期股权投资	-73,400,000.00

本公司管理层认为上述会计准则的采用未对本公司的财务报表产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%、13%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%及 12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	4%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%

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
江苏亚邦染料股份有限公司	15%
安徽亚邦化工有限公司	15%
连云港赛科废料处置有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

(1) 公司于 2014 年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取 GF201432001799 号证书，发证时间为 2014 年 9 月 2 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等相关规定，公司所得税税率自 2014 年起三年继续减按 15% 计缴。

(2) 公司子公司安徽亚邦化工有限公司于 2014 年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取 GF201434000767 号证书，发证时间为 2014 年 10 月 21 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管

理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2014年起三年继续减按15%计缴。

(3) 根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，公司子公司连云港市赛科废料处置有限公司的污水处理劳务免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]115号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》的规定，公司子公司连云港市赛科废料处置有限公司的垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，符合条件的的环境保护、节能节水项目的所得，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司子公司连云港市赛科废料处置有限公司根据上述政策2012年至第2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税。

### 3. 其他

## 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	580,699.65	577,855.62
银行存款	401,872,600.69	93,275,101.61
其他货币资金	17,080,264.26	33,324,581.03
合计	419,533,564.60	127,177,538.26
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金期末余额中除信用证保证金、银行承兑汇票保证金、借款质押保证金及安全生产保证金外，无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 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		
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 3. 衍生金融资产

适用 不适用

### 4. 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	241,010,426.24	203,873,743.70
商业承兑票据		
	-	-
合计	241,010,426.24	203,873,743.70

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	348,359,777.66	-
商业承兑票据	-	-
合计	348,359,777.66	-

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,626,915.61	100.00	12,456,989.39	5.33	221,169,926.22	258,416,636.80	100.00	13,552,931.29	5.24	244,863,705.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	233,626,915.61	/	12,456,989.39	/	221,169,926.22	258,416,636.80	/	13,552,931.29	/	244,863,705.51

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
文本:1	229,437,919.63	11,471,895.99	5.00
文本:1			
1 年以内小计	229,437,919.63	11,471,895.99	5.00
1 至 2 年	3,250,970.74	487,645.61	15.00
2 至 3 年	629,396.36	188,818.91	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	111,978.88	111,978.88	100.00
4 至 5 年	126,900.00	126,900.00	100.00
5 年以上	69,750.00	69,750.00	100.00
合计	233,626,915.61	12,456,989.39	5.33

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-933,147.24 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

\_\_\_\_\_

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	162,794.66

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,528,925.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 22.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,608,891.27 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

公司无因金融资产转移而终止确认的应收帐款情况。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明：

\_\_\_\_\_

**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	15,119,725.14	96.55	12,463,726.08	49.73
1 至 2 年	493,267.34	3.15	11,526,686.62	45.99
2 至 3 年	3,250.00	0.02	1,073,683.97	4.28
3 年以上	43,203.00	0.28		
合计	15,659,445.48	100.00	25,064,096.67	100

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：

\_\_\_\_\_

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 10,503,577.10 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 67.08%。

其他说明

\_\_\_\_\_

**7. 应收利息****(1). 应收利息分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

**(2). 重要逾期利息**

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_**8. 应收股利****(1). 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：  
\_\_\_\_\_**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[注]	33,398,603.17	100.00	2,204,166.63	6.60	31,194,436.54	3,997,353.43	100.00	520,396.52	13.02	3,476,956.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	33,398,603.17	/	2,204,166.63	/	31,194,436.54	3,997,353.43	/	520,396.52	/	3,476,956.91

[注]其中应收出口退税期末账面余额 1,433,448.63 元，期初账面余额 1,756,484.23 元不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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
合计			/	/

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			
	31,125,948.27	1,556,297.42	5.00
1 年以内小计	31,125,948.27	1,556,297.42	5.00
1 至 2 年	11,816.71	1,772.51	15.00
2 至 3 年	258,989.80	77,696.94	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	216,231.00	216,231.00	100.00
4 至 5 年	120,000.00	120,000.00	100.00
5 年以上	232,168.76	232,168.76	100.00
合计	31,965,154.54	2,204,166.63	6.90

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其它应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其它应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 1,716,525.47 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		/

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,755.36

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应 收款性质	核销金 额	核销原 因	履行的核 销程序	款项是否由 关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：  
 \_\_\_\_\_

**(4). 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
职工备用金	318,975.72	244,123.86
代垫职工社保	1,007,960.95	1,010,737.73
保证金及押金	638,900.00	638,900.00
应收出口退税	1,433,448.63	1,756,484.23
应收外部单位往来款	29,747,300.71	130,294.26
其他	252,017.16	216,813.35
合计	33,398,603.17	3,997,353.43

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

单位：元 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
铜陵县滨江工 业园区投资公 司	政府补助	29,747,300.71	1 年以内	89.07	1,487,365.04

应收出口退税	应收出口退税	1,433,448.63	1 年以内	4.29	
社保代扣代缴	社保代扣代缴	1,007,960.95	1 年以内	3.02	50,398.05
铜陵县安全生产监督管理局	支付的保证金及押金	200,000.00	5 年以上	0.60	200,000.00
常州港华燃气有限公司	支付的保证金及押金	120,000.00	4-5 年	0.36	120,000.00
合计	/	32,508,710.29	/	97.34	1,857,763.09

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
铜陵县滨江工业园区投资公司	应收政府搬迁补偿款	29,747,300.71	一年以内	2015 年[注]
合计	/	29,747,300.71	/	/

其他说明

[注] 根据公司子公司安徽亚邦化工有限公司于 2013 年 11 月 28 日与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订的搬迁补偿协议，铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司已支付了 4,000 万元补偿款，剩余补偿款需在其安徽亚邦化工有限公司交付土地后按月支付 1,000 万元，付完为止，因截止报告日，土地尚未交付，公司预计该事项于 2015 年进行。

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：  
\_\_\_\_\_**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	93,948,462.10	3,069,964.90	90,878,497.20	77,177,459.45	2,075,419.78	75,102,039.67
在产品	55,553,770.78	-	55,553,770.78	66,081,908.61	-	66,081,908.61
库存商品	403,016,497.77	10,291,224.81	392,725,272.96	262,300,262.82	3,739,991.05	258,560,271.77
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	552,518,730.65	13,361,189.71	539,157,540.94	405,559,630.88	5,815,410.83	399,744,220.05

## (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	2,075,419.78	1,554,468.51		559,923.39	-	3,069,964.90
在产品						
库存商品	3,739,991.05	8,332,795.59		1,781,561.83	-	10,291,224.81
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	5,815,410.83	9,887,264.1		2,341,485.22		13,361,189.71

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

\_\_\_\_\_

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 11. 划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价	公允价值	预计处置	预计处置时
----	-------	------	------	-------

	值		费用	间
合计				/

其他说明：

**12. 一年内到期的非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

**13. 其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费	1,007,662.17	1,369,602.93
增值税待抵扣金额	23,879,760.40	12,657,150.16
应交所得税	3,122,518.15	475,110.63
租赁费	110,000.00	165,000.00
银行理财产品	630,000,000.00	-
合计	658,119,940.72	14,666,863.72

其他说明

银行理财产品

项目	理财产品名称	期限	金额
银行理财产品	人民币结构性存款产品	2014-12-4 至 2015-5-4	125,000,000.00
银行理财产品	股指盈 52253 号理财计划	2014-12-5 至 2015-3-6	80,000,000.00
银行理财产品	存汇盈 2 号理财产品	2014-11-13 至 2015-5-13	100,000,000.00
银行理财产品	可提前终止结构性存款	2014-11-13 至 2015-5-13	50,000,000.00
银行理财产品	资金存放	2014-11-17 至 2015-2-17	50,000,000.00
银行理财产品	信赢 14193 期对公理财产品	2014-11-19 至 2015-2-25	95,000,000.00
银行理财产品	广赢安薪 B 款理财产品	2014-11-12 至 2015-5-11	100,000,000.00
银行理财产品	信赢 14193 期对公理财产品	2014-11-19 至 2015-2-25	30,000,000.00
合计			630,000,000.00

**14. 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:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	128,768,701.50	-	128,768,701.50	73,400,000.00	-	73,400,000.00
合计	128,768,701.50	-	128,768,701.50	73,400,000.00	-	73,400,000.00

**(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				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

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		
江苏江南农村商业银行股份有限公司	73,400,000.00	55,368,701.50	-	128,768,701.50					1.433%	2,379,248.44
合计	73,400,000.00	55,368,701.50	-	128,768,701.50	-	-	-	-	/	2,379,248.44

[注] 根据公司与亚邦投资控股集团有限公司于 2014 年 3 月 11 日签订的股份转让协议, 亚邦投资控股集团有限公司将其持有江苏江南农村商业银行股份有限公司 15,819,629.00 股以 55,368,701.50 元转让给公司, 本次转让后公司持有江苏江南农村商业银行股份有限公司股权比例为 1.412%, 公司子公司常州市临江化工有限公司持有江苏江南农村商业银行股份有限公司股权比例为 0.021%, 合计持有股权比例为 1.433%。

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

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
期初已计提减值余额				

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

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

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

其他说明  
\_\_\_\_\_**15. 持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况：**

单位：元 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
合计						

**(2) 期末重要的持有至到期投资：**

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

**(3) 本期重分类的持有至到期投资：**其他说明：  
\_\_\_\_\_**16. 长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折

	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	现率区 间
融资租赁款							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							
合计							/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

\_\_\_\_\_

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

## 17. 长期股权投资

单位：元 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											
合计											

其他说明

\_\_\_\_\_

**18. 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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值				

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

**19. 固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	386,527,406.44	563,287,830.80	7,929,816.78	31,261,861.42	10,962,652.79	999,969,568.23
2. 本期增加金额	176,340,499.34	136,869,689.90	4,890,757.36	5,908,416.15	904,315.80	324,913,678.55
(1) 购置	240,000.00	1,894,155.22	4,759,706.13	4,504,643.15	415,411.28	11,813,915.78
(2) 在建工程转入	176,100,499.34	134,975,534.68	131,051.23	1,403,773.00	488,904.52	313,099,762.77
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	33,480,826.15	69,183,274.33	390,153.61	2,327,833.46	505,774.72	105,887,862.27
(1) 处置或报废	33,480,826.15	69,183,274.33	390,153.61	2,327,833.46	505,774.72	105,887,862.27
4. 期末余额	529,387,079.63	630,974,246.37	12,430,420.53	34,842,444.11	11,361,193.87	1,218,995,384.51
二、累计折旧						
1. 期初余额	69,020,230.49	237,565,912.80	4,668,289.52	16,998,651.92	3,876,514.44	332,129,599.17
2. 本期增加金额	21,410,063.89	53,262,228.31	1,600,251.55	5,228,594.56	970,890.20	82,472,028.51
(1) 计提	21,410,063.89	53,262,228.31	1,600,251.55	5,228,594.56	970,890.20	82,472,028.51
3. 本期减少金额	9,425,806.93	41,489,115.33	238,700.27	1,865,501.59	452,495.09	53,471,619.21
(1) 处置或报废	9,425,806.93	41,489,115.33	238,700.27	1,865,501.59	452,495.09	53,471,619.21
4. 期末余额	81,004,487.45	249,339,025.78	6,029,840.80	20,361,744.89	4,394,909.55	361,130,008.47
三、减值准备						
1. 期初余额	2,289,844.90	11,096,196.29		469.74		13,386,510.93
2. 本期增加金额	5,999,351.29	2,657,284.64	-	70,081.26		8,726,717.19

(1) 计提	5,999,351.29	2,657,284.64		70,081.26		8,726,717.19
3. 本期减少金额	2,256,372.27	8,409,867.10		336.58		10,666,575.95
(1) 处置或报废	2,256,372.27	8,409,867.10		336.58		10,666,575.95
4. 期末余额	6,032,823.92	5,343,613.83	-	70,214.42	-	11,446,652.17
四、账面价值						
1. 期末账面价值	442,349,768.26	376,291,606.76	6,400,579.73	14,410,484.80	6,966,284.32	846,418,723.87
2. 期初账面价值	315,217,331.05	314,625,721.71	3,261,527.26	14,262,739.76	7,086,138.35	654,453,458.13

[注] 房屋及建筑物、机器设备本期减值准备的减少中 10,655,041.24 元系因公司铜陵分公司及子公司安徽亚邦化工有限公司整体搬迁固定资产清理，原计提的减值准备相应转销，其余 11,534.71 元系公司本部固定资产清理所致。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
公司本部五车间及一车间房产及设备	36,662,626.02	17,440,145.19	8,311,094.54	10,911,386.29	
临江公司牛塘兰车间房产及设备	7,657,306.93	3,944,652.66	690,956.73	3,021,697.54	
安徽亚邦常州分公司二车间机器设备	1,309,855.00	1,048,947.47	189,889.94	71,017.59	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

供热公司脱盐水处理站房产	4,791,192.59	产权证书正在办理过程中
连云港分公司还原染料项目续建辅助房屋	9,582,980.82	产权证书正在办理过程中
华尔公司商品染料一期及氰尿酸车间房产	37,467,634.66	产权证书正在办理过程中

其他说明：

## 20. 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
公司连云港分公司还原染料工程				136,741,759.95	-	136,741,759.95
公司连云港分公司热力车间	-		-	122,382.00	-	122,382.00
公司连云港分公司零星工程	19,610,335.78		19,610,335.78	7,166,449.34	-	7,166,449.34
公司连云港分公司宿舍工程	6,301,112.60		6,301,112.60	18,223,608.60	-	18,223,608.60
公司连云港分公司预处理废水管网工程	-		-	1,578,205.13	-	1,578,205.13
公司连云港分公司含酚废水处理工程	10,364,874.13		10,364,874.13	1,120,000.00	-	1,120,000.00
公司连云港分公司八车间技改	2,056,304.46		2,056,304.46	-	-	-
公司连云港分公司环保升级项目	8,347,436.82		8,347,436.82			
江苏华尔化工有限公司零星改造工程	6,098,588.74		6,098,588.74	5,815,664.73	-	5,815,664.73
江苏华尔化工有限公司氰尿酸项目	4,636,814.44	1,029,985.47	3,606,828.97	16,978,650.09	-	16,978,650.09
江苏华尔化工有限公司商品染料项目	9,682,224.07		9,682,224.07	55,691,354.19	-	55,691,354.19
江苏华尔化工有限公司预处理废水接管三期工程	2,701,965.82		2,701,965.82	1,900,000.00	-	1,900,000.00
江苏华尔化工有限公司清污分流工程	1,586,289.83		1,586,289.83	-	-	-

江苏华尔化工有限公司商品染料项目二期工程	28,740,157.16		28,740,157.16	-	-	-
江苏华尔化工有限公司高危工艺工程	1,206,837.61		1,206,837.61			
江苏华尔化工有限公司氯化钙项目工程	793,053.30		793,053.30			
江苏华尔化工有限公司蒸发析盐装置工程	3,968,741.81		3,968,741.81			
常州市临江化工有限公司零星改造	-		-	50,000.00	-	50,000.00
安徽亚邦化工有限公司零星改造	-		-	586,769.00	586,769.00	-
连云港市赛科废料处置有限公司污水池及配套工程	-		-	833,000.00	-	833,000.00
连云港市赛科废料处置有限公司固废焚烧二期工程	19,992,211.67		19,992,211.67	-	-	-
连云港亚邦供热有限公司化工园区集中供热中心工程	14,879,416.43		14,879,416.43	12,071,911.81	-	12,071,911.81
连云港亚邦制酸有限公司40万吨/年硫磺制酸一期工程	9,323,649.38		9,323,649.38	8,513,753.49	-	8,513,753.49
合计	150,290,014.05	1,029,985.47	149,260,028.58	267,393,508.33	586,769.00	266,806,739.33

## (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
公司连云港分公司还原染料工程	208,060,000.00	136,741,759.95	36,197,759.00	172,939,518.95			119.96	100.00		-	-	募集资金

公司连云港分公司热动力车间	4,133,077.69	122,382.00	80,000.00	202,382.00			-90.19	100.00			-	-	自筹
公司连云港分公司零星工程		7,166,449.34	32,692,323.68	20,248,437.24			19,610,335.78	-			-	-	自筹
公司连云港分公司宿舍工程	19,050,031.04	18,223,608.60	8,595,594.78	20,518,090.78			6,301,112.60	140.78	97.00		-	-	自筹
公司连云港分公司预处理废水管网工程	2,358,600.00	1,578,205.13	661,495.73	2,239,700.86			-	138.38	100.00		-	-	自筹
公司连云港分公司含酚废水处理工程	9,550,000.00	1,120,000.00	9,244,874.13	-			10,364,874.13	108.53	98.00		-	-	自筹
公司连云港分公司八车间技改	1,880,000.00		2,056,304.46	-			2,056,304.46	109.38	98.00		-	-	自筹
公司连云港分公司环保升级项目	48,500,000.00		8,347,436.82	-			8,347,436.82	17.21	15.00		-	-	自筹
江苏华尔化工有限公司零星改造工程		5,815,664.73	6,285,024.13	6,002,100.12			6,098,588.74				-	-	自筹
江苏华尔化工有限公司氰尿酸项目	13,000,000.00	16,978,650.09	9,036,066.58	12,932,303.89	8,445,598.34		4,636,814.44	200.12	95.00		-	-	自筹
江苏华尔化工有限公司商品染料项目	42,000,000.00	55,691,354.19	14,237,070.17	60,246,200.29			9,682,224.07	166.50	98.00		-	-	自筹

江苏华 尔化工 有限公司 预处理 废水接 管三期 工程	3,444,000. 00	1,900,00 0.00	801,965 .82			2,701,965.82	78.4 500	90.		-	-	自筹
江苏华 尔化工 有限公司 清污分 流工程	2,500,000. 00		1,810,0 21.42	223,731.59		1,586,289.83	72.4 000	98.		-	-	自筹
江苏华 尔化工 有限公司 商品染 料项目 二期工 程	127,300,00 0.00		28,756, 158.85	16,001.69		28,740,157.16	22.5 900	35.		-	-	自筹
江苏华 尔化工 有限公司 高危工 艺工程	600,000.00		1,206,8 37.61			1,206,837.61	201. 1400	90.		-	-	自筹
江苏华 尔化工 有限公司 氯化钙 项目工 程	2,700,000. 00		793,053 .30			793,053.30	29.3 700	90.		-	-	自筹
江苏华 尔化工 有限公司 蒸发析 盐装置 工程	2,250,000. 00		3,968,7 41.81			3,968,741.81	176. 3900	20.		-	-	自筹
常州市 临江化 工有限 公司零 星改造		50,000.0 0	122,533 .80	172,533.80		-				-	-	自筹
安徽亚 邦化工 有限公司 零星改 造工程		586,769. 00			586,7 69.00	-				-	-	自筹
安徽亚 邦常州 分公司 零星工 程项目			969,315 .37	969,315.37			-	-		-		自筹

连云港市赛科废料处置有限公司污水池及配套工程	1,000,000.00	833,000.00	490,722.24	1,323,722.24		-132,371.00	100.00	-	-	-	自筹
连云港市赛科废料处置有限公司固废焚烧二期工程	20,500,000.00		19,992,211.67			19,992,211.67	97.5200	-	-	-	自筹
连云港亚邦供热有限公司化工园区集中供热中心工程	273,020,000.00	12,071,911.81	17,339,945.66	14,532,441.04		14,879,416.43	12.0400	-	-	-	募集资金
连云港亚邦制酸有限公司40万吨/年硫磺制酸一期工程	97,500,000.00	8,513,753.49	1,158,695.89	348,800.00		9,323,649.38	10.460	-	-	-	自筹
公司本部零星改造工程			184,482.91	184,482.91		-	-	-	-	-	自筹
合计	879,345,708.73	267,393,508.33	205,028,635.83	313,099,762.77	9,032,367.34	150,290,014.05	/	/	/	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
江苏华尔化工有限公司氰尿酸项目	1,029,985.47	相关资产暂时闲置
合计	1,029,985.47	/

其他说明

**21. 工程物资**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
公司本部	244,444.44	-
公司连云港分公司	510,883.34	2,530,545.22
江苏华尔化工有限公司	1,162,400.00	-
合计	1,917,727.78	2,530,545.22

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 22. 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 23. 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧业		林业		水产业		合计
	类 别								
一、账面原值									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类 别								
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

## 24. 油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

**25. 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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	113,142,499.10		1,156,800.00	1,412,494.43	115,711,793.53
2. 本期增加金额	32,367,312.74		-	2,300,000.00	34,667,312.74
(1) 购置	32,367,312.74		-	2,300,000.00	34,667,312.74
(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	145,509,811.84		1,156,800.00	3,712,494.43	150,379,106.27
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,184,350.79		226,202.00	34,286.52	11,444,839.31
2. 本期增加金额	2,761,565.70		86,329.2	280,416.05	3,128,310.95
(1) 计提	2,761,565.70		86,329.2	280,416.05	3,128,310.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,945,916.49		312,531.20	314,702.57	14,573,150.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	131,563,895.35		844,268.80	3,397,791.86	135,805,956.01
2. 期初账面价值	101,958,148.31		930,598.00	1,378,207.91	104,266,954.22

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26. 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		
合计								

其他说明

27. 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		
合计						

(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		

项						
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

其他说明

## 28. 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
合计					

其他说明：

## 29. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,136,028.39	7,636,311.77	28,313,956.59	5,358,401.38
内部交易未实现利润	85,814,306.46	20,023,993.31	33,407,211.62	7,435,569.12
可抵扣亏损	17,440,160.12	4,360,040.03	12,924,419.24	3,231,104.82
无形资产摊销	796,880.50	119,532.08	796,880.50	119,532.08
应付职工薪酬	16,344,719.92	3,231,222.39	15,260,508.81	3,004,833.31
递延收益	9,625,000.00	1,493,750.00	3,375,000.00	556,250.00
安全生产费	3,770,565.08	709,348.44	5,400,824.71	1,192,290.40
合计	170,927,660.47	37,574,198.02	99,478,801.47	20,897,981.11

### (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				
合计				

## (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		
合计		

## (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
合计			/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30. 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
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 31. 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	7,000,000.00	62,694,253.97
抵押借款	21,900,000.00	23,000,000.00
保证借款	213,000,000.00	600,900,000.00
信用借款		
抵押加保证借款	20,000,000.00	80,000,000.00

保证加保理借款	-	23,700,000.00
合计	261,900,000.00	790,294,253.97

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

\_\_\_\_\_

## 32. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 33. 衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 34. 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	6,665,701.59	

合计	6,665,701.59
----	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35. 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
应付账款	256,522,248.19	263,794,463.82
合计	256,522,248.19	263,794,463.82

#### (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
合计		/

其他说明

### 36. 预收款项

#### (1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	25,060,751.45	23,226,221.29
合计	25,060,751.45	23,226,221.29

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

**37. 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	62,938,920.58	276,742,129.93	260,118,282.31	79,562,768.20
二、离职后福利设定提存计划	-	18,396,883.71	18,396,883.71	-
三、辞退福利	-	31,732,563.71	27,729,126.30	4,003,437.41
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	62,938,920.58	326,871,577.35	306,244,292.32	83,566,205.61

**(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	47,582,296.58	242,144,015.02	227,753,903.81	61,972,407.79
二、职工福利费	-	14,558,926.40	14,558,926.40	-
三、社会保险费	-	8,900,524.45	8,900,524.45	-
其中: 医疗保险费	-	6,296,863.52	6,296,863.52	-
工伤保险费	-	2,055,919.25	2,055,919.25	-
生育保险费	-	547,741.68	547,741.68	-
四、住房公积金	9,506,353.95	6,548,102.00	6,545,496.00	9,508,959.95
五、工会经费和职工教育经费	5,850,270.05	4,590,562.06	2,359,431.65	8,081,400.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	62,938,920.58	276,742,129.93	260,118,282.31	79,562,768.20

**(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	-	17,157,854.39	17,157,854.39	-
2、失业保险费	-	1,239,029.32	1,239,029.32	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	18,396,883.71	18,396,883.71	-

其他说明:

**38. 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	14,920,259.60	8,022,274.25
消费税		
营业税	-	119.20
企业所得税	45,168,181.44	27,419,545.76
个人所得税	270,298.33	265,218.76
城市维护建设税	746,012.98	412,230.33
房产税	815,917.39	558,381.58
印花税	105,924.20	79,360.94
教育费附加	746,012.98	412,111.12
各项基金	185,954.84	53,800.00
土地增值税	10,677.70	-
土地使用税	538,167.62	436,731.79
其他	26.20	107,989.75
合计	63,507,433.28	37,767,763.48

其他说明：

**39. 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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	463,066.66	1,361,294.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	463,066.66	1,361,294.16

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：

**40. 应付股利**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41. 其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,127,500.03	3,038,877.00
运杂费	1,810,421.31	3,361,528.35
预提各项费用	126,375.00	44,138.75
其他	83,390.40	156,522.69
合计	5,147,686.74	6,601,066.79

**(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

**42. 划分为持有待售的负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

**43. 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		
1年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

#### 44. 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		
预提能源费		272,276.77
预提环保费	283,000	147,530.00
合计	283,000	419,806.77

短期应付债券的增减变动：

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
合计	/	/	/							

其他说明：

#### 45. 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		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46. 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
合计		

## (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
合计	/	/	/							

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

\_\_\_\_\_

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

\_\_\_\_\_

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 47. 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 48. 长期应付职工薪酬

## (1). 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		

2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

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

\_\_\_\_\_

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 49. 专项应付款

单位：元 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
合计					/

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 50. 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			

合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51. 递延收益

单位：元 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	3,375,000.00	6,250,000.00		9,625,000.00	收到财政拨款
合计	3,375,000.00	6,250,000.00		9,625,000.00	/

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
科技型中小企业技术创新基金—非汞法制备还原棕 BR 项目	1,375,000.00	-	-	-	1,375,000.00	与资产相关
节约能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程—连云港化工产业园区集中供热工程	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与资产相关
国家发改委及工信部重点产业振兴和技术改造资金补助—年产 8000 吨还原染料生产线技术改造项目	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	与资产相关
创新与科技成果转化项目—年产 2 万吨蒽醌染料清洁生产成套工艺技术研发及产业化	-	6,250,000.00	-	-	6,250,000.00	与资产相关
合计	3,375,000.00	6,250,000.00			9,625,000.00	/

其他说明：

## 52. 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

## 53. 股本

单位：元 币种：人民币

项目	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	216,000,000.00	72,000,000.00	-	-	-	72,000,000.00	288,000,000.00

其他说明：

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议，并于 2014 年 8 月 19 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]841 号文《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发售面值为 1 元的人民币普通股股票 72,000,000.00 股，每股发行价格为人民币 20.49 元。

## 54. 其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

—

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

—

## 55. 资本公积

单位：元 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)	181,584,144.08	1,282,445,000.00	-	1,464,029,144.08
其他资本公积				
合计	181,584,144.08	1,282,445,000.00	-	1,464,029,144.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议，并于 2014 年 8 月 19 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]841 号文《关于核准江苏亚邦染料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发售面值为 1 元的人民币普通股股票 72,000,000.00 股，每股发行价格为人民币 20.49 元。本次发行募集资金净额为人民币 1,354,445,000.00 元，其中 72,000,000.00 元计入股本，余额 1,282,445,000.00 元计入资本公积。

## 56. 库存股

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
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57. 其他综合收益

单位：元 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	税后归属于少数股东	
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							
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							
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							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58. 专项储备

单位：元 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	7,812,537.94	9,930,232.24	13,447,393.84	4,295,376.34
合计	7,812,537.94	9,930,232.24	13,447,393.84	4,295,376.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59. 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	77,360,685.62	44,495,202.52	-	121,855,888.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,360,685.62	44,495,202.52	-	121,855,888.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积金

#### 60. 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	468,686,644.33	320,978,213.76
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	468,686,644.33	320,978,213.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	626,477,672.61	259,399,019.08
减：提取法定盈余公积	44,495,202.52	25,290,588.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	216,000,000.00	86,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	834,669,114.42	468,686,644.33

调整期初未分配利润明细：

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

## 61. 营业收入和营业成本

单位：元 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	2,311,973,954.50	1,097,367,848.04	1,908,661,683.45	1,261,120,461.75
其他业务	1,580,803.84	1,435,465.00	2,232,941.38	2,176,537.75
合计	2,313,554,758.34	1,098,803,313.04	1,910,894,624.83	1,263,296,999.50

## 62. 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	1,112.85	18,052.08
城市维护建设税	11,545,546.70	6,192,199.83
教育费附加	10,678,824.02	5,821,862.34
资源税		
其他	3,124.00	4,420.00
合计	22,228,607.57	12,036,534.25

其他说明：

\_\_\_\_\_

**63. 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,206,146.75	20,787,349.41
行政办公费用	3,312,073.50	3,709,865.45
运输装卸费用	30,411,754.97	30,264,759.47
业务招待费	5,274,753.70	4,635,057.88
其他费用	195,397.00	236,135.93
合计	67,400,125.92	59,633,168.14

其他说明：  
\_\_\_\_\_**64. 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,777,378.68	52,550,585.68
行政办公费用	19,083,150.17	13,930,247.80
研究开发费用	75,975,188.88	51,075,960.11
环保专项费用	45,917,188.64	31,752,003.47
业务招待费	9,928,651.91	10,609,763.21
各项税费	8,724,700.30	6,541,277.31
折旧及摊销	13,694,259.87	6,690,064.66
财产保险费	1,872,256.56	1,967,129.22
安全生产费	9,938,539.02	9,424,808.06
环境卫生费	-	1,436,775.52
咨询审计费	6,069,696.25	1,576,324.68
安保费用	8,585,525.46	5,703,702.15
其他	972,788.47	556,640.43
合计	276,539,324.21	193,815,282.30

其他说明：  
\_\_\_\_\_**65. 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	49,326,794.03	55,750,343.90
利息收入	-4,978,922.21	-2,551,326.29
汇兑损失	-1,392,105.61	7,591,480.88
金融机构手续费	2,650,916.26	1,027,845.98
应收票据贴息支出	3,839,982.19	3,573,940.77
其他	633,636.67	1,990,711.27
合计	50,080,301.33	67,382,996.51

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 66. 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	783,378.23	904,415.75
二、存货跌价损失	9,887,264.10	2,468,499.15
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	8,726,717.19	
八、工程物资减值损失		-
九、在建工程减值损失	1,029,985.47	269,164.38
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		
合计	20,427,344.99	3,642,079.28

其他说明：

## 67. 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		
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		

其他说明：

## 68. 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		
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	2,379,248.44	9,048,704.22
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		
银行理财产品收益	1,077,026.02	
合计	3,456,274.46	9,048,704.22

其他说明:

成本法核算的可供出售金融资产投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏江南农村商业银行股份有限公司	2,379,248.44	9,048,704.22
合计	2,379,248.44	9,048,704.22

## 69. 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	4,386.01	2,111.21	4,386.01
其中: 固定资产处置利得	4,386.01	2,111.21	4,386.01
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	71,715,820.71	5,177,500.00	71,715,820.71
其他	1,025,971.52	1,353,478.81	1,025,971.52
合计	72,746,178.24	6,533,090.02	72,746,178.24

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
铜陵县政府对安徽亚邦化工有限公司整体搬迁补偿款	69,747,300.71	0	与收益相关
2014年常州市牛塘镇政府表彰产业经济先进企业奖励款	160,000.00	0	与收益相关
江苏省工业和信息产业技改奖	650,000.00	0	与收益相关
工业企业技术改造专项资金	720,000.00	0	与收益相关
名牌产品专项引导资金	20,000.00	0	与收益相关
专利资助—一种利用1-氨基蒽醌生产废渣制造黄色染料的方法、一种利用1-氨基蒽醌生产废渣制造灰色染料的方法、一种高耐光牢度的光色分散染料	17,000.00	0	与收益相关
2014年常州市牛塘镇政府表彰产业经济先进企业奖励款	10,000.00	0	与收益相关
2014年常州市武进区财政局拨付	50,000.00	0	与收益相关

2013 年外向型经济专项资金			
纳税、科技等先进奖励	50,000.00	0	与收益相关
常州市财政局拨付 2013 年外经贸发展专项扶持资金	67,500.00	0	与收益相关
铜陵市扩大失业保险基金支出范围补贴	220,020.00	0	与收益相关
常州市知识产权局 2013 年度常州市国内发明专利维持资助	1,000.00	0	与收益相关
专利资助-马来酰肼的制备方法	3,000.00	0	与收益相关
2012 年武进区科技局与财政局发放省级高新技术产品奖励	0	10,000.00	与收益相关
2012 年常州市武进区科技局和财政局发放第十一批科技发展（科技计划匹配）项目计划匹配经费	0	425,000.00	与收益相关
2013 年度财政部发放国家科技支撑计划项目课题经费	0	210,000.00	与收益相关
2012 年度武进区财政局、经济和信息化局发放工业经济稳增长促转型专项奖励资金	0	100,000.00	与收益相关
财政局发放全镇产业经济稳定发展的考核奖励和武进区表彰产业经济先进企业奖励款	0	70,000.00	与收益相关
常州市武进区财政局发放 2013 年常州市第六批科技计划（上级科技项目匹配）项目经费	0	500,000.00	与收益相关
2013 年牛塘镇财政所武进区发放第一批科技发展（省级高新技术产品奖励）项目计划款	0	10,000.00	与收益相关
2011 年铜陵市人力资源和社会保障局发放稳定就业补贴	0	218,100.00	与收益相关
铜陵县财政局发放 2011 年度纳税大户奖励	0	20,000.00	与收益相关
铜陵市科学技术局 2012 年上半年科技创新政策的兑现项目	0	50,000.00	与收益相关
铜陵市经信委 2012 年度十强企业奖励	0	20,000.00	与收益相关
铜陵县科技局 2011 年科技资助项目	0	450,000.00	与收益相关
铜陵市质量技术监督局发放标准项目奖励款	0	150,000.00	与收益相关
铜陵市财政局 2012 年度纳税大户奖励款	0	20,000.00	与收益相关
铜陵市财政局 2012 年安徽省科学技术二等奖	0	40,000.00	与收益相关
江苏省财政厅、商务厅关于商务发展专项资金支持外经贸转型升级的专项资金	0	129,400.00	与收益相关
灌南县环境保护局发放环境保护引导资金	0	100,000.00	与收益相关
财政部国家科技支撑计划课题—1-氨基蒽醌清洁生产新工艺开发及示	0	495,000.00	与收益相关

范项目结转递延收益			
财政部 2013 年国家科技支撑计划课题预算拨款—1-氨基蒽醌清洁生产新工艺开发及示范项目	0	640,000.00	与收益相关
省高新技术产品奖励	0	10,000.00	与收益相关
连云港市 2013 年度第二批市工业企业技术改造专项资金	0	1,050,000.00	与收益相关
连云港市 2013 年度第二批市工业企业技术改造专项资金	0	450,000.00	与收益相关
铜陵知识产权专利补助	0	10,000.00	与收益相关
合计	71,715,820.71	5,177,500.00	/

其他说明：

## 70. 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	49,229,748.98	684,469.42	49,229,748.98
其中：固定资产处置损失	49,229,748.98	684,469.42	49,229,748.98
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	1,240,000.00	5,676,000.00	1,240,000.00
其他 [注]	25,941,717.73	179,509.84	25,941,717.73
合计	76,411,466.71	6,539,979.26	76,411,466.71

其他说明：

[注] 安徽亚邦化工有限公司及公司铜陵分公司整体搬迁各项损失金额为 69,750,802.11 元，其中固定资产清理损失金额为 44,754,671.77 元，人员补偿及生活费等支出金额为 24,996,130.34 元。

## 71. 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	168,065,271.57	67,417,285.10

递延所得税费用	-16,676,216.91	-6,686,924.35
合计	151,389,054.66	60,730,360.75

## (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	777,866,727.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,680,009.07
子公司适用不同税率的影响	35,729,913.33
调整以前期间所得税的影响	84,960.22
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,105,827.96
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	151,389,054.66

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 72. 其他综合收益

详见附注

## 73. 现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入及专项拨款	1,968,520.00	6,082,500.00
收到的利息收入	3,607,514.91	2,551,326.29
收到的保证金及押金	104,000.00	0
其他	760,427.40	1,792,970.49
合计	6,440,462.31	10,426,796.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项保证金及押金	130,000.00	383,000.00
支付的银行各项费用	3,284,552.93	3,018,557.25
营业外支出	2,185,587.39	541,817.84
支付的运费装卸费	33,398,894.77	34,378,325.02
支付的行政办公费	13,994,665.42	11,039,894.76
支付的业务招待费	15,601,696.55	14,646,901.08

支付的研发费	6,345,114.83	4,230,522.57
支付的环保专项费	8,960,938.50	7,740,006.61
支付的财产保险费	2,166,771.47	2,786,186.71
支付的安全生产费	2,815,787.17	3,055,073.50
支付的其他费用	22,976,154.19	12,733,982.45
其他支出	1,150,758.75	2,629,038.58
合计	113,010,921.97	97,183,306.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的安徽亚邦搬迁补偿款	40,000,000.00	-
收回的购买连云港宿舍预付款	-	7,000,000.00
收回的土地预出让款	-	30,000,000.00
合计	40,000,000.00	37,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安徽亚邦整体搬迁处置固定资产和其他长期资产所支付的现金净额	6,683,912.12	-
其他固定资产清理支出	175,315.66	-
合计	6,859,227.78	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的借款质押保证金存款	157,231,959.36	170,500,000.00
收到的与资产相关的政府补助	6,250,000.00	-
合计	163,481,959.36	170,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款质押保证金存款	130,107,829.79	133,221,467.54
支付的发行股份有关的各项发行费用	9,939,002.66	-

合计	140,046,832.45	133,221,467.54
----	----------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74. 现金流量表补充资料

##### (1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	626,477,672.61	259,399,019.08
加：资产减值准备	20,427,344.99	3,642,079.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,472,028.51	70,394,199.54
无形资产摊销	3,128,310.95	2,387,391.08
长期待摊费用摊销	-	-
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）	1,302,078.90	140,401.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,168,612.30	541,956.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	49,326,794.03	55,750,343.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,456,274.46	-9,048,704.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,676,216.91	-6,686,924.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,456,468.07	-111,381,446.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,086,807.04	-236,430,260.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,724,928.93	98,378,010.43
其他	-6,314,354.14	5,515,321.96
经营活动产生的现金流量净额	413,037,650.60	132,601,388.77
<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	402,453,300.34	93,852,957.23
减：现金的期初余额	93,852,957.23	200,132,307.38
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	308,600,343.11	-106,279,350.15

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

## (4). 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	402,453,300.34	93,852,957.23
其中：库存现金	580,699.65	577,855.62
可随时用于支付的银行存款	401,872,600.69	93,275,101.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	402,453,300.34	93,852,957.23

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：

#### 75. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,080,264.26	其中 7,908,066.63 元为银行短期借款质押、7,398,429.59 元为银行承兑汇票保证金、319,411.80 元为信用证保证金、1,454,356.24 元为安全生产保证金。
应收票据		
存货		
固定资产	40,000,533.37	银行短期借款质押
无形资产	9,158,287.94	银行短期借款质押
合计	66,239,085.57	/

其他说明：

#### 77. 外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,330,135.82	6.119	8,139,101.08
欧元	9.78	7.4556	72.92
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	7,019,017.02	6.119	42,949,365.15
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			

其他说明：

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

适用 不适用

#### 78. 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

#### 79. 其他

### 八、合并范围的变更

#### 1. 非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
现金	
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
文本：13		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

\_\_\_\_\_

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 □不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

- (6) 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 2. 同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (2) 合并成本

合并成本	
现金	
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	

或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减: 少数 股东权益		
取得的净 资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

### 3. 反向购买

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

\_\_\_\_\_

**4. 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形  
适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
适用 不适用

一揽子交易  
适用 不适用

非一揽子交易  
适用 不适用

**5. 其他原因的合并范围变动**

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

**6. 其他**

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州市临江化工有限公司	江苏常州	江苏常州	生产销售	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽亚邦化工有限公司	安徽铜陵	安徽铜陵	生产销售	100.00	-	同一控制下企业合并
江苏亚邦进出口有限公司	江苏常州	江苏常州	销售	100.00	-	同一控制下企业合并
连云港亚邦供热有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	100.00	-	同一控制下企业合并
连云港市赛科废料处置有限公司	江苏连云港	江苏连云港	加工	100.00	-	出资设立
连云港亚邦制酸有限公司	江苏连云港	江苏连云港	销售	100.00	-	出资设立
江苏华尔化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	生产销售	-	100.00	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

	比例			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

不适用

### (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

购买成本/处置对价	
现金	

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

其他说明

### 3. 在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				

商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

## 4. 重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

\_\_\_\_\_

## 6. 其他

\_\_\_\_\_

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。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、市场风险

(1) 外汇风险，外汇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。公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金及应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。除公司子公司江苏亚邦进出口有限公司出口业务存在以外币进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。因此，本公司管理层认为，该等美

元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	51,088,466.23	106,540,396.30	-	-

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5% 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5% 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	1,915,817.48	3,995,264.86
人民币升值	-1,915,817.48	-3,995,264.86

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于公司固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的金融工具，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

#### (4) 其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资。因此，本公司不存在价格风险。

## 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款	98,905,434.62	2,763,325.13	440,577.45	-	-	-
其他应收款	-	10,044.20	181,292.86	-	-	-
合计	98,905,434.62	2,773,369.33	621,870.31	-	-	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，均为一年以内。由于公司 2014 年 9 月公开发行股份，归还了较多的银行借款，期末现金余额及持有的银行理财产品的金额较大，因此公司的流动性风险较小。

## 十一、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

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

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

\_\_\_\_\_

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

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

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
亚邦投资控股集团有限公司	江苏常州	投资	10,000 万元	38.45	38.45

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许小初、许旭东

其他说明：

公司的实际控制人情况：

实际控制人	住所	持股数量(万股)			持股比例
		直接持股	间接持股	合计	
许小初	常州市武进区牛塘镇延政东路 50 号	-	3,425	3,425	15.86%
许旭东	常州市武进区牛塘镇丫河村委高家村 47 号	1,280	166	1,446	6.69%

许小初与许旭东系兄弟关系。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
在其他主体中的权益之说明

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宣城亚邦化工有限公司	与公司同一实际控制人
连云港亚邦投资有限公司(原名亚邦化工集团连云港投资有限公司) [注 1]	与公司同一实际控制人
常州市武进亚邦医药化工有限公司	与公司同一实际控制人
常州亚邦制药有限公司	与公司同一实际控制人
常州市牛塘污水处理有限公司	与公司同一实际控制人
常州亚邦化学有限公司	关联自然人控制
江苏亚邦涂料股份有限公司	关联自然人控制
常州中房实业股份有限公司	关联自然人对其有重大影响
常州彩博塑胶化工有限公司	关联自然人对其有重大影响
江苏永葆环保科技股份有限公司(原名为常州友邦净水材料有限公司) [注 2]	关联自然人控制的企业
常州市佳森化工有限公司	与公司同一实际控制人
常州市合成材料厂有限公司	与公司同一实际控制人
常州光辉化工有限公司	关联自然人控制的企业
新阳科技集团有限公司	关联自然人控制的企业
常州市长江热能有限公司	关联自然人控制的企业
常州仪赛化学试剂有限公司	关联自然人控制的企业
常州东昊化工有限公司	关联自然人控制的企业
漳州亚邦化学有限公司	关联自然人控制的企业
天津亚邦化学有限公司	关联自然人控制的企业
江苏亚邦颜料有限公司	与公司同一实际控制人
连云港市金国农化有限公司	与公司同一实际控制人
连云港市亚晖医药化工有限公司	控股股东对其有重大影响
江苏道博化工有限公司	关联自然人控制的企业
陶玉芳	公司实际控制人许小初的配偶
王庆英	公司实际控制人许旭东的配偶

其他说明

[注 1] 亚邦化工集团连云港投资有限公司已于 2014 年 3 月更名为连云港亚邦投资有限公司。

[注 2] 常州友邦净水材料有限公司于 2014 年 10 月更名为江苏永葆环保科技股份有限公司。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市合成材料厂有限公司	采购商品	5,194,467.95	5,680,049.76
江苏永葆环保科技股份有限公司	采购商品	165,425.64	194,726.51
新阳科技集团有限公司	采购商品	-	5,975,620.52
常州市合成材料厂有限公司	采购能源	14,489,392.29	21,715,145.36
常州市牛塘污水处理有限公司	采购能源	3,278,035.89	3,671,505.26
常州市长江热能有限公司	采购能源	4,627,025.51	4,824,354.83
常州市牛塘污水处理有限公司	污水处理费	2,463,223.00	2,866,200.00

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
常州彩博塑胶化工有限公司	销售商品	-	2,340,021.36
江苏永葆环保科技股份有限公司	销售商品	376,991.46	863,401.70
连云港金国农化有限公司	固废处理	1,413,161.00	579,550.00
连云港市亚晖医药化工有限公司	固废处理	284,585.00	223,160.00
江苏道博化工有限公司	固废处理	406,980.00	1,022,647.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/ 出包方名称	受托方/ 承包方名称	受托/承 包资产类型	受托/ 承包起始 日	受托/ 承包终止日	托管收益 /承包收益定 价依据	本期确认 的托管收益/ 承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/ 出包方名称	受托方/ 出包方名称	委托/出 包资产类型	委托/ 出包起始 日	委托/ 出包终止日	托管费/ 出包费定价依 据	本期确认 的托管费/出包 费


关联管理/出包情况说明

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
连云港亚邦投资有限公司	房屋租赁	684,000.00	680,000.00

关联租赁情况说明

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 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
安徽亚邦化工有限公司	60,000,000.00	2013-5-17	2015-5-16	是
安徽亚邦化工有限公司	80,000,000.00	2013-1-7	2016-11-13	是
江苏华尔化工有限公司	20,000,000.00	2014-3-7	2017-3-6	否
江苏华尔化工有限公司	20,000,000.00	2014-2-11	2017-2-10	是
江苏华尔化工有限公司	20,000,000.00	2013-3-5	2014-3-4	是
江苏华尔化工有限公司	50,000,000.00	2013-12-9	2016-12-8	是
常州市临江化工有限公司	150,000,000.00	2013-3-1	2015-2-28	否
常州市临江化工有限公司	40,000,000.00	2013-5-6	2016-10-12	是

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

亚邦投资控股集团有限公司及许旭东	90,000,000.00	2014-2-10	2015-2-9	是
亚邦投资控股集团有限公司、许小初、陶玉芳、许旭东、王庆英	49,000,000.00	2014-2-28	2017-2-2	是
亚邦投资控股集团有限公司	33,000,000.00	2011-3-1	2014-3-1	是
亚邦投资控股集团有限公司、许小初、陶玉芳	65,000,000.00	2012-4-20	2014-4-20	是
亚邦投资控股集团有限公司、许旭东、王庆英	50,000,000.00	2013-11-29	2014-9-28	是
许小初、许旭东	55,000,000.00	2012-5-2	2014-5-2	是
许小初、许旭东	55,000,000.00	2014-5-21	2017-4-23	否
亚邦投资控股集团有限公司	55,000,000.00	2012-2-15	2015-2-15	否
亚邦投资控股集团有限公司	40,000,000.00	2013-4-26	2014-4-25	是
亚邦投资控股集团有限公司、许旭东、王庆英	40,000,000.00	2014-1-3	2016-11-1	是
许旭东、常州东昊化工有限公司	20,000,000.00	2013-5-28	2016-9-28	是
亚邦投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2013-8-29	2014-8-21	是
亚邦投资控股集团有限公司、常州东昊化工有限公司、许小初、陶玉芳	100,000,000.00	2013-4-24	2016-10-24	是
常州东昊化工有限公司、许旭东	20,000,000.00	2013-8-13	2014-4-23	是
常州东昊化工有限公司、许旭东	9,200,000.00	2013-12-30	2014-6-27	是
亚邦投资控股集团有限公司	40,000,000.00	2014-7-30	2016-7-30	否
许小初、许旭东、亚邦投资控股集团有限公司	60,000,000.00	2013-8-22	2015-8-22	否
亚邦投资控股集团有限公司	30,000,000.00	2014-3-31	2017-3-30	是
许旭东	20,000,000.00	2014-3-7	2017-3-6	否
许旭东	20,000,000.00	2013-3-5	2014-3-4	是
许旭东、亚邦投资控股集团有限公司	50,000,000.00	2013-12-9	2016-12-8	是
常州中房实业有	40,000,000.00	2013-5-6	2016-10-12	是

限公司、许旭东				
常州中房实业股份有限公司	101,000,000.00	2013-3-1	2015-2-28	否
亚邦投资控股集团有限公司、许旭东、王庆英	150,000,000.00	2013-3-1	2015-2-28	否
安徽亚邦化工有限公司[注1]	9,628,200.00	2013-12-1	2015-12-1	否
常州市临江化工有限公司	20,485,000.00	2014-2-10	2015-4-20	是
亚邦投资控股集团有限公司	9,330,200.00	2012-3-27	2014-3-26	是
亚邦投资控股集团有限公司	10,628,100.00	2012-3-27	2014-3-26	是
亚邦投资控股集团有限公司	22,945,700.00	2012-3-27	2014-3-26	是
亚邦投资控股集团有限公司	362,200.00	2012-9-29	2014-9-24	是
亚邦投资控股集团有限公司	1,130,000.00	2012-9-30	2014-9-25	是
亚邦投资控股集团有限公司	4,183,000.00	2014-2-10	2015-4-20	是
亚邦投资控股集团有限公司	5,120,000.00	2014-2-10	2015-4-20	是
亚邦投资控股集团有限公司	10,135,000.00	2014-3-31	2015-4-20	是
亚邦投资控股集团有限公司	12,550,000.00	2014-3-31	2015-4-20	是

#### 关联担保情况说明

[注]该抵押期限原到期日为2014年12月1日，随最新借款合同期限自动延长至2015年12月1日。

#### (5). 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				
拆出				

#### (6). 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

--	--	--	--

**(7). 关键管理人员报酬**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

**(8). 其他关联交易**

①2014年6月27日，公司分别与常州亚邦化学有限公司、漳州亚邦化学有限公司、天津亚邦化学有限公司、江苏亚邦涂料股份有限公司签订了《商标使用许可合同》补充协议，约定公司有权监督上述公司使用上述注册商标商品的商品质量，上述公司应当保证使用该注册商标的商品质量；如上述公司在被授权期间，其商品质量出现重大问题或瑕疵，影响或可能影响甲方商誉，公司有权立即终止与上述公司之间的《商标使用许可合同》，且公司有权就因被授权使用商标商品的质量问题给公司带来的一切直接和间接损失（包括但不限于商誉损失），向上述公司要求赔偿；双方之前所签署的《商标使用许可合同》在许可使用期满后自行终止不再续约，上述公司应在本补充协议签署后到许可使用期限届满前，自行做好过渡性安排。

②根据公司与亚邦投资控股集团有限公司于2014年3月11日签订的股份转让协议，亚邦投资控股集团有限公司将其持有江苏江南农村商业银行股份有限公司15,819,629股以55,368,701.50元转让给公司，本次转让后公司持有江苏江南农村商业银行股份有限公司股权比例为1.412%，另公司子公司常州市临江化工有限公司持有江苏江南农村商业银行股份有限公司股权比例为0.021%，合计持有股权比例为1.433%。

**6、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
应收帐款	常州彩博 塑胶化工有限公司	-	-	378,228.15	18,911.41

**(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	常州市长江热能有限公司	-	520,504.60
应付账款	江苏永葆环保科技股份有限公司	2,500.00	57,449.62
应付账款	常州市牛塘污水处理有限公司	26,679.00	883,474.00
应付账款	常州市合成材料厂有限公司	-	1,893,026.44

预收帐款	江苏道博化工有限公司	-	49,210.00
------	------------	---	-----------

## 7、关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

## 5、其他

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截止 2014 年 12 月 31 日，公司无需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

截止 2014 年 12 月 31 日，公司为子公司常州市临江化工有限公司短期借款提供 15,000 万元最高额担保，为子公司江苏华尔化工有限公司短期借款提供 2,000 万元最高额担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

#### 3. 其他

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1. 重要的非调整事项

单位：元 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	288,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	288,000,000

公司以2014年12月31日的公司总股本288,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本288,000,000股。转增股本后公司总股本变更为576,000,000股。

同时以2014年12月31日的总股本288,000,000股为基数,拟按每10股派发现金股利人民币10元(含税),共计288,000,000元人民币,剩余未分配利润结转下一年度。本次分配预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

### 3. 销售退回

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外,截止财务报告日,本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、 债务重组

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

#### (2). 其他资产置换

### 4、 年金计划

### 5、 终止经营

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

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

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

\_\_\_\_\_

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

\_\_\_\_\_

### (4). 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 子公司安徽亚邦化工有限公司搬迁补偿的有关事项

根据《铜陵县人民政府关于印发滨江工业园区环境整治和产业升级实施意见的通知》（铜[2009]108号）要求，以及2012年6月12日铜陵县政府与安徽亚邦化工有限公司签订的“安徽亚邦化工有限公司搬迁框架协议书”有关条款的约定，公司子公司安徽亚邦化工有限公司于2013年11月28日与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订了搬迁补偿协议，协议约定：安徽亚邦化工有限公司实际搬迁补偿金额为14,249.36万元，包括房屋构筑物及辅助设施补偿、机械设备补偿、其他资产补偿及园林绿化补偿并扣减部分支出；土地补偿由安徽亚邦化工有限公司、铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司及国土局另行协定；人员分流补偿由安徽亚邦化工有限公司、铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司及人力资源局另行协定。

根据安徽亚邦化工有限公司2014年7月31日与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订的资产回购拆除协议，该子公司涉及拆迁的不可再使用的房屋建筑物及机器设备约定的回购价为529.39万元，回购价款在县政府最后一次支付拆迁补偿款中直接抵扣。

2014年9月，安徽亚邦化工有限公司与铜陵县滨江工业区投资开发有限责任公司签订了上述搬迁补偿协议的补充协议，约定可再用设备的拆除、运输、安装等费用，搬迁过程中产生的“三废”清理处置等环保费用及员工因劳动合同终止的经济补偿费用等从资产补偿款中支出。

2014年2月，公司8,000吨还原染料技改项目实现批量生产，安徽亚邦化工有限公司铜陵厂区全面停产，并进行资产拆除和清理工作，其原有产品已全部转移至公司连云港分公司生产。

2014 年度，安徽亚邦化工有限公司已收到搬迁补偿款共计 4,000 万元。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，除上述事项外公司无需披露的其他重要事项。

## 8、其他

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露：

单位：元 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,580,784.36	100.00	9,924,982.77	5.13	183,655,801.59	87,733,658.16	100.00	4,718,736.06	5.38	83,014,922.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	193,580,784.36	/	9,924,982.77	/	183,655,801.59	87,733,658.16	/	4,718,736.06	/	83,014,922.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	193,010,111.36	9,650,505.57	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	193,010,111.36	9,650,505.57	5.00
1 至 2 年	341,198.00	51,179.70	15.00
2 至 3 年	8,825.00	2,647.50	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	24,000.00	24,000.00	100.00
4 至 5 年	126,900.00	126,900.00	100.00
5 年以上	69,750.00	69,750.00	100.00

合计	193,580,784.36	9,924,982.77	5.13
----	----------------	--------------	------

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,229,129.66 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

\_\_\_\_\_

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,882.95

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

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

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 125,861,490.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 65.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,293,074.53 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,759,958.33	100.00	1,224,745.22	5.63	20,535,213.11	38,309,144.76	100.00	6,271,946.29	16.37	32,037,198.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	21,759,958.33	/	1,224,745.22	/	20,535,213.11	38,309,144.76	/	6,271,946.29	/	32,037,198.47

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	21,574,936.96	1,078,746.84	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	21,574,936.96	1,078,746.84	5.00
1 至 2 年	6,816.71	1,022.51	15.00
2 至 3 年	47,469.70	14,240.91	30.00
3 年以上			

3 至 4 年	98,566.20	98,566.20	100.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	32,168.76	32,168.76	100.00
合计	21,759,958.33	1,224,745.22	5.63

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其它应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其它应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

\_\_\_\_\_

#### (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-5,042,756.08 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

\_\_\_\_\_

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,444.99

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

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

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

#### (4) 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
职工备用金	145,548.40	10,000.00
代垫职工社保	622,194.52	501,936.41

支付的保证金及押金	65,000.00	65,000.00
支付的合并报表范围内往来款	20,816,921.15	37,534,715.61
其他	110,294.26	197,492.74
合计	21,759,958.33	38,309,144.76

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 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
连云港市赛科废料处置有限公司	支付的合并报表范围内往来款	12,441,522.75	1年以内	57.18	622,076.14
连云港亚邦制酸有限公司	支付的合并报表范围内往来款	8,375,398.40	1年以内	38.49	418,769.92
社保代扣代缴	代垫职工社保	622,194.52	1年以内	2.86	31,109.73
常州市武进牛塘建筑工程有限公司	其他	80,861.12	3-4年	0.37	80,861.12
灌南县建筑管理处	支付的保证金及押金	45,000.00	2-3年	0.21	13,500.00
合计	/	21,564,976.79	/	99.11	1,166,316.91

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 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	646,890,501.97		646,890,501.97	348,870,501.97	-	348,870,501.97
对联营、合营企业投资						
合计	646,890,501.97		646,890,501.97	348,870,501.97	-	348,870,501.97

## (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
江苏亚邦进出口有限公司	1,135,764.70	-	-	1,135,764.70		
常州市临江化工有限公司	196,974,477.45	-	-	196,974,477.45		
安徽亚邦化工有限公司	75,760,259.82	-	-	75,760,259.82		
连云港市赛科废料处置有限公司	30,000,000.00	25,000,000.00	-	55,000,000.00		
连云港亚邦供热有限公司	15,000,000.00	273,020,000.00	-	288,020,000.00		
连云港亚邦制酸有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00		
合计	348,870,501.97	298,020,000.00	-	646,890,501.97		

## (2). 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

业											
小计											
合计											

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 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	1,192,566,524.81	614,837,224.51	857,419,681.46	607,795,474.06
其他业务	2,592,002.34	2,509,343.83	762,608.37	644,582.59
合计	1,195,158,527.15	617,346,568.34	858,182,289.83	608,440,056.65

其他说明：  
\_\_\_\_\_

#### 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	160,000,000.00	152,250,000.00
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		
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	2,345,027.22	8,877,600.00
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		
投资银行理财产品产生的收益	1,077,026.02	-
合计	163,422,053.24	161,127,600.00

#### 6. 其他

### 十八、 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	-49,225,362.97	注 1
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）	71,715,820.71	注 2
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	1,077,026.02	注 3
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		
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	-26,155,746.21	注 1
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	438,440.91	
少数股东权益影响额		
合计	-2,149,821.54	

注 1：安徽亚邦化工有限公司整体搬迁固定资产清理损失金额为 44,754,671.77 元，其他非流动资产处置损失 4,470,691.20 元。

注 2：其中铜陵县政府对子公司安徽亚邦化工有限公司整体搬迁补偿款 69,747,300.71 元，收到的其他政府补助利得 1,968,520.00 元。

注 3：理财产品收益。

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	43.52%	2.6773	2.6773
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.67%	2.6864	2.6864

## 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
- (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元 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	271,530,689.26	127,177,538.26	419,533,564.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	98,628,745.64	203,873,743.70	241,010,426.24
应收账款	259,979,839.20	244,863,705.51	221,169,926.22
预付款项	25,382,595.69	25,064,096.67	15,659,445.48
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	2,940,229.55	3,476,956.91	31,194,436.54
买入返售金融资产			
存货	299,184,559.41	399,744,220.05	539,157,540.94
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	40,287,844.72	14,666,863.72	658,119,940.72
流动资产合计	997,934,503.47	1,018,867,124.82	2,125,845,280.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	73,400,000.00	73,400,000.00	128,768,701.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	592,447,066.51	654,453,458.13	846,418,723.87
在建工程	188,424,329.83	266,806,739.33	149,260,028.58
工程物资	3,978,854.88	2,530,545.22	1,917,727.78
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	105,274,800.87	104,266,954.22	135,805,956.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,211,056.76	20,897,981.11	37,574,198.02
其他非流动资产			
非流动资产合计	977,736,108.85	1,122,355,678.01	1,299,745,335.76
资产总计	1,975,670,612.32	2,141,222,802.83	3,425,590,616.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	933,073,111.07	790,294,253.97	261,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			6,665,701.59
应付账款	185,900,541.31	263,794,463.82	256,522,248.19
预收款项	8,127,950.92	23,226,221.29	25,060,751.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	47,382,068.70	62,938,920.58	83,566,205.61
应交税费	9,914,809.09	37,767,763.48	63,507,433.28
应付利息	1,984,022.38	1,361,294.16	463,066.66
应付股利			
其他应付款	8,248,816.91	6,601,066.79	5,147,686.74
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			
其他流动负债	361,518.34	419,806.77	283,000.00
流动负债合计	1,194,992,838.72	1,186,403,790.86	703,116,093.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,470,000.00	3,375,000.00	9,625,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,470,000.00	3,375,000.00	9,625,000.00
负债合计	1,197,462,838.72	1,189,778,790.86	712,741,093.52
<b>所有者权益：</b>			
股本	216,000,000.00	216,000,000.00	288,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	181,584,144.08	181,584,144.08	1,464,029,144.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	7,575,318.65	7,812,537.94	4,295,376.34
盈余公积	52,070,097.11	77,360,685.62	121,855,888.14
一般风险准备			
未分配利润	320,978,213.76	468,686,644.33	834,669,114.42
归属于母公司所有者 权益合计	778,207,773.60	951,444,011.97	2,712,849,522.98
少数股东权益			
所有者权益合计	778,207,773.60	951,444,011.97	2,712,849,522.98
负债和所有者权益 总计	1,975,670,612.32	2,141,222,802.83	3,425,590,616.50

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：许旭东

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 24 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