

公司代码：600810

公司简称：神马股份

神马实业股份有限公司

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	巩国顺	出差	王良
独立董事	董超	出差	赵静

三、亚太（集团）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、公司负责人王良、主管会计工作负责人赵运通及会计机构负责人（会计主管人员）赵运通声明：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

鉴于公司可供股东分配的利润为负数，公司2014年度不进行利润分配。截止2014年年末，公司资本公积为1,823,264,222.66元，不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	11
第五节	重要事项	27
第六节	股份变动及股东情况	39
第七节	优先股相关情况	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第九节	公司治理	53
第十节	内部控制	57
第十一节	财务报告	58
第十二节	备查文件目录	207

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、神马股份	指	神马实业股份有限公司
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
控股股东、中国平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
新乡正华	指	新乡神马正华化工有限公司
氯碱发展	指	河南神马氯碱发展有限责任公司

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”部分关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	神马实业股份有限公司
公司的中文简称	神马股份
公司的外文名称	SHENMA INDUSTRY CO. LTD
公司的外文名称缩写	SMIC
公司的法定代表人	王良

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘臻	范维
联系地址	河南省平顶山市建设路63号	河南省平顶山市建设路63号
电话	0375-3921231	0375-3921231
传真	0375-3921500	0375-3921500
电子信箱	Liuzhen600810@126.com	pdsfw@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省平顶山市建设路63号
公司注册地址的邮政编码	467000
公司办公地址	河南省平顶山市建设路63号
公司办公地址的邮政编码	467000
公司网址	www.shenma.com
电子信箱	

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	神马实业股份有限公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神马股份	600810	

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 1994 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

2013 年，公司将持有河南神马氯碱发展有限责任公司 99.81% 的股权出售给中国平煤神马集团，不再从事氯碱业务。2014 年，本公司收购了中国平煤神马集团所持平顶山神马工程塑料有限责任公司 45.72% 的股权，并以现金对平顶山神马工程塑料有限责任公司进行增资，最终取得平顶山神马工程塑料有限责任公司 51% 的股权，平顶山神马工程塑料有限责任公司专业从事聚酰胺 66 树脂的生产与销售。目前公司主营业务主要为生产、销售工业丝、帘子布、切片。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2009 年 10 月 31 日，公司原控股股东中国神马集团有限责任公司被中国平煤神马能源化工集团有限责任公司吸收合并注销，公司控股股东变更为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2 座）301 室
	签字会计师姓名	贾小鹤 吕子玲
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	14,886,143,547.66	17,448,108,296.12	14,694,215,975.31	-14.68	18,117,348,360.98	17,098,048,607.64
归属于上市公司股东的净利润	60,530,695.31	30,943,222.95	19,681,511.25	95.62	-357,329,175.23	-321,690,005.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	39,414,664.79	14,508,825.72	14,508,825.72	171.66	-336,193,689.94	-336,193,689.94

润经营活动产生的现金流量净额	1,359,230,283.53	140,588,020.61	74,045,170.70	866.82	21,687,124.11	-152,338,033.21
		2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
2014年末	调整后	调整前	调整后		调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,322,054,202.21	2,404,810,259.91	2,292,330,727.28	-3.44	2,374,549,494.85	2,273,331,673.92
总资产	7,915,032,695.19	7,591,246,338.84	6,626,950,719.76	4.27	10,423,998,763.95	9,572,925,760.53

(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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.14	0.07	0.04	100.00	-0.81	-0.73
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.07	0.04	100.00	-0.81	-0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.03	0.03	200.00	-0.76	-0.76
加权平均净资产收益率(%)	2.51	1.29	0.86	增加1.22个百分点	-13.92	-13.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.71	0.64	0.63	增加1.07个百分点	-13.74	-13.74

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、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	105,473.35		7,646,609.03	-2,130,110.21
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	1,610,853.5		1,834,853.50	11,034,293.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			33,090,456.47	7,658,418.55
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				81,000.00
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	19,678,637.45		11,261,711.70	-35,639,170.09
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	334,523.95		8,832,210.27	4,712,872.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-44,743,705.85	
少数股东权益影响额	-585,585.00		-1,489,958.52	-6,489,788.05
所得税影响额	-27,872.73		2,220.63	-363,001.26
合计	21,116,030.52		16,434,397.23	-21,135,485.29

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，公司面对严峻的市场形势和日益激烈的竞争态势，坚持市场导向，量化细化基础管理，加大管控考核力度，生产经营各项工作扎实有序推进，成效明显，实现利润总额 9264 万元，与上年同期相比增加 540 万元。2014 年公司主要做了以下工作：

1、夯实安全根基，实现稳定运行

加强安全教育，尤其是加大对新建项目、关键岗位、重要岗位“应知应会基础知识”的培训力度，事故防范能力进一步提升。全面加强设备、工艺、操作、应急演练等方面的安全基础管理工作，确保了生产运行各环节始终处于良好状态。加大专业化安全检查力度，对电器仪表、压力容器、消防等进行专项检查，对存在的安全隐患按照类别进行分析，找准病因，严抓整改。

2、及时统筹产供销，充分发挥产能

根据主导产品工业丝、帘子布的市场需求差异，充分利用每天的生产经营例会，统筹协调产供销方面的各种问题，科学安排组织生产，降低了生产运营成本，提升了市场竞争力。

3、推进精益化管理，降低成本费用

将精益理念贯穿到采购、生产、物流等各个领域，从产量、质量、安全、工艺、新产品研发、设备技改等方面入手，全面推进精益化管理，成本费用明显下降。

4、改善产品品质，提升产品竞争力

面对严酷的市场竞争，公司从改善产品品质提升竞争力入手，加快产品结构调整，努力打造高品质差异化产品，积极应对激烈的市场竞争。

5、加快项目建设，提高发展潜力

公司东厂区“退城进园”产业升级项目新增设备已全部订货完成，并陆续到货。平顶山神马帘子布发展有限公司 2 万吨高性能浸胶帘子布项目 8000 吨捻织填平补齐工程建成投产。神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司三期 5000 吨项目 2000 吨填平补齐工程部分设备已经到货，正在安装。

6、积极推进资产重组，完善尼龙化工产业链

2014 年，为构建本公司完整的尼龙化工产业链，逐步实现控股股东中国平煤神马集团尼龙化工产业资产的整体上市，减少关联交易，提升上市公司盈利能力，积极履行中国平煤神马集团吸收合并原中国神马集团时所做出的承诺，本公司收购了中国平煤神马集团所持平顶山神马工程塑料有限责任公司 45.72% 的股权，并以现金对平顶山神马工程塑料有限责任公司进行增资，最终取得平顶山神马工程塑料有限责任公司 51% 的股权。关于河南神马尼龙化工有限责任公司注入上市公司事宜，2014 年，中国平煤神马集团按照《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（中国证监会公告[2013]55 号）的规定，承诺在未来两年内解决河南神马尼龙化工有限责任公司历史遗留问题，由上市公司采取适当方式、选择适当时机完成对河南神马尼龙化工有限责任公司的收购。

(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	14,886,143,547.66	17,448,108,296.12	-14.68
营业成本	14,202,490,130.80	16,852,991,122.24	-15.73
销售费用	115,103,758.15	111,075,488.26	3.63

管理费用	310,867,952.55	295,654,618.73	5.15
财务费用	236,248,645.53	189,781,580.40	24.48
经营活动产生的现金流量净额	1,359,230,283.53	140,588,020.61	866.82
投资活动产生的现金流量净额	-266,914,259.47	-601,556,722.28	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,168,798,897.21	601,167,302.71	
研发支出	60,896,446.40	20,567,550.76	196.08

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司实现营业收入 1488614 万元，比上年下降 14.68%。其中：主营业务收入 597617 万元，比上年下降 11.03%，其他业务收入 890997 万元，比上年下降 16.97%。主要是由于去年同期含有未处置的氯碱发展的股权，2013 年 7 月以后不再将其纳入合并报表范围。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品	产量（吨）		比率	销量（吨）		比率	库存（吨）		比率
	2014 年	2013 年		2014 年	2013 年		2014 年	2013 年	
帘子布	58399	51025	14.45	56646	50553	12.05	6504	4821	34.91
工业丝	58092	58289	-0.34	55865	55322	0.98	7791	5234	48.85
切片	124478	115330	7.93	122742	114024	7.65	5472	4067	34.55
离子膜烧碱		180982	-100		177085	-100			
树脂		154457	-100		154072	-100			

同期有离子膜烧碱、树脂的产量、销量及库存，2013 年 7 月以后不再将氯碱发展纳入合并报表范围。

(3) 主要销售客户的情况

公司向前五名客户销售额为 482610 万元，占总销售额的 32.42%。

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	情况说明

						例(%)	
化纤织造	原材料	2,076,442,160.76	37.95	2,033,277,920.51	32.44	2.12	
	人工工资	334,381,089.79	6.11	283,320,443.22	4.52	18.02	
	折旧	99,445,228.08	1.82	97,850,098.01	1.56	1.63	
	能源	366,246,239.37	6.69	291,867,095.20	4.66	25.48	
	其他	63,644,304.57	1.16	11,571,755.57	0.18	450.00	
尼龙化工	原材料	2,047,608,631.72	37.42	1,892,655,230.10	30.20	8.19	
	人工工资	26,282,208.91	0.48	29,063,265.84	0.46	-9.57	
	折旧	32,808,571.57	0.60	30,434,544.53	0.49	7.80	
	能源	102,962,924.70	1.88	91,544,674.18	1.46	12.47	
	其他	360,985.16	0.01	12,130,453.58	0.19	-97.02	
氯碱化工	原材料			775,896,403.69	12.38	-100.00	
	人工工资			23,760,499.06	0.38	-100.00	
	折旧			35,946,506.11	0.57	-100.00	
	能源			221,355,878.23	3.53	-100.00	
	其他			25,770,347.60	0.41	-100.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
帘子布	原材料	1,005,876,055.80	18.38	968,262,253.82	15.45	3.88	
	人工工资	243,370,240.63	4.45	207,735,775.53	3.31	17.15	
	折旧	57,730,915.44	1.06	51,875,137.50	0.83	11.29	
	能源	227,393,442.21	4.16	183,175,373.14	2.92	24.14	
	其他	33,891,859.65	0.62	6,017,385.33	0.10	463.23	
工业丝	原材料	1,070,566,104.96	19.57	1,065,015,666.69	16.99	0.52	
	人工工资	91,010,849.16	1.66	75,584,667.69	1.21	20.41	
	折旧	41,714,312.64	0.76	45,974,960.51	0.73	-9.27	
	能源	138,852,797.16	2.54	108,691,722.06	1.73	27.75	
	其他	29,752,444.92	0.54	5,554,370.24	0.09	435.66	
切片	原材料	2,047,608,631.72	37.42	1,892,655,230.10	30.20	8.19	
	人工工资	26,282,208.91	0.48	29,063,265.84	0.46	-9.57	

	折旧	32,808,571.57	0.60	30,434,544.53	0.49	7.80	
	能源	102,962,924.70	1.88	91,544,674.18	1.46	12.47	
	其他	360,985.16	0.01	12,130,453.58	0.19	-97.02	
烧碱	原材料			10,562,125.86	0.17	-100.00	
	人工工资			6,272,845.82	0.10	-100.00	
	折旧			13,086,828.67	0.21	-100.00	
	能源			144,349,656.71	2.30	-100.00	
	其他			4,926,337.66	0.08	-100.00	
树脂粉	原材料			765,334,277.83	12.21	-100.00	
	人工工资			17,487,653.24	0.28	-100.00	
	折旧			22,859,677.44	0.36	-100.00	
	能源			77,006,221.52	1.23	-100.00	
	其他			20,844,009.94	0.33	-100.00	

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购额为 674858 万元，占总采购额的 48.57%。

4 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
销售费用	115,103,758.15	111,075,488.26	3.63	
管理费用	310,867,952.55	295,654,618.73	5.15	
财务费用	236,248,645.53	189,781,580.40	24.48	
所得税费用	6,547,156.86	46,655,043.76	-85.97	主要是母公司上期将递延所得税资产期末余额全部予以转回所致。

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	49,987,613.19
本期资本化研发支出	10,908,833.21
研发支出合计	60,896,446.40
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.36
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.41

(2) 情况说明

报告期内，公司研发项目情况：

一、浸胶布布头收缩攻关

- 1、目的：开发使用新型低收缩机头布纱和低收缩缝纫线、低收缩垫布，降低浸胶布布头收缩率。
- 2、进展：本项目 2014 年已完成。开发了新型机头布纱，使机头布幅宽增加，最大限度减少机头布收缩对产品质量的影响；低收缩缝纫线、缩水垫布的开发，消除了近木轴处帘布两侧起卷成型不良、发生边劈的问题；对部分品种的过渡布长度进行减短 2-7m 调整，减少了浪费。

二、自动配胶系统装备及工艺开发、应用

- 1、目的：解决以往浸胶液开放式调配受室温影响较大、配制的胶液批次之间的一致性较差的问题，提高浸胶布质量。
- 2、进展：本项目 2014 年已完成。本项目实施后，实现了浸胶液调配的自动控制和恒温控制，保证了胶液各项指标的精准度和胶液质量的一致性、稳定性，提高了浸胶帘子布质量的稳定性。

三、细旦丝工艺技术攻关，提高 A 级品率

- 1、目的：针对公司生产的尼龙 66 中低旦丝存在毛丝多、底色偏黄、筒子间色差明显、白度波动大、防黄变性能差等状况，解决该产品 A 级品挑出率偏低的问题。
- 2、进展：本项目 2014 年已完成。通过优化聚合配方和纺丝各项工艺参数以及强化设备管理，提高了原丝生产的可纺性和均匀性；研究开发了新型组件滤材和喷丝板，改善纺丝组件过滤效果。2014 年细旦丝 A 级品挑出率同比提高 4.33%。

6 现金流

	2014 年	2013 年	变动比率 (%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	1,359,230,283.53	140,588,020.61	866.82	主要是因为销售商品接受劳务收到的现金较上期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-266,914,259.47	-601,556,722.28		主要是因为本期购置固定资产及投资支付的现金较上期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,168,798,897.21	601,167,302.71		主要是因为本期筹资收到的借款较上期减少。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

全年累计实现利润 9264 万元，与上年同期 8724 万元相比增加 540 万元，主要原因：1、因可比产品成本变动增利 8677 万元；2、因销售费用变动减利 402 万元；3、因管理费用变动减利 1522 万元；4、因财务费用变动减利 4647 万元；5、因资产减值损失变动减利 797 万元；5、因投资收益变动减利 13 万元；6、因营业外收支变动减利 756 万元。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

项目	全年计划	报告期实际	完成年度计划的比例
尼龙 66 工业丝	56000 吨	58092 吨	103.74
尼龙 66 浸胶帘子布	66500 吨	58399 吨	87.82
营业收入	139 亿元	149 亿元	107.19
营业成本	132 亿元	142 亿元	107.58
费用	6 亿元	7 亿元	116.67

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化纤织造	3,604,045,345.68	3,243,147,344.28	11.13	31.76	30.91	增加 0.72 个百分点
尼龙化工	2,372,120,715.89	2,228,245,109.91	6.46	-8.66	-10.05	增加 1.63 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 (%)
帘子布	1,920,388,091.51	1,750,976,527.06	9.68	33.57	31.81	增加 1.45 个百分点
工业丝	1,683,657,254.17	1,492,170,817.22	12.83	29.76	29.88	减少 0.10 个百分点
切片	2,372,120,715.89	2,228,245,109.91	6.46	3.87	3.07	增加 0.82 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

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 (%)
国内	4,381,045,190.98	-13.43
国外	1,595,120,870.59	-3.68
合计	5,976,166,061.57	-11.03

主营业务分地区情况的说明

(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	960,467,543.67	12.13	1,030,525,823.54	13.58	-6.80	
应收账款	691,807,474.79	8.74	638,839,656.53	8.42	8.29	
存货	786,495,965.61	9.94	676,348,082.54	8.91	16.29	
长期股权投资	1,487,115,265.21	18.79	1,403,952,023.08	18.49	5.92	
投资性房地产		-	742,460.04	0.01	-100.00	主要由于本期合并工程塑料公司，将其纳入合并财务报表范围。
固定资产	2,314,867,285.39	29.25	2,384,213,242.32	31.41	-2.91	
在建工程	484,463,255.83	6.12	304,044,882.11	4.01	59.34	主要由于2万吨高性能浸帘布

						等项 目投 资增 加所 致。
短期借款	2,216,550,000.00	28.00	2,991,380,865.44	39.41	-25.90	
长期借款	329,900,000.00	4.17	430,880,000.00	5.68	-23.44	

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司根据客户需求，共开发高附加值特制新产品 30 个品种，其中 11 个品种已实现批量化生产，客户认可率 100%；成功开发出尼龙 6 地毯丝，获得客户认证；通过改进机头布纱、低收缩缝纫线和缩水垫布，解决了布头收缩的历史性难题，去除或减短了过渡布使用量，每年可节约 220 万元；进行了国产关键原材料开发应用；申报发明专利 3 项、实用新型专利 4 项，公司核心竞争力得到进一步提升。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末公司（母公司）长期股权投资为 1,895,092,732.92 元，比上年度增加 273,623,463.06 元（上年度末为 1,621,469,269.86 元），增加幅度为 16.88%，主要原因：1、收购平顶山神马工程塑料有限责任公司，增加长期股权投资 160,153,564.67 元；2、对子公司神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司增资，增加长期股权投资 34,161,633.90 元；3、取得河南省神马尼龙化工有限责任公司等联营企业投资收益，增加长期股权投资 79,783,927.22 元；4、收到中国平煤神马集团财务有限责任公司现金红利冲减长期股权投资 2,800,000.00 元；5、确认河南省神马尼龙化工有限责任公司资本公积 2,324,337.27 元。被投资单位基本情况详见本节“主要子公司、参股公司分析”部分。

(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
中国	140,000,000.00	140,000,000.00	14	149,880,540.30	8,836,979.09	8,836,979.09	长期	自筹

平煤神马集团财务有限责任公司							股权投资	
合计	140,000,000.00	140,000,000.00	/	149,880,540.30	8,836,979.09	8,836,979.09	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

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
合计	/		/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明						本年度公司无委托理财事项。								

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏

委托贷款情况说明
本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

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

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	股权比例 (%)	行业	经营范围	注册资本	总资产 (元)
				(万元)	
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	51	化纤	制造和销售安全气囊丝产品和其他特品丝	2190 万美元	492,895,583.29
平顶山神马帘子布发展有限公司	100	化纤	制造和销售帘子布、工业丝	26000	1,174,261,729.30
平顶山神马工程塑料有限责任公司	51	化纤	制造、加工：塑料，化纤及其制品的原辅材料，塑料机械等	23698	946,176,528.30
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	49	贸易	贸易	20 万美元	71,229,777.48
河南神马尼龙化工有限责任公司	49	化工	生产和经营尼龙66 盐	123231	5,614,659,763.45
中国平煤神马集团财务有限责任公司	14	金融	金融	100000	5,244,328,992.71

续上表

公司名称	净资产 (元)	净利润 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	131,276,658.48	973,974.94	340,593,018.44	672,550.79
平顶山神马帘子布发展有限公司	260,312,174.90	312,160.15	559,210,761.53	942,472.07
平顶山神马工程塑料有限责任公司	319,264,517.03	43,818,618.81	4,948,922,404.83	52,275,507.48
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	18,788,633.50	7,172,523.70	333,235,730.40	9,200,093.93

河南神马尼龙化工有限责任公司	2,534,513,365.54	137,617,166.36	8,565,200,328.23	138,229,502.50
中国平煤神马集团财务有限责任公司	1,070,575,287.86	63,121,279.20	167,723,150.96	82,177,384.81

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 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
公司东厂区“退城进园”搬迁升级改造项目	56,180	在建	9,845	9,845	预计建成后可比销售收入增加额为 22575 万元/年
合计	56,180	/	9,845	9,845	/

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

发展趋势:

当前全球帘子布行业竞争日趋激烈,许多生产企业都纷纷在海外设立生产基地,积极布局全球市场,除生产尼龙帘子布外,也在积极生产其它类型的帘子布,如涤纶、钢丝帘线等,生产国际化和产品多元化成为整体趋势。当前全球尼龙 66 行业格局主要呈现以下几个特点:一是行业集中度较高,尼龙 66 中间体及下游产品主要集中在少数几家大型跨国公司手中。二是尼龙 66 主要原料己二腈生产技术被少数几家公司所掌握。三是产能分布不平衡,目前尼龙 66 及其中间体产能主要集中在欧美地区,而在当前全球经济增长最快的亚洲产能却严重不足,亚洲特别是中国成为全球己二腈、己二胺、尼龙 66 盐和切片的净输入地区。中国正成为各大跨国公司尼龙 66 发展关注的重点地区。四是随着新兴国家汽车工业的快速发展以及汽车向节能环保型发展,尼龙 66 工程塑料和尼龙 66 安全气囊丝具有高速增长性及广阔市场前景,工程塑料和气囊丝成为近年来尼龙 66 行业的主要投资方向。本公司是全球规模最大的尼龙 66 工业丝及帘子布生产厂家,占据了全球近 25%、国内 80%的市场份额。

主要优势:

目前本公司与控股股东中国平煤神马集团在尼龙产业方面具有较为完整的尼龙 66 产业链条,拥有煤-焦炭-粗苯(焦炉气)-苯、尼龙 66 盐及中间体、切片、工业丝、帘子布、安全气囊丝、地毯丝等系列产品,产业链优势和规模优势比较突出,在国内外具有很强的行业影响力和竞争力。本公司生产的神马牌尼龙 66 工业丝、帘子布是国际、国内知名品牌,产品已出口到 20 多个国家和地区,是世界几大著名轮胎集团的全球采购供应商,质量水平一流,有较强的市场影响力。

面临的主要困难:

受国内外宏观经济影响,主导产品市场竞争激烈,价格处于低位。尼龙 66 产品性能优异,生产工艺复杂、技术要求高,其制造成本高于尼龙 6,但在某些领域尼龙 66 和尼龙 6 产品可互相替代。随着国内己内酰胺产能的扩大,价格下行,尼龙 6 对尼龙 66 的市场冲击日益严重。

(二) 公司发展战略

当前，一是美国经济处于弱复苏状态，欧洲经济已确底，但反弹力度尚待观察，中国及其他新兴经济体经济增速有所放缓，国际国内整体需求仍显不足；二是尼龙行业整体生存环境没有明显改善，而产能仍在不断增加，供需矛盾更加突出，市场竞争进一步加剧，市场已全面进入微利时代，低成本竞争成为必然，将对公司长期发展和当前的生产经营带来深刻影响。

但公司也面临发展的有利条件和良好机遇。一是市场的增长，中国汽车工业、高速铁路快速发展，全球化工业向亚洲尤其是中国转移，尼龙工程塑料、工业丝、帘子布、安全气囊丝等需求将持续稳步增加。二是近阶段己二腈等原材料的价格下降，将促使尼龙 66 及中间体、切片应用领域的扩展和市场的增长，为竞争性扩张带来机遇。三是产业政策的支持，国家化纤工业“十二五”发展规划支持尼龙企业加快细旦、超细旦等品种开发，加快发展地毯丝、工程塑料等非服装用切片及纤维产品。四是控股股东支持本公司积极完善尼龙产业链，为公司进一步降低成本，提高竞争力创造了条件。

发展战略：打造中国最强、世界一流的尼龙 66 产业链条，建成国内外一流的橡胶骨架材料产业基地。

(三) 经营计划

生产量：工业丝 59,000 吨，浸胶布 59,000 吨，切片 111,000 吨，实现产销平衡。

全年预计实现营业收入 122 亿元，营业成本 114 亿元，费用 7 亿元。

为确保上述经营目标的完满实现，公司 2015 年将做好以下工作：

一是严格基础管理，实现安全稳定运行。

二是科学组织生产运营，确保实现满产满销。

三是加大研发力度，实现尼龙主要产品的进一步提质增效。

四是推进全面成本管理，降低运营成本。

五是加快设备技改，持续节能降耗。

(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

公司将继续配合项目建设和生产经营需求，提高资金使用效率，优化债务结构，开展多种渠道的融资方式，为公司发展提供有效的资金保障。

(五) 可能面对的风险

政策性风险：

国家支持尼龙行业的发展，公司不存在政策性风险。

行业风险：

尼龙 66 行业竞争日趋激烈，不断有新的竞争者加入。

应对措施：适时进入尼龙 6 行业，丰富产业结构，提高产品质量，充分发挥公司独特的产业链优势、资源优势和品牌优势。

业务模式风险：

公司采取以销定产的业务模式，根据市场需求组织生产，可灵活地调整产品结构。但由于公司内外环境的复杂性及多变性和客户需求的独特性，公司销售预测仍存在不符合市场实际情况的风险，进而对公司生产销售产生不利影响。

应对措施：保持与客户密切的联系，了解其需求，认真收集和整理市场信息，科学判断、合理预测，寻求产品结构的最佳组合。

经营风险：

随着公司经营规模不断扩张，对公司管理模式和生产运行机制提出了更高要求，如果不能进行及时调整以适应上述变化，公司将存在一定的经营风险。

应对措施：及时调整公司组织结构和管控模式，与国际一流公司对标。

环保风险：

公司在生产过程中会产生一些有害物质，对周围环境造成一定的危害。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋提高，公司将面临更大的压力。

应对措施：进一步完善排污控污制度，加大环保投入，采用技术改造及引进先进技术等措施，不断更新改造环保设施，防止污染环境的意外事件发生。

汇率风险：

公司部分产品销往国际市场，汇率波动影响公司出口额和资金结算成本。

应对措施：加强对外汇市场信息的收集与分析，及时掌握外汇市场动态，适时调整结算货币及结算方式，努力增加内销比重。

利率风险：

公司目前融资主要依靠银行借款，利率波动直接影响融资成本。

应对措施：加快资金周转，减少资金占用。

技术风险：

公司技术路线工艺成熟，产品开发经验丰富，但技术发展如果不能满足市场的需求，将对公司发展产生不利影响。

应对措施：紧跟市场需求开发产品，提高新产品研发决策的科学性。

产品价格风险：

公司产品为完全竞争性产品，产品价格受市场需求的波动而变动，影响公司产品销售和盈利水平。

应对措施：努力降低生产成本，多生产高附加值、高技术含量的产品，减少常规品种的生产量，丰富产品结构。

原材料价格及供应风险：

尼龙 66 主要原材料己二腈价格受市场供求变化而波动，生产技术被少数几家公司所掌握，存在原材料供应商集中风险。

应对措施：进一步降低己二腈单耗，加强与主要供应商的战略合作力度，保证原材料持续稳定供应。

单一客户依赖风险：

公司近年来向第一大客户的销售收入占总销售收入比例在 10%左右，不存在单一客户依赖风险。

核心技术人员变动风险：

核心技术人员为公司技术进步、产品性能提升、新产品开发做出了重大贡献。目前公司效益不佳，随着公司所处行业竞争的加剧，不排除因各种原因导致公司核心技术人员发生变动的风险，进而给公司未来生产经营带来不利影响。

应对措施：完善核心技术人员绩效考核和激励机制，为核心技术人员提供更加富有竞争性的薪酬，提高核心技术人员满意度和忠诚度。

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 1 月 26 日起财政部陆续发布了八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”），根据财政部要求及企业会计准则相关规定，经公司 2014 年 10 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过，公司于 2014 年按照规定执行上述八项新会计准则。

该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响：根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的要求，本公司修改了财务报表中的列报，包括将资产负债表中其他非流动负债重分类至递延收益，将应交税费中待抵扣税费重分类至其他流动资产，将预付账款中的工程款和设备款重分类至其他非流动资产，对可比期间财务报表项目的影响如下表：

受影响的报表项目名称	2013-12-31
预付账款	-37,708,342.38
其他流动资产	107,186,622.61
其他非流动资产	37,708,342.38
应交税费	107,186,622.61
递延收益	22,266,898.51
其他非流动负债	-22,266,898.51

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

(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

2014 年公司现金分红政策未进行调整，仍执行公司章程中规定的利润分配政策。公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(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	0	0	0	60,530,695.31	
2013 年	0	0	0	0	30,943,222.95	
2012 年	0	0	0	0	-357,329,175.23	

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

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司收购中国平煤神马集团所持平顶山神马工程塑料有限责任公司 45.72%的股权，并以现金对平顶山神马工程塑料有限责任公司进行增资，最终取得平顶山神马工程塑料有限责任公司 51%的股权。	上交所网站 www.sse.com.cn 2013 年 5 月 31 日、2014 年 7 月 30 日、10 月 31 日、11 月 20 日、12 月 12 日本公司临时公告。

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、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额 (万元)	预计金额 (万元)
河南中平川仪电气有限公司	采购	设备	288.57	2,000.00
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	采购	商品	99,397.59	50,000.00
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	采购	代理费	1,263.89	1,000.00
平顶山神马鹰材包装有限责任公司	采购	商品	1,018.73	1,000.00
中国平煤神马集团	采购	商品及劳务	29.99	260.00
上海神马帘子布有限责任公司	采购	帘子布	6,132.43	10,000.00

平顶山神马化纤织造有限责任公司	采购	商品	6,984.87	7,000.00
平顶山市神马材料加工有限责任公司	采购	材料及加工费	1,701.66	2,500.00
中国平煤神马集团	采购	热、电	23,932.35	30,000.00
河南神马尼龙化工有限责任公司	采购	商品	74,874.61	30,000.00
平煤神马建工集团有限公司	采购	工程	8,124.42	5,000.00
平顶山市神马材料加工有限责任公司	销售	帘子布、丝	3,822.34	4,100.00
平顶山神马化纤织造有限责任公司	销售	帘子布、丝	5,012.50	3,100.00
河南神马尼龙化工有限责任公司	销售	外购商品	52,729.17	50,000.00
深圳市神马化工有限公司	销售	切片	4,268.17	12,000.00
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	销售	气囊丝	31,948.03	20,000.00
合计			321,529.32	227,960.00

2、临时公告未披露的事项

单位:万元 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
河南兴平工程管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程	市场价		29.3				
中平能化集团天工机械制造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	商品	市场价		12				
中平能化集团天成环保工程	母公司的控股子公司	购买商品	商品	市场价		67.35				

有限公司										
《中国平煤神马报》社有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	报刊费	市场价		1.85				
河南神马氯碱发展有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	商品	市场价		36.02				
平顶山市三和热电有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	热、电、水	市场价		1,606.46				
中平能化集团机械制造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	材料等	市场价		19.78				
中国平煤神马集团	母公司	销售商品	电、热等	市场价		223.82				
上海神马帘子布有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	布丝类	市场价		58.75				
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	外购商品等	市场价		15,587.67				
平顶山市益平企业总公司	母公司的控股子公司	销售商品	商品	市场价		1.08				
中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司	母公司的控股子公司	销售商品	水电费	市场价		11.46				
合计				/	/	17,655.54	/	/	/	/
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					正常业务往来，有利于保证公司的正常生产经营，遵					

方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	循了公开、公平、公正的原则，价格公允。
关联交易对上市公司独立性的影响	不会影响到公司的独立性。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	没有依赖
关联交易的说明	公司2014年日常关联交易预计总金额为297,960万元，详见2014年4月25日上交所网站www.sse.com.cn；实际交易总金额为339,185万元，具体交易明细详见公司2014年年度报告财务报表附注“关联方及关联交易”部分。

（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
公司收购中国平煤神马集团所持平顶山神马工程塑料有限责任公司 45.72%的股权，并以现金对平顶山神马工程塑料有限责任公司进行增资，最终取得平顶山神马工程塑料有限责任公司 51%的股权。	上交所网站 www.sse.com.cn 2013年5月31日、2014年7月30日、10月31日、11月20日、12月12日本公司临时公告。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	新乡正华	500	2013/11/25	2013/1/25	2014/5/25	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	500	2013/12/11	2013/12/11	2014/6/11	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的

													控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	500	2013/7/08	2013/7/08	2014/01/08	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	600	2013/7/22	2013/7/22	2014/01/22	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	500	2013/11/11	2013/11/11	2014/5/11	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	1,000	2013/7/10	2013/7/10	2014/7/09	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	300	2013/8/1	2013/8/1	2014/2/1	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司

本公司	公司本部	新乡正华	300	2013/8/9	2013/8/9	2014/2/9	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	400	2013/9/13	2013/9/13	2014/3/13	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	新乡正华	500	2013/10/17	2013/10/17	2014/4/17	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	氯碱发展	1,250	2013/8/29	2013/8/29	2014/2/28	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	氯碱发展	1,500	2013/10/10	2013/10/10	2014/4/10	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	氯碱发展	1,750	2013/9/26	2013/9/26	2014/3/26	连带责任担保	是	否		否	是	母公司的控

													股 子 公 司
本公 司	公司 本部	氯碱 发展	1,750	2013/ 9/10	2013/9 /10	2014/3 /9	连带 责任 担保	是	否		否	是	母 公 司 的 控 股 子 公 司
本公 司	公司 本部	氯碱 发展	1,000	2013/ 8/15	2013/8 /15	2014/2 /15	连带 责任 担保	是	否		否	是	母 公 司 的 控 股 子 公 司
本公 司	公司 本部	氯碱 发展	1,000	2013/ 12/26	2013/1 2/26	2014/6 /26	连带 责任 担保	是	否		否	是	母 公 司 的 控 股 子 公 司
本公 司	公司 本部	氯碱 发展	1,200	2013/ 12/24	2013/1 2/24	2014/6 /24	连带 责任 担保	是	否		否	是	母 公 司 的 控 股 子 公 司
本公 司	公司 本部	氯碱 发展	1,550	2013/ 11/26	2013/1 1/26	2014/5 /26	连带 责任 担保	是	否		否	是	母 公 司 的 控 股 子 公 司
本公 司	公司 本部	工商	1,000	2013/ 1/1	2013/1 /1	2014/1 /1	连带 责任 担保	是	否		是	是	母 公 司

司	本部	银行 平顶山分行	万美 元	1/24	/24	/3	责任 担保						公司的 控股子公司
本公司	公司 本部	工商 银行 平顶山分行	1,000 万美 元	2013/ 2/14	2013/2 /14	2014/1 /3	连带 责任 担保	是	否		是	是	母公司的 控股子公司
本公司	公司 本部	工商 银行 平顶山分行	1,000 万美 元	2013/ 2/20	2013/2 /20	2014/1 /3	连带 责任 担保	是	否		是	是	母公司的 控股子公司
本公司	公司 本部	工商 银行 平顶山分行	700万 美元	2013/ 3/13	2013/3 /13	2014/2 /25	连带 责任 担保	是	否		是	是	母公司的 控股子公司
本公司	公司 本部	工商 银行 平顶山分行	1,275 万美 元	2013/ 3/21	2013/3 /21	2014/3 /3	连带 责任 担保	是	否		是	是	母公司的 控股子公司
本公司	公司 本部	工商 银行 平顶山分行	2,025 万美 元	2013/ 4/11	2013/4 /11	2014/3 /24	连带 责任 担保	是	否		是	是	母公司的 控股股

													子公司
本公司	公司本部	工商银行平顶山分行	2,150 万美元	2013/ 5/22	2013/5 /22	2014/4 /28	连带责任担保	是	否		是	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	工商银行平顶山分行	2,350 万美元	2013/ 6/18	2013/6 /18	2014/6 /2	连带责任担保	是	否		是	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	工商银行平顶山分行	2,300 万美元	2013/ 7/11	2013/7 /11	2014/7 /3	连带责任担保	是	否		是	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	工商银行平顶山分行	2,300 万美元	2014/ 11/20	2014/1 1/20	2015/1 0/28	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	工商银行平顶山分行	2,100 万美元	2014/ 12/10	2014/1 2/10	2015/1 1/23	连带责任担保	否	否		是	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													26,924

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	26,924
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	23,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	37,500
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	64,424
担保总额占公司净资产的比例 (%)	27.74
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	26,924
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)	64,424
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)	64,424

3 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	资产注入	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	在收购报告中承诺支持本公司根据其业务发展需要,由本公司选择合适的时机以自有资金收购、定向增发或其他	2010 年长期有效	否	否	2014 年,平顶山神马工程塑料有限责任公司已注入上市公司。河南神马尼龙化工有限责任公司由于权属等待规范事项尚未完全解决,目前尚不具备注入上市	关于河南神马尼龙化工有限责任公司注入上市公司事宜,2014 年,中国平煤神马集团按照《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关

			方式，整合尼龙化工产业，构建完整的尼龙化工产业链。				公司的条件。	关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（中国证监会公告[2013]55号）的规定，承诺在未来两年内解决河南神马尼龙化工有限责任公司历史遗留问题，由上市公司采取适当方式、选择适当时机完成对河南神马尼龙化工有限责任公司的收购。
--	--	--	---------------------------	--	--	--	--------	---

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		亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		63
境内会计师事务所审计年限		11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	40

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

公司于 2014 年 8 月 11 日收到中国证监会河南监管局发给公司控股股东中国平煤神马能源化工集团有限责任公司及公司的《关于对中国平煤神马能源化工集团有限责任公司及神马实业股份有限公司实施责令公开说明措施的决定》，要求控股股东及公司公开说明 2010 年 5 月 5 日披露的《收

购报告书》相关承诺未能按期解决或规范的原因、目前的进展、下一步解决方案并提示相关风险。公司就监管措施提到的事项进行了公开说明，详见上交所网站 www.sse.com.cn 2014 年 8 月 21 日本公司临时公告。2014 年 12 月，平顶山神马工程塑料有限责任公司已注入上市公司。关于河南神马尼龙化工有限责任公司注入上市公司事宜，中国平煤神马集团按照《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》（中国证监会公告[2013]55 号）的规定，承诺在未来两年内解决河南神马尼龙化工有限责任公司历史遗留问题，由上市公司采取适当方式、选择适当时机完成对河南神马尼龙化工有限责任公司的收购。该承诺变更事项已获 2014 年 11 月公司 2014 年第二次临时股东大会批准。

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

2014 年 1 月 26 日起财政部陆续发布了八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”），根据财政部要求及企业会计准则相关规定，经公司 2014 年 10 月 29 日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过，公司于 2014 年按照规定执行上述八项新会计准则。

该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响：根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的要求，本公司修改了财务报表中的列报，包括将资产负债表中其他非流动负债重分类至递延收益，将应交税费中待抵扣税费重分类至其他流动资产，将预付账款中的工程款和设备款重分类至其他非流动资产，对可比期间财务报表项目的影响如下表：

受影响的报表项目名称	2013-12-31
预付账款	-37,708,342.38
其他流动资产	107,186,622.61
其他非流动资产	37,708,342.38
应交税费	107,186,622.61
递延收益	22,266,898.51
其他非流动负债	-22,266,898.51

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

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

经 2012 年 12 月 25 日公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过，公司决定向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过 10 亿元人民币（含 10 亿元人民币）短期融资券，详见上交所网站 www.sse.com.cn 2012 年 12 月 26 日本公司临时公告，目前该项工作仍在进行之中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
合计					/	/

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

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						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

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）：

截止本报告期末近 3 年，公司未有证券发行与上市情况。

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数、股东结构及资产负债结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明		

本报告期末公司无内部职工股。

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)	29,029
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	25,144

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	0	234,172,100	52.95	0	无		国有法人
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	6,609,428	9,077,769	2.05	0	未知		其他
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,242,938	3,665,402	0.83	0	未知		其他
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,190,601	2,190,601	0.50	0	未知		其他
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	187,008	1,789,925	0.40	0	未知		其他
李凤芝	1,693,588	1,693,588	0.38	0	未知		其他
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,612,392	1,612,392	0.36	0	未知		其他
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,471,898	1,471,898	0.33	0	未知		其他
胡燕萍	1,369,800	1,369,800	0.31	0	未知		其他
吕坤钰	1,300,000	1,300,000	0.29	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司		234,172,100	人民币普通股	234,172,100			
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金		9,077,769	人民币普通股	9,077,769			
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户		3,665,402	人民币普通股	3,665,402			

东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,190,601	人民币普通股	2,190,601
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,789,925	人民币普通股	1,789,925
李凤芝	1,693,588	人民币普通股	1,693,588
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,612,392	人民币普通股	1,612,392
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,471,898	人民币普通股	1,471,898
胡燕萍	1,369,800	人民币普通股	1,369,800
吕坤钰	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	梁铁山
成立日期	2008年12月3日
组织机构代码	68317425-2
注册资本	1,943,209
主要经营业务	煤炭批发经营，煤炭洗选；帘子布、工业丝及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）、建筑材料、普通机械、汽车（商用车及九座以上乘用车）；设备租赁、房屋租赁；进出口业务（国家限定公司禁止经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（以上范围凡需审批的，未获审批前不得经营）。
未来发展战略	中国平煤神马集团深入贯彻落实党的十八大、十八届四中全会和中央、省委经济工作会议精神，坚持“以煤为本、相关多元”发展战略，加快“三个转变”，积极推动企业由规模增长向质量效益提升转变、由传统产业向传统产业与战略新

	兴产业（新材料产业）并重转变、由实业经营向实业与资本运作双轮驱动转变。依托平顶山地区煤炭、岩盐和水等资源优势 and 区位优势，重点打造煤炭采选、煤焦化工、尼龙化工、战略新兴（新材料）和盐化工 5 大支撑产业。巩固壮大煤炭采选产业战略基础支撑地位，做优做精煤焦化工、尼龙化工、盐化工产业链，积极培育和延伸战略新兴产业（新材料产业）链，走产品高端化、产业集中化、资源集约化发展道路，放大资源价值，抢占高端市场，确保效益最大化。通过努力，形成若干个煤炭、化工产业集群，实现高效精干、协同发展。奋力挺进世界 500 强，努力把中国平煤神马集团建设成为具有国际竞争力的新型能源化工企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国平煤神马集团持有上市公司平煤股份 56.12% 的股权，是其控股股东；持有上市公司新大新材 23.04% 的股权，是其控股股东。

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人未发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

中国平煤神马集团是一家以能源化工为主营业务，跨地区、跨行业、跨国经营的国有特大型企业集团，是我国品种最全的炼焦煤、动力煤生产基地和亚洲最大的尼龙化工产品生产基地。产品远销 30 多个国家和地区，与 40 多家世界 500 强企业及跨国集团建立了战略合作关系。旗下拥有神马股份、平煤股份和新大新材三家上市公司。

河南省人民政府国有资产监督管理委员会于 2003 年 12 月 6 日挂牌成立，为河南省人民政府直属正厅级特设机构，机关设有 15 个内设处室。河南省人民政府授权河南省人民政府国有资产监督管理委员会代表国家履行出资人职责，监管省属企业的国有资产。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
情况说明					

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
王良	董事长	男	52	2012年12月25日	2015年12月25日						
万善福	董事	男	52	2012年12月25日	2015年12月25日						
巩国顺	董事	男	54	2012年12月25日	2015年12月25日						
张电子	董事、总经理	男	53	2012年12月25日	2015年12月25日						
郑晓广	董事	男	50	2012年12月25日	2015年12月25日					41	
王平	董事	男	58	2012年12月25日	2015年12月25日					4	
邹源	独立董事	男	60	2012年12月25日	2014年5月16日					5	
尚贤	独立董事	女	45	2012年12月25日	2014年5月16日					5	
江建明	独立董事	男	53	2012年12月25日	2015年3月17日					5	
董超	独立董事	男	49	2014年5月16日	2015年12月25日						

赵静	独立董事	女	47	2014 年 5 月 16 日	2015 年 12 月 25 日						
王玉	监事会主席	女	58	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日						
余清海	监事	男	54	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日						
林东	监事	男	53	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日						
刘武松	监事	男	43	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日					26	
许国红	监事	女	45	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日					12	
段文亮	副总经理	男	51	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日					52	
张健	副总经理	男	52	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日					26	
赵运通	财务总监	男	51	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日					41	
刘臻	董事会秘书	男	51	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 25 日					19	
合计	/	/	/	/	/				/	236	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
王良	1963 年生，本科学历，教授级高级工程师，历任平顶山尼龙 66 盐厂生产准备处处长、神马集团尼龙 66 盐公司总调度室主任、副总经理、总经理、神马集团总经理助理、神马集团副总经理、神马股份总经理，现任中国平煤神马集团副总经理，神马股份董事长。
万善福	1963 年生，工商管理硕士，高级工程师，历任平顶山矿务局土木建筑工程处技术员、主管技术员、副主任、副总工程师、总工程师、处长、平煤集团土木建筑工程有限责任公司董事长兼经理、平煤集团总经理助理兼平顶山天安煤业股份有限公司运销公司经理、平顶山天安煤业股份有限公司副总经理、平煤集团副总经理，现任中国平煤神马集团副总经理，神马股份董事。
巩国顺	1961 年生，研究生学历，工学学士，工商管理硕士，管理学博士，经济研究员、高级经济师、高级工程师，历任神马集团外贸科科长、总经济师、副总经理、平顶山市政协副主席、神马集团副总经理、神马股份副董事长，现任中国平煤神马集团副总经理，神马股份董事，平顶山

	市人大副主任。
张电子	1962年生，硕士研究生学历，高级工程师，历任平顶山市煤焦油项目筹建处科长、神马集团开发处处长、总经理助理、神马尼龙66盐公司副总经理、神马氯碱化工公司总经理、神马集团生产部部长、神马橡胶轮胎公司总经理、神马集团销售公司经理、神马实业总经理、平顶山神马工程塑料公司董事长、总经理、神马股份副总经理，现任中国平煤神马集团董事，神马股份董事、总经理，平顶山市政协副主席。
郑晓广	1965年生，硕士研究生学历，高级工程师，历任神马集团教育中心职工中专教务主任、神马集团教育中心办公室主任、神马集团国际公司综合处处长、神马集团战略部部长、神马尼龙化工公司副总经理、总经理、神马集团副总工程师、神马实业总经理、神马股份副总经理、中国平煤神马集团国际贸易公司经理，现任中国平煤神马集团国际贸易公司党委书记，神马股份董事。
王平	1957年生，大专学历，高级技师，曾任神马帘子布公司电仪厂工段长，现任神马股份董事。
邹源	1955年生，大学本科学历，注册会计师，曾任河南省总工会干部、河南省人民政府经济技术协作办公室副处长、中国国际贸易促进委员会河南分会办公室主任、河南豫信会计师事务所有限公司董事长、郑州煤电股份有限公司独立董事、神马股份独立董事，现任河南岳华会计师事务所有限公司董事长、主任会计师、郑州大学兼职教授、黄河旋风股份有限公司独立董事。
尚贤	1970年生，民商法学硕士，经济师，一级律师，曾任神马股份独立董事，现任河南世纪通律师事务所执业律师、民进河南省委六总支副主委、中国法学会会员、全国律协劳动与社会保障专业委员会委员、河南省法学会民商法学研究会理事、河南省律师协会劳动与社会保障专业委员会副主任、河南省社科专家人才数据库入库社科专家、河南省国资委外部董事人才库入库专家。
江建明	1962年生，博士，教授，博士生导师，德国Dresden大学访问学者，研究方向为化学纤维成型理论及工程、功能高分子材料、刚性链大分子的合成及高性能纤维，主持完成了国家发改委创新计划、教育部新世纪优秀人才计划、教育部重大项目培育基金、教育部骨干教师基金、上海市曙光计划、上海市曙光杰出人才计划、上海市科委重大攻关项目、上海市教委重点项目、中国石化、广东省重大产学研项目等30余项科研工作，目前正在主持2项国家自然科学基金项目及1项中国石化科技攻关项目，曾任东华大学产业办主任、科研处处长、校长助理、副校长、上海市高分子研究中心副主任、山东省莒南县科技副县长、丹东化纤、中冠集团独立董事、神马股份独立董事，现任上海东华大学科技园发展有限公司董事长、上海建桥集团资产管理有限公司总经理、上海建桥学院校长、上海服饰学会会长、中国化纤协会副会长。
董超	1966年生，研究生，注册会计师，曾任洛阳玻璃（集团）股份有限公司、平顶山天安煤业股份有限公司和浙江康乐药业股份有限公司独立董事，现任大华会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所主任会计师、郑州煤电股份有限公司第六届董事会独立董事、河南省注册会计师协会第四届理事会发展委员会及技术委员会委员职务、神马股份独立董事。
赵静	1968年生，民商法硕士研究生，高级律师，现任北京大成（郑州）律师事务所合伙人、郑州仲裁委员会仲裁员、河南省律师协会房建委秘书长、河南省产业集聚区建设专家服务团成员、民盟河南省直联合总支律师二支部副主委、河南省法学会律师学会常务理事、神马股份独立董事。
王玉	1957年生，大学本科学历，高级政工师，历任神马集团宣传部干事、宣传部副部长、部长、神马集团党委副书记、工会主席，现任中国平煤神马集团党委副书记，神马股份监事会主席。
余清海	1961年生，硕士研究生学历，高级会计师，历任平煤集团四矿财务科副科长、科长、副总会计师、总会计师、平煤集团财务处副处长、内部结算中心主任、副总会计师、财务资产部部长，现任中国平煤神马集团财务公司董事长，神马股份监事。
林东	1962年生，研究生学历，高级会计师，历任平煤集团高庄矿财务科副科长、科长、副总会计师、五矿总会计师、一矿总会计师、中国平煤神

	马集团内部结算中心主任、审计部部长，现任中国平煤神马集团财务资产部部长，神马股份监事。
刘武松	1972年生，本科学历，曾任神马尼龙化工公司供应处副处长、企管处处长、神马股份经济运行处副处长，现任神马股份经济运行处处长，神马股份监事。
许国红	1970年生，本科学历，曾任神马帘子布公司捻织一厂工会主席，现任神马帘子布公司原丝一厂工会主席，神马股份监事。
段文亮	1964年生，本科学历，教授级高级工程师，历任神马集团总工程师室技术科长、神马集团技术中心副主任、主任、神马股份总工程师，现任神马股份副总经理。
张健	1963年生，本科学历，高级工程师，历任河南省纺织工业厅机关党委团委书记、办公室副主任、河南纺织工业技工学校校长、河南纺织研究院院长、河南纺织行业管理办公室副主任、神马实业党委书记、董事长、神马帘子布公司党委书记，现任神马股份副总经理。
赵运通	1964年生，研究生学历，教授级高级会计师，历任平煤集团财务处副处长、处长、中国平煤神马集团财务资产部财务管理处处长、平煤股份总会计师兼计财处处长，现任神马股份财务总监。
刘臻	1964年生，硕士研究生学历，历任神马集团资产运营部副主任科员、证券管理办公室副主任、主任、神马实业董事会办公室主任、董事会秘书、神马集团董事会办公室副主任、中国平煤神马集团综合办公室秘书处副处长，现任神马股份董事会秘书。

其它情况说明

邹源先生、尚贤女士自2014年5月16日起不再担任本公司独立董事职务，江建明先生自2015年3月17日起不再担任本公司独立董事职务。

(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
王良	中国平煤神马集团	副总经理	2008年12月	
万善福	中国平煤神马集团	副总经理	2008年12月	
巩国顺	中国平煤神马集团	副总经理	2008年12月	
张电子	中国平煤神马集团	董事	2011年6月	
王玉	中国平煤神马集团	党委副书记	2008年12月	
余清海	中国平煤神马集团财务公司	董事长	2013年7月	
林东	中国平煤神马集团	财务资产部部长	2014年4月	

郑晓广	中国平煤神马集团国际贸易公司	党委书记	2013 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
巩国顺	平顶山市人大	副主任	2007 年 8 月	
张电子	平顶山市政协	副主席	2007 年 3 月	
邹源	河南岳华会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师		
尚贤	河南世纪通律师事务所	执业律师		
江建明	中国化纤协会	副会长		
董超	大华会计师事务所（特殊普通合伙） 河南分所	主任会计师	2012 年	
赵静	北京大成（郑州）律师事务所合伙人	合伙人	2010 年 6 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	根据公司章程的规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据所在岗位，执行公司相应的人事工资制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	236 万元
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	176 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
董超	独立董事	选举	空缺补选
赵静	独立董事	选举	空缺补选
邹源	独立董事	离任	任职年限已达六年

尚贤	独立董事	离任	任职年限已达六年
江建明	独立董事	离任	工作岗位变动辞职

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

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	5,550
主要子公司在职员工的数量	1,449
在职员工的数量合计	6,999
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	981
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,605
销售人员	105
技术人员	571
财务人员	54
行政人员	664
合计	6,999
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	837
专科	1,719
中专及以下	4,443
合计	6,999

(二) 薪酬政策

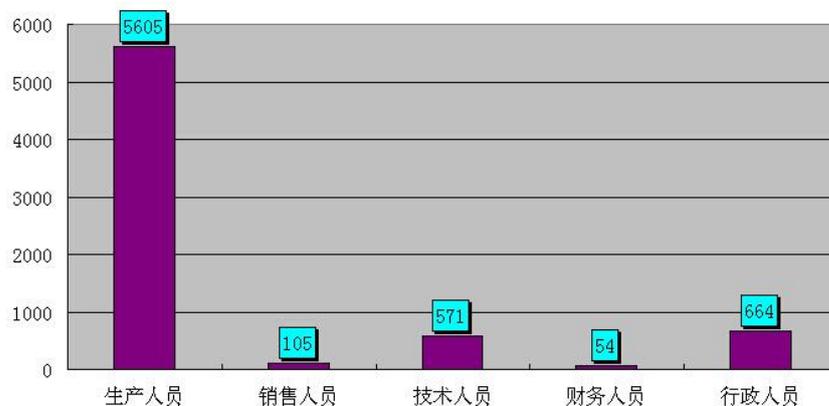
公司实行岗位技能工资制和岗位工资制相结合的工资制度,员工工资在实际发放时实行“固定工资+活工资”的分配模式,员工实行绩效考核,活工资和员工绩效考核结果挂钩发放。

(三) 培训计划

2014 年职工安全培训 3963 人次、技能培训 4658 人次、继续教育 579 人次、政治理论培训 946 人次。全年共开展各类培训班 369 个,职工培训率达到 97.5%,一线员工持证上岗率达 100%,逐步完善了各种培训工作制度,职工培训效果明显提高。

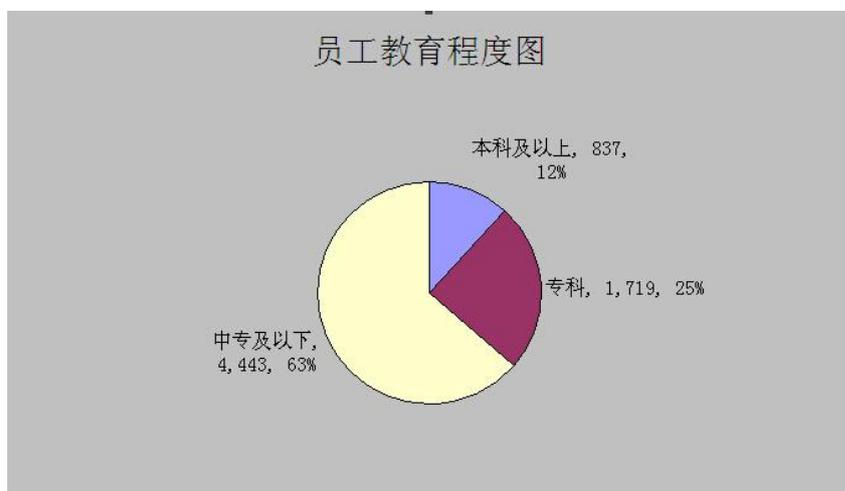
(四) 专业构成统计图

员工专业构成图



(五) 教育程度统计图

员工教育程度图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律、法规的规定进行运作。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经营班子工作细则》等制度，三会运作比较规范。公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关规定，充分认真履行自己的职责。公司按照证监会的“三分开，五独立”的要求，已实现了独立运作。公司能够及时、准确、公平的披露公司有关信息。公司十分重视投资者关系管理工作，通过电话、网络、电子信箱等形式与中小股东沟通交流，渠道顺畅。

公司根据有关规定，修订和完善了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司 2011 年 12 月 27 日第七届董事会第十一次会议审议通过（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2011 年 12 月 28 日本公司临时公告）。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的管理，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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

除下述情形：（1）部分土地和部分房屋建筑物由于政策等原因一直未能办理过户手续，使资产归属问题未能明确；（2）截止报告期末公司仍未建立董事、监事激励机制和奖励制度，未能达到治理准则要求外，报告期末公司治理实际状况与中国证监会的有关文件要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 16 日	公司 2013 年度董事会工作报告、公司 2013 年度监事会工作报告、公司 2013 年度财务决算及 2014 年财务预算报告、公司 2013 年度利润分配方案、公司 2013 年年度报告及摘要、关于续聘会计师事务所的议案、关于公司 2013 年日常关联交易执行情况及 2014 年日常关联交易预计情况的议案、关于实施公司东厂区“退城进园”搬迁升级改造项目的议案、	全部通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 17 日

		关于为公司全资子公司提供担保的议案、关于更换公司部分独立董事的议案			
2014年第一次临时股东大会	2014年6月27日	关于豁免公司控股股东履行承诺事项的议案	未通过	www.sse.com.cn	2014年6月28日
2014年第二次临时股东大会	2014年11月19日	关于为工商银行平顶山分行等四家银行对平煤神马美国有限公司贷款担保提供反担保的议案、关于规范公司控股股东承诺事项的议案、关于收购股权的议案	全部通过	www.sse.com.cn	2014年11月20日

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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
王良	否	5	5				否	3
万善福	否	5	3	1	2		是	1
巩国顺	否	5	5				否	1
张电子	否	5	4		1		否	2
郑晓广	否	5	5				否	3
王平	否	5	5				否	3
邹源	是	1	1				否	0
尚贤	是	1	1				否	0
江建明	是	5	2	2	3		是	0
董超	是	4	4	2			否	0
赵静	是	4	4	2			否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事万善福先生、独立董事江建明先生因工作原因，出现过连续两次未亲自参加董事会会议的情形，但均委托其他董事（或独立董事）代为出席董事会会议并表决。

年内召开董事会会议次数	5
-------------	---

其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略等四个专门委员会。报告期内，各委员会按其议事规则切实履行相应职责，对定期报告的编制、聘任财务审计机构、董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了有效的监督，对相关事项发表了客观、公正的意见和建议，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面基本做到了明确分开。

(1) 业务方面：公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立、完整的业务和自主经营能力。公司与控股股东采购和销售业务的关联交易价格参照市场公允价格；

(2) 人员方面：公司具有完善的劳动、人事及工资管理制度。总经理张电子先生任控股股东董事，在控股股东处领取薪酬；其他高级管理人员未在控股股东担任重要职务，均在本公司领取薪酬；

(3) 资产方面：除部分土地和部分房屋建筑物正在办理过户手续外，公司具有完整的法人资产，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和部分配套设施；商标为控股股东拥有，目前由上市公司无偿使用；公司拥有独立的工业产权和其它非专利技术；

(4) 机构方面：公司拥有独立的职能部门和分厂，公司的办公机构和生产经营场所与控股股东完全分开；

(5) 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，独立在银行开设帐户、独立纳税。

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

公司与控股股东中国平煤神马集团之间不存在同业竞争。

目前公司与控股股东中国平煤神马集团及其下属公司间存在着较多的关联交易（详见本年度报告财务报表附注“关联方及关联交易”部分）。上述关联交易的产生一是由生产经营等客观情况导致的，二是由中国平煤神马集团吸收合并原平煤集团与原神马集团导致的。对于上述关联交易公司将采取适当方式、选择适当时机予以解决（报告期内公司收购了中国平煤神马集团所持平顶山神马工程塑料有限责任公司 45.72% 的股权，并以现金对平顶山神马工程塑料有限责任公司进行增资，最终取得平顶山神马工程塑料有限责任公司 51% 的股权，解决了一部分关联交易）。对于确实不能减少或无法避免的关联交易，公司将严格按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，提高关联交易运作的规范性。

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

公司已初步建立高级管理人员绩效评价体系，科学设置考核要素和考核权重，下达绩效考核指标，根据指标完成情况，对高级管理人员业绩进行考核，依据考核结果确定薪酬标准。报告期内公司高级管理人员的薪酬发放情况详见本年度报告“董事、监事、高级管理人员和员工情况”部分。公司将进一步完善高级管理人员激励和约束机制，有效调动和激发高级管理人员的积极性和创造性。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会关于内部控制责任的声明

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

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及相关法律法规的要求，结合公司内部控制制度，建立了财务报告内部控制。

3、内部控制制度建设情况

公司已根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关要求，建立健全了整套内部控制管理制度体系。公司将根据外部环境变化及公司业务发展的需要，不断补充、修订并完善相关的内部控制制度，理顺并优化相关业务及管理流程。

公司在年度报告披露同时，披露内部控制评价报告。

内部控制评价结论：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制评价报告详见 2015 年 4 月 25 日上交所网站 www.sse.com.cn。

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

公司在年度报告披露同时，披露内部控制审计报告。

内部控制审计报告意见类型：标准无保留意见

内部控制审计报告详见 2015 年 4 月 25 日上交所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司 2010 年 4 月 15 日七届二次董事会审议通过，该制度对年报信息责任追究做出了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。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等情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

亚会 A 审字（2015）021 号

神马实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的神马实业股份有限公司（以下简称“神马股份”）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、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量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贵公司管理层的责任，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导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，神马股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神马股份 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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 贾小鹤

中国·北京

中国注册会计师： 吕子玲

二〇一五年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表 2014 年 12 月 31 日

编制单位：神马实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	960,467,543.67	1,030,525,823.54
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	670,167,281.42	618,360,322.74
应收账款	五.3	691,807,474.79	638,839,656.53
预付款项	五.4	100,787,710.97	194,833,759.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五.5	31,790,000.00	15,895,000.00
应收股利			
其他应收款	五.6	16,603,219.38	11,163,996.31
买入返售金融资产			
存货	五.7	786,495,965.61	676,348,082.54
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	五.8	103,579,506.14	107,186,622.61
流动资产合计		3,361,698,701.98	3,293,153,263.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 9	1, 487, 115, 265. 21	1, 403, 952, 023. 08
投资性房地产	五. 10		742, 460. 04
固定资产	五. 11	2, 314, 867, 285. 39	2, 384, 213, 242. 32
在建工程	五. 12	484, 463, 255. 83	304, 044, 882. 11
工程物资	五. 13	141, 658. 13	1, 665, 422. 42
固定资产清理	五. 14	1, 808, 679. 72	458, 629. 63
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 15	174, 118, 623. 81	155, 566, 120. 47
开发支出	五. 16	10, 908, 833. 21	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五. 17	4, 360, 088. 45	9, 741, 952. 93
其他非流动资产	五. 18	75, 550, 303. 46	37, 708, 342. 38
非流动资产合计		4, 553, 333, 993. 21	4, 298, 093, 075. 38
资产总计		7, 915, 032, 695. 19	7, 591, 246, 338. 84
流动负债:			
短期借款	五. 19	2, 216, 550, 000. 00	2, 991, 380, 865. 44
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. 20	1, 796, 000, 000. 00	676, 413, 142. 75
应付账款	五. 21	283, 328, 091. 96	282, 448, 345. 03
预收款项	五. 22	72, 422, 785. 76	71, 471, 503. 79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 23	48, 551, 809. 65	38, 888, 164. 97
应交税费	五. 24	8, 627, 123. 42	8, 113, 766. 98
应付利息	五. 25		124, 489. 18
应付股利			
其他应付款	五. 26	403, 574, 727. 47	458, 351, 355. 27
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	五. 27	150, 000, 000. 00	28, 367, 560. 00
其他流动负债	五. 28	1, 244, 853. 50	1, 244, 853. 50
流动负债合计		4, 980, 299, 391. 76	4, 556, 804, 046. 91
非流动负债:			
长期借款	五. 29	329, 900, 000. 00	430, 880, 000. 00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五.30	20,972,045.01	22,266,898.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		350,872,045.01	453,146,898.51
负债合计		5,331,171,436.77	5,009,950,945.42
所有者权益			
股本	五.31	442,280,000.00	442,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.32	1,796,409,170.40	1,939,695,923.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.33	238,231,017.79	238,231,017.79
一般风险准备			
未分配利润	五.34	-154,865,985.98	-215,396,681.29
归属于母公司所有者权益合计		2,322,054,202.21	2,404,810,259.91
少数股东权益		261,807,056.21	176,485,133.51
所有者权益合计		2,583,861,258.42	2,581,295,393.42
负债和所有者权益总计		7,915,032,695.19	7,591,246,338.84

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：神马实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		849,516,961.65	915,298,280.16
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		646,666,227.55	630,068,105.32
应收账款	十二.1	680,750,159.36	615,044,999.82
预付款项		77,776,154.55	171,928,455.46
应收利息		31,790,000.00	15,895,000.00
应收股利			
其他应收款	十二.2	579,899,175.82	451,157,872.91
存货		478,117,241.81	398,309,181.49

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		20,746,198.27	15,581,020.80
流动资产合计		3,365,262,119.01	3,213,282,915.96
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	1,895,092,732.92	1,621,469,269.86
投资性房地产			
固定资产		990,204,434.63	1,048,732,242.44
在建工程		113,423,879.84	110,370,524.73
工程物资			
固定资产清理		1,808,679.72	422,955.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,672,550.67	45,057,358.11
开发支出		10,908,833.21	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		38,124,147.96	9,900,312.99
非流动资产合计		3,093,235,258.95	2,835,952,664.01
资产总计		6,458,497,377.96	6,049,235,579.97
流动负债：			
短期借款		2,125,250,000.00	2,820,080,865.44
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		1,540,000,000.00	480,727,933.98
应付账款		155,451,057.21	103,285,303.68
预收款项		66,524,486.40	61,790,957.88
应付职工薪酬		35,514,447.31	27,358,348.40
应交税费		5,901,213.18	5,325,400.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		87,539,098.20	126,414,846.10
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	
其他流动负债		1,244,853.50	1,244,853.50
流动负债合计		4,117,425,155.80	3,626,228,509.20
非流动负债：			
长期借款		4,900,000.00	105,880,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益		20,272,045.01	21,516,898.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,172,045.01	127,396,898.51
负债合计		4,142,597,200.81	3,753,625,407.71
所有者权益：			
股本		442,280,000.00	442,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,823,264,222.66	1,834,392,805.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		232,935,471.87	232,935,471.87
未分配利润		-182,579,517.38	-213,998,105.20
所有者权益合计		2,315,900,177.15	2,295,610,172.26
负债和所有者权益总计		6,458,497,377.96	6,049,235,579.97

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

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		14,886,143,547.66	17,448,108,296.12
其中：营业收入	五.35	14,886,143,547.66	17,448,108,296.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,886,648,233.39	17,461,701,336.25
其中：营业成本	五.35	14,202,490,130.80	16,852,991,122.24
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	五.36	20,079,041.55	18,310,908.27
销售费用	五.37	115,103,758.15	111,075,488.26
管理费用	五.38	310,867,952.55	295,654,618.73
财务费用	五.39	236,248,645.53	189,781,580.40
资产减值损失	五.40	1,858,704.81	-6,112,381.65

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）	五.41	91,024,648.73	91,147,979.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,326,792.36	82,970,258.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,519,963.00	77,554,939.73
加：营业外收入	五.42	3,321,928.99	11,821,789.54
其中：非流动资产处置利得		286,495.37	201,394.75
减：营业外支出	五.43	1,198,988.63	2,137,128.29
其中：非流动资产处置损失		157,578.74	1,060,931.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,642,903.36	87,239,600.98
减：所得税费用	五.44	6,547,156.86	46,655,043.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,095,746.50	40,584,557.22
归属于母公司所有者的净利润		60,530,695.31	30,943,222.95
少数股东损益		25,565,051.19	9,641,334.27
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		86,095,746.50	40,584,557.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,530,695.31	30,943,222.95
归属于少数股东的综合收益总额		25,565,051.19	9,641,334.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十三.2	0.14	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.14	0.07

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：42,525,689.19 元，上期被合并方实现的净利润为：17,703,006.14 元。

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

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	十二.4	10,380,031,889.86	11,391,734,576.55
减:营业成本	十二.4	9,931,287,863.52	11,019,481,440.18
营业税金及附加		16,425,023.60	11,853,845.58
销售费用		87,707,489.12	72,641,753.48
管理费用		218,535,239.34	181,209,079.29
财务费用		170,686,202.33	108,172,391.86
资产减值损失		4,500,685.70	-16,238,067.64
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)	十二.5	79,783,927.22	-691,775,646.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		79,783,927.22	82,970,258.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,673,313.47	-677,161,512.95
加:营业外收入		1,766,804.70	10,780,570.62
其中:非流动资产处置利得		189,367.99	159,012.19
减:营业外支出		1,021,530.35	873,156.01
其中:非流动资产处置损失		39,355.00	625,986.57
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,418,587.82	-667,254,098.34
减:所得税费用			47,332,784.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		31,418,587.82	-714,586,882.58
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		31,418,587.82	-714,586,882.58
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:王良

主管会计工作负责人:赵运通

会计机构负责人:赵运通

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,767,100,604.17	5,599,082,515.39
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		99,380,556.70	121,009,482.18
收到其他与经营活动有关的现金	五.45	273,234,098.62	455,710,841.71
经营活动现金流入小计		8,139,715,259.49	6,175,802,839.28
购买商品、接受劳务支付的现金		6,099,969,734.98	4,884,891,604.03
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		481,642,392.50	508,834,694.57
支付的各项税费		65,381,558.47	77,964,058.41
支付其他与经营活动有关的现金	五.45	133,491,290.01	563,524,461.66
经营活动现金流出小计		6,780,484,975.96	6,035,214,818.67
经营活动产生的现金流量净额		1,359,230,283.53	140,588,020.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,946,770.80	1,088,306.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,012,653.15	
收到其他与投资活动有关的现金	五.45	1,790,000.00	
投资活动现金流入小计		12,549,423.95	2,088,306.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,587,198.55	347,049,672.06
投资支付的现金			225,513,493.22
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的		140,876,484.87	

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五. 45		31,081,863.10
投资活动现金流出小计		279,463,683.42	603,645,028.38
投资活动产生的现金流量净额		-266,914,259.47	-601,556,722.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,342,961,800.00	3,682,901,914.71
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五. 45	230,970,443.49	701,926,937.12
筹资活动现金流入小计		2,573,932,243.49	4,384,828,851.83
偿还债务支付的现金		3,098,517,666.73	2,927,791,493.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,341,988.80	180,190,055.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,822,592.50
支付其他与筹资活动有关的现金	五. 45	434,871,485.17	675,680,000.75
筹资活动现金流出小计		3,742,731,140.70	3,783,661,549.12
筹资活动产生的现金流量净额		-1,168,798,897.21	601,167,302.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,169,122.56	-729,472.04
五、现金及现金等价物净增加额		-88,651,995.71	139,469,129.00
加：期初现金及现金等价物余额		581,178,643.14	441,709,514.14
六、期末现金及现金等价物余额		492,526,647.43	581,178,643.14

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,394,688,582.12	4,518,396,277.49
收到的税费返还		88,121,508.67	76,992,789.33
收到其他与经营活动有关的现金		64,970,061.28	106,762,810.27
经营活动现金流入小计		7,547,780,152.07	4,702,151,877.09
购买商品、接受劳务支付的现金		5,872,644,951.10	4,007,271,883.50
支付给职工以及为职工支付的现金		383,127,470.83	376,045,947.35
支付的各项税费		33,831,877.24	29,887,042.57
支付其他与经营活动有关的现金		73,225,140.02	229,756,913.32
经营活动现金流出小计		6,362,829,439.19	4,642,961,786.74
经营活动产生的现金流量净额		1,184,950,712.88	59,190,090.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长		6,946,770.80	659,348.10

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			29,254,094.29
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,746,770.80	29,913,442.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,648,152.51	15,310,212.92
投资支付的现金			140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		173,606,484.87	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		232,254,637.38	155,310,212.92
投资活动产生的现金流量净额		-222,507,866.58	-125,396,770.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,192,361,800.00	3,031,501,914.71
收到其他与筹资活动有关的现金		216,523,789.54	281,361,423.34
筹资活动现金流入小计		2,408,885,589.54	3,312,863,338.05
偿还债务支付的现金		2,889,550,106.73	2,668,477,933.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,571,112.29	161,984,312.91
支付其他与筹资活动有关的现金		393,336,542.84	243,504,825.38
筹资活动现金流出小计		3,445,457,761.86	3,073,967,071.39
筹资活动产生的现金流量净额		-1,036,572,172.32	238,896,266.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,876,272.11	-737,846.46
五、现金及现金等价物净增加额		-86,005,598.13	171,951,740.02
加：期初现金及现金等价物余额		484,745,378.10	312,793,638.08
六、期末现金及现金等价物余额		398,739,779.97	484,745,378.10

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	442,280,000.00				1,834,392,805.59				232,935,471.87		-217,277,550.18	31,010,639.10	2,323,341,366.38
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					105,303,117.82				5,295,545.92		1,880,868.89	145,474,494.41	257,954,027.04
其他													
二、本年期初余额	442,280,000.00				1,939,695,923.41				238,231,017.79		-215,396,681.29	176,485,133.51	2,581,295,393.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-143,286,753.01						60,530,695.31	85,321,922.70	2,565,865.00
(一)综合收益总额											60,530,695.31	25,565,051.19	86,095,746.50
(二)所有者投入和减少资本					-143,286,753.01							59,756,871.51	-83,529,881.50
1. 股东投入的普通股												59,756,871.51	59,756,871.51
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													

前期差错更正												
同一控制下企业合并				105,303,117.82				4,082,144.78		-8,167,441.67	139,033,199.97	240,251,020.90
其他												
二、本年期初余额	442,280,000.00			1,939,955,538.47			422,842.83	237,017,616.65		-245,126,503.10	208,384,533.88	2,582,934,028.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-259,615.06			-422,842.83	1,213,401.14		29,729,821.81	-31,899,400.37	-1,638,635.31
(一)综合收益总额										30,943,222.95	9,641,334.27	40,584,557.22
(二)所有者投入和减少资本				-259,615.06			-2,894,069.52				-38,915,711.15	-42,069,395.73
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				-259,615.06			-2,894,069.52				-38,915,711.15	-42,069,395.73
(三)利润分配								1,213,401.14		-1,213,401.14	-3,818,512.50	-3,818,512.50
1. 提取盈余公积								1,213,401.14		-1,213,401.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,818,512.50	-3,818,512.50
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他												
(五) 专项储备						2,471,226.69				1,193,489.01		3,664,715.70
1. 本期提取						7,920,611.91				2,447,568.10		10,368,180.01
2. 本期使用						5,449,385.22				1,254,079.09		6,703,464.31
(六) 其他												
四、本期期末余额	442,280,000.00				1,939,695,923.41				238,231,017.79	-215,396,681.29	176,485,133.51	2,581,295,393.42

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

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	442,280,000.00				1,834,392,805.59				232,935,471.87	-213,998,105.20	2,295,610,172.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,280,000.00				1,834,392,805.59				232,935,471.87	-213,998,105.20	2,295,610,172.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,128,582.93					31,418,587.82	20,290,004.89
（一）综合收益总额										31,418,587.82	31,418,587.82
（二）所有者投入和减少资本					-11,128,582.93						-11,128,582.93
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					-11,128,582.93						-11,128,582.93
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	442,280,000.00				1,823,264,222.66				232,935,471.87	-182,579,517.38	2,315,900,177.15

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	442,280,000.00				1,834,392,805.59				232,935,471.87	500,588,777.38	3,010,197,054.84
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,280,000.00				1,834,392,805.59				232,935,471.87	500,588,777.38	3,010,197,054.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-714,586,882.58	-714,586,882.58
（一）综合收益总额										-714,586,882.58	-714,586,882.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	442,280,000.00				1,834,392,805.59				232,935,471.87	-213,998,105.20	2,295,610,172.26

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：赵运通

会计机构负责人：赵运通

三、公司基本情况

(1) 公司概况

① 公司历史沿革

神马实业股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由原中国神马集团有限责任公司(原中国神马帘子布(集团)公司、以下简称“原神马集团”)独家发起,以其第一期工程兴建的生产线为主体组建的股份有限公司。本公司于1993年6月开始筹建,6月26日在河南省工商行政管理局办理了筹建登记,注册号为〔筹字〕010号,经中国证监会批准于1993年11月3日募集发行国有法人股16500万股、流通股5500万股,1993年12月16日在河南省工商行政管理局正式注册登记成立。本公司首次发行之股票于1994年1月6日在上海证券交易所上市交易。之后,于1994年8月实施“10股送2股”增资,1997年7月实施“10配3”、1998年12月实施“10配5”两次配股增资,2001年7月实施资本公积“10股转增1股”增资。上述增资完成后,公司总股本为56628万股。

2006年4月7日,本公司实施了定向回购方案,原神马集团以其所持有的本公司12400万股国有法人股抵偿其对本公司的占用资金及利息74524万元。回购股份于该日注销,公司总股本由56628万股变更为44228万股,原神马集团持有的国有法人股由42471万股变更为30071万股。

2006年4月17日,本公司实施股权分置改革方案,原神马集团向方案实施股权登记日(2006年4月13日)登记在册的流通股股东每10股支付4.7股股票对价,共向流通股股东支付6653.79万股。股改方案实施后,原神马集团持有的股份由30071万股变更为有限售条件的流通股23417.21万股,流通股股东持有的股份由14157万股变更为20810.79万股,本公司总股本仍为44228万股。

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

② 公司注册地址及组织形式等

公司注册地址及总部地址:河南省平顶山市建设中路63号

法定代表人:王良

注册登记号:410000100002580

注册资本:人民币442,280,000元

公司组织形式:股份有限公司

③ 公司所在行业、业务性质及主要经营活动

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

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

④ 母公司以及最终实际控制人的名称

由于中国平煤神马集团直接持有本公司 52.95%的股权，为本公司第一大股东，因此，本公司的母公司为中国平煤神马集团。

河南省国资委持有中国平煤神马集团 65.15%的股权，因此，本公司的最终实际控制人为河南省国资委。

⑤ 本期的合并财务报表范围及其变化情况

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司有神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司（以下简称“博列麦”）、平顶山神马帘子布发展有限公司（以下简称“帘子布发展”）、平顶山神马工程塑料有限责任公司（以下简称“工程塑料”）三家子公司，其中工程塑料下属有三家子公司纳入合并范围分别为：中平神马江苏新材料科技有限公司（以下简称“江苏新材料”）、中平神马（福建）科技发展有限公司（以下简称“福建神马”）、河南神马华威塑胶工程有限公司（以下简称“河南华威”）。工程塑料为 2014 年度通过同一控制下的企业合并方式收购取得，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六、合并范围的变更。

⑥ 财务报告批准报出日

本财务报表业经公司第八届董事会第十三次次会议批准，并于 2015 年 4 月 23 日批准报出。

(2) 合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司有神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司（以下简称“博列麦”）、平顶山神马帘子布发展有限公司（以下简称“帘子布发展”）、平顶山神马工程塑料有限责任公司（以下简称“工程塑料”）三家子公司，其中工程塑料下属有三家子公司纳入合并范围分别为：中平神马江苏新材料科技有限公司（以下简称“江苏新材料”）、中平神马（福建）科技发展有限公司（以下简称“福建神马”）、河南神马华威塑胶工程有限公司（以下简称“河南华威”）。工程塑料为 2014 年度通过同一控制下的企业合并方式收购取得，本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注六、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

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

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：

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。本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

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、一揽子交易的判断标准

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

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

2、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东（所有者）权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

i. 合营安排的分类

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

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

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

ii. 共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
2. 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。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按照成本计量。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

2. 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

4. 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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【或，单独进行减值测试】。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

权益工具投资价值“严重”与“非暂时性”下跌的量化标准：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

5. 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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	单项金额 1000 万元（含）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	2	2
1-2 年	6	6
2-3 年	12	12
3-4 年	25	25
4-5 年	50	50
5 年以上	80	80
计提坏账准备的说明	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上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

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据证明某项应收款项的可收回情况的，单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按计划成本计价，领用时按实际成本采用一次摊销法进行核算。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资分为：对子公司长期股权投资；对合营企业长期股权投资；对联营企业长期股权投资。

1. 投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

1. 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

2. 对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

3. 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

1. 后续计量及损益确认方法

1. 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

2. 权益法核算的长期股权投资

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

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

2. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注三、19。

15. 投资性房地产

1. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

(1). 确认条件

A. 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

B. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

C. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19“长期资产减值”。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	1-10	1.80-9.90
机器设备	年限平均法	5-30	1-10	3.00-19.80
运输设备	年限平均法	6-12	1-10	7.50-16.50
电子设备及其他	年限平均法	4-10	1-10	9.00-24.75

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

17. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用已经发生；

3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

1. 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 暂停资本化期间

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；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

1.1.1.1 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、应用软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50 年	年限平均法	
专利权	10-20 年	年限平均法	
非专利技术	10-20 年	年限平均法	
应用软件	5 年	年限平均法	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

1.1.1.2 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日形成无形资产。

22. 长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

25. 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。

如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

1. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
2. 或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。

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 销售商品

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

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

1. 化纤织造类产品分为内贸产品和出口产品：①内贸产品基本上是客户自提，自客户从公司仓库提货后开具发票并确认收入；②出口产品在货物已发出，并于报关出口之日开具发票并确认收入。

2. 尼龙切片类产品。分为内贸产品和出口产品：

1. 内贸产品，发货方式分为客户自提和本公司负责送货，相应的收入确认时点为：A. 自提货物，自客户从公司仓库提货后，由公司开具发票并确认收入；B. 本公司负责送货的部分产品，自客户接收产品后，由公司开具发票并确认收入。

2. 出口产品：出口产品在货物已发出，并于报关出口之日开具发票并确认收入。

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

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

1. 提供劳务

提供劳务收入同时满足下列条件的，予以确认：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 收入的金额能够可靠地计量；
2. 相关的经济利益很可能流入企业；
3. 交易的完工进度能够可靠地确定；
4. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分分别处理; 如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将该合同全部作为销售商品处理。

1. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的, 才能予以确认:

1. 相关的经济利益很可能流入企业;
2. 收入的金额能够可靠地计量。

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

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产, 不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 本公司取得的政府补助用于购建或以其他方式形成长期资产的作为与资产相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的, 本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为: 是否用于购建或以其他方式形成长期资产, 能够形成长期资产的, 与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与收益相关的政府补助确认时点：如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则在收到时计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则在收到时计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

2. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1. 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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(受重要影响的报表项目)

		名称和金额)
注	注	

其他说明

注：2014年1月26日起财政部陆续发布了八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”），根据财政部要求及企业会计准则相关规定，经公司2014年10月29日召开的第八届董事会第十一次会议审议通过，公司于2014年按照规定执行上述八项新会计准则，详见公告：临2014-021。

该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响：根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》的要求，本公司修改了财务报表中的列报，包括将资产负债表中其他非流动负债重分类至递延收益，将应交税费中待抵扣税费重分类至其他流动资产，将预付账款中的工程款和设备款重分类至其他非流动资产，对可比期间财务报表项目的影响如下表：

受影响的报表项目名称	2013-12-31
预付账款	-37,708,342.38
其他流动资产	107,186,622.61
其他非流动资产	37,708,342.38
应交税费	107,186,622.61
递延收益	22,266,898.51
其他非流动负债	-22,266,898.51

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

(1)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

(2)、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品生产和流通中各环节的新增价值和商品附加值	基本税率 17%，水、汽税率 13%
消费税		
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

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

(3)、税收优惠

本公司下属子公司工程塑料 2010 年被河南省科技厅认定为高新技术企业，2013 年 6 月通过高新技术企业复审，企业所得税享受优惠税率，税率为 15%。

(4)、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	4,440.95	11,657.29
银行存款	792,514,565.84	881,158,764.03
其他货币资金	167,948,536.88	149,355,402.22
合计	960,467,543.67	1,030,525,823.54
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：期末银行存款中有 5 年期定期存款 3 亿元，期限自 2012 年至 2017 年，详见附注九、2。

注 2：期末银行存款中有存放在关联方中国平煤神马集团财务有限责任公司金额 45,864,756.28 元。

注 3：期末其他货币资金 167,948,536.88 元，其中：

项目	金额
承兑汇票保证金	129,377,181.68
信用证保证金	38,563,714.56
信用卡	7,640.64
合计	167,948,536.88

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

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

1.1.1.1. 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	590,167,281.42	618,360,322.74
商业承兑票据	80,000,000.00	
合计	670,167,281.42	618,360,322.74

1.1.1.2. 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	54,336,464.81
商业承兑票据	
合计	54,336,464.81

1.1.1.3. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,091,774,706.19	
商业承兑票据	308,407,698.48	
合计	1,400,182,404.67	

1.1.1.4. 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

应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	719,961,928.57	98.94	28,154,453.78	3.91	691,807,474.79
其中：账龄分析法组合	276,218,004.15	37.96	28,154,453.78	10.19	248,063,550.37
对外贸易及国内三资业务组合	443,743,924.42	60.98			443,743,924.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,697,606.41	1.06	7,697,606.41	100.00	
合计	727,659,534.98	100.00	35,852,060.19	4.93	691,807,474.79

续上表

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	666,005,734.77	99.03	27,166,078.24	4.08	638,839,656.53
其中：账龄分析法组合	276,663,408.09	41.14	27,166,078.24	9.82	249,497,329.85
对外贸易及国内三资业务组合	389,342,326.68	57.89			389,342,326.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,547,705.93	0.97	6,547,705.93	100.00	
合计	672,553,440.70	100.00	33,713,784.17	5.01	638,839,656.53

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	224,726,361.52	81.35	4,494,527.24
1 至 2 年	18,756,735.54	6.79	1,125,404.13
2 至 3 年	1,770,233.88	0.64	212,428.06
3 年以上			
3 至 4 年	2,393,891.69	0.87	598,472.92
4 至 5 年	3,776,679.28	1.37	1,888,339.64
5 年以上	24,794,102.24	8.98	19,835,281.79
合计	276,218,004.15	100.00	28,154,453.78

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
对外贸易及国内三资业务组合	443,743,924.42		
合计	443,743,924.42		

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

1. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
销货款 (含 25 户)	7,697,606.41	7,697,606.41	100.00	5 年以上款项，已无业务往来的、无法联系的和多次催收无果的应收款项；公司对此类应收账款全额计提坏帐准备
合计	7,697,606.41	7,697,606.41	100.00	

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,211,960.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期由于工程塑料处置深圳神马股权不在将其纳入合并财务报表范围而转销坏账准备 73,684.63 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

(2). 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	

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：

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	59,473,484.20	8.17	1,189,469.68
巴斯夫(中国)有限公司	37,396,575.00	5.14	
欧洲米其林(匈牙利)	31,183,517.28	4.29	
捷克科特纳	26,649,061.86	3.66	
厦门正新橡胶工业有限公司	22,247,910.70	3.06	
合计	176,950,549.04	24.32	1,189,469.68

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

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	88,070,867.28	87.39	189,936,476.45	97.49
1至2年	9,728,696.21	9.65	3,083,784.74	1.58
2至3年	1,209,048.78	1.20	1,611,648.20	0.83
3年以上	1,779,098.70	1.76	201,849.80	0.10
合计	100,787,710.97	100.00	194,833,759.19	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末有预付河南省森宝房地产开发有限公司 6,831,200.00 元，未及时结算原因为代建湛华棚户区项目的预付工程

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	31,908,254.35	31.66
河南省森宝房地产开发有限公司	6,831,200.00	6.78
平顶山热力集团供热有限公司	6,090,492.00	6.04
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	5,680,029.50	5.64
北京旭阳宏业化工有限公司	4,691,358.00	4.65
合计	52,563,898.22	54.77

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	31,790,000.00	15,895,000.00
委托贷款		
债券投资		
合计	31,790,000.00	15,895,000.00

(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:

期末应收利息余额为本公司在郑州银行股份有限公司 5 年期定期存款 3 亿元产生的利息。

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	42,229,343.44	97.11	25,626,124.06	60.68	16,603,219.38	38,413,781.67	100.00	27,249,785.36	70.94	11,163,996.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,256,835.81	2.89	1,256,835.81	100.00						
合计	43,486,179.25	/	26,882,959.87	/	16,603,219.38	38,413,781.67	/	27,249,785.36	/	11,163,996.31

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,070,669.89	21.48	181,413.40
1 至 2 年	123,763.80	0.29	7,425.83
2 至 3 年	37,044.06	0.09	4,445.29
3 年以上			
3 至 4 年	1,722,369.11	4.08	430,592.28
4 至 5 年	60,500.00	0.14	30,250.00
5 年以上	31,214,996.58	73.92	24,971,997.26
合计	42,229,343.44	100.00	25,626,124.06

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

1. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	1,256,835.81	1,256,835.81	100.00	5 年以上款项，已无业务往来的、无法联系的和多次催收无果的应收款项
合计	1,256,835.81	1,256,835.81	100.00	

(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-353,255.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期由于工程塑料处置深圳神马股权不在将其纳入合并财务报表范围而转销坏账准备 13,569.65 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	

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
所得税返还款及其他	31,128,005.11	32,428,005.11
应收出口退税款	3,267,926.85	
往来款	9,090,247.29	5,985,776.56
合计	43,486,179.25	38,413,781.67

(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
平顶山市财政局	所得税返还款	29,449,734.11	5年以上	67.72	23,559,787.29
	其他款项	1,678,271.00	3-4年	3.86	419,567.75
应收出口退税	出口退税款	3,267,926.85	1年以内	7.51	65,358.54
平顶山市火车站	预付运费	475,736.61	1年以内	1.09	9,514.73
上海外高桥保税区海关	往来欠款	331,721.90	5年以上	0.76	265,377.52
北京新纶公司	5年以上预付材料款转入	267,585.20	5年以上	0.62	214,068.16
合计	/	35,470,975.67	/	81.56	24,533,673.99

(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	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、
------	--------	------	------	----------

	名称			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、负债的金额:

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	144,339,491.55		144,339,491.55	119,370,927.21		119,370,927.21
在产品	196,834,945.90		196,834,945.90	231,744,958.40		231,744,958.40
库存商品	438,396,573.14		438,396,573.14	319,990,634.62		319,990,634.62
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						
委托加工物资	2,158,838.29		2,158,838.29	2,037,141.50		2,037,141.50
包装物	3,985,111.16		3,985,111.16	3,204,420.81		3,204,420.81
低值易耗品	781,005.57		781,005.57			
合计	786,495,965.61		786,495,965.61	676,348,082.54		676,348,082.54

(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	其他	

				销		
原材料						
在产品						
库存商品						
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						

(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	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
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
待抵扣进项税额	91,664,848.25	96,929,139.99
预交企业所得税	11,914,657.89	10,257,482.62
合计	103,579,506.14	107,186,622.61

其他说明

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						
合计						

(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		

合计									/	

(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			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
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	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		

			资 损 益						
一、合 营企业									
小计									
二、联 营企业									
博列麦 神马气 囊丝贸 易（上 海）有 限公司	5,678,587.65		3,514,536.61						9,193,124.26
河南神 马尼龙 化工有 限责任 公司	1,168,916,381.00		67,432,411.52		2,324,337.27				1,238,673,129.79
中国平 煤神马 集团财 务有限 责任公 司	143,843,561.21		8,836,979.09				2,800,000.00		149,880,540.30
平顶山 市神马 万里化 工股份 有限公 司	85,513,493.22		11,542,865.14				7,687,887.50		89,368,470.86
小计	1,403,952,023.08		91,326,792.36		2,324,337.27		10,487,887.50		1,487,115,265.21
合计	1,403,952,023.08		91,326,792.36		2,324,337.27		10,487,887.50		1,487,115,265.21

其他说明

本期将工程塑料纳入合并财务报表范围，平顶山市神马万里化工股份有限公司为工程塑料投资的联营企业。

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	1,612,289.52			1,612,289.52
1. 期初余额	1,612,289.52			1,612,289.52
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	1,612,289.52			1,612,289.52
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,612,289.52			1,612,289.52
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	869,829.48			869,829.48
2. 本期增加金额	11,388.20			11,388.20
(1) 计提或摊销	11,388.20			11,388.20
3. 本期减少金额	881,217.68			881,217.68
(1) 处置				
(2) 其他转出	881,217.68			881,217.68
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	742,460.04			742,460.04

(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

注：因工程塑料公司市区内老厂区拟进行拆迁，原用于对外出租的房屋将不再出租，因此从投资性房地产转回至固定资产

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	887,631,629.13	4,105,302,513.22	22,664,503.26	1,464,554.54	5,017,063,200.15
2. 本期增加金额	35,636,633.03	92,387,140.06	1,654,080.72	73,558.98	129,751,412.79
(1) 购置	103,520.00	20,913,388.13	1,531,003.80	73,558.98	22,621,470.91
(2) 在建工程转入	33,920,823.51	71,473,751.93	123,076.92		105,517,652.36
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	1,612,289.52				1,612,289.52
3. 本期减少金额	679,973.37	44,850,286.66	437,555.00	47,442.00	46,015,257.03
(1) 处置或报废	679,973.37	44,562,965.66	437,555.00	1,805.00	45,682,299.03
(2) 处置子公司		287,321.00		45,637.00	332,958.00

减少					
4. 期末余额	922,588,288.79	4,152,839,366.62	23,881,028.98	1,490,671.52	5,100,799,355.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	189,388,654.79	2,428,745,011.34	12,164,157.09	872,321.81	2,631,170,145.03
2. 本期增加金额	25,884,227.34	168,732,933.47	1,651,544.62	131,856.15	196,400,561.58
(1) 计提	25,003,009.66	168,732,933.47	1,651,544.62	131,856.15	195,519,343.90
(2) 投资性房地产转入	881,217.68				881,217.68
3. 本期减少金额	314,794.54	42,758,616.54	207,908.16	37,129.65	43,318,448.89
(1) 处置或报废	314,794.54	42,671,989.18	207,908.16	1,361.47	43,196,053.35
(2) 处置子公司减少		86,627.36		35,768.18	122,395.54
4. 期末余额	214,958,087.59	2,554,719,328.27	13,607,793.55	967,048.31	2,784,252,257.72
三、减值准备					
1. 期初余额		1,679,812.80			1,679,812.80
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,679,812.80			1,679,812.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	707,630,201.20	1,596,440,225.55	10,273,235.43	523,623.21	2,314,867,285.39

2. 期初 账面价值	698,242,974.34	1,674,877,689.08	10,500,346.17	592,232.73	2,384,213,242.32
---------------	----------------	------------------	---------------	------------	------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	44,872,730.04	17,033,889.53		27,838,840.51	
机器设备	139,078,825.16	83,671,193.27		55,407,631.89	
运输设备	84,000.00	55,440.00		28,560.00	
合计	184,035,555.20	100,760,522.80		83,275,032.40	

(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

其他说明：

说明：根据平顶山市政府第 71 次常务会议要求，本公司涤纶丝厂和工程塑料公司老厂区拟实施“退城进园”，拟将厂区内房屋构筑物等资产拆除并搬迁，拟拆迁固定资产包括房屋构筑物和机器设备，退城进园拆迁工作完成后，市政府安排专项资金用于支持企业搬迁改造、规模扩大、产业升级，但支持金额尚未确定，因此，上述固定资产暂时闲置，并按照正常折旧年限继续计提折旧，期末上述固定资产暂按账面价值反映，详细情况如暂时闲置的固定资产情况表。

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
本公司房屋及建筑物	152,596,459.20	正在办理中
博列麦房屋建筑物	67,128,618.41	正在办理中
帘子布发展房屋建筑物	186,360,263.43	新建成投产，竣工决算尚未完成

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
重点节能技改项目	22,108,112.55		22,108,112.55	21,777,138.55		21,777,138.55
1万吨锦纶66中低旦工业丝技改项目-填平补齐	9,037,038.10		9,037,038.10	8,539,868.29		8,539,868.29
20000吨锦纶66高性能浸胶帘子布项目	108,949,365.85		108,949,365.85	20,100,422.41		20,100,422.41
东厂区退城进园搬迁改造	98,451,513.68		98,451,513.68			
己内酰胺项目				12,676,622.19		12,676,622.19
湛华棚户区项目	54,574,230.00		54,574,230.00	45,876,580.00		45,876,580.00
新建工业丝仓库				7,333,700.00		7,333,700.00
地毯丝增产技改				14,166,615.70		14,166,615.70
5000吨锦纶66安全气囊丝项目						
2000吨锦纶66安全气囊丝项目	62,486.00		62,486.00			

装备升级项目	17,063,557.25		17,063,557.25		
工业丝多头熔体一步纺项目	10,640,941.94		10,640,941.94		
工程塑料棚改造项目	157,115,185.95		157,115,185.95	117,332,101.75	117,332,101.75
江苏海安新增仓库				813,408.00	813,408.00
福建泉州二氧化钛添加剂改造					
江苏海安一万吨填平补齐项目				52,340,293.05	52,340,293.05
江苏海安三万吨填平补齐项目	3,212,480.06		3,212,480.06	1,380,088.56	1,380,088.56
江苏海安煤炉技改 350 万大卡成套锅炉				921,247.86	921,247.86
色选机系统	848,089.35		848,089.35	363,971.74	363,971.74
其他项目	2,400,255.10		2,400,255.10	422,824.01	422,824.01
合计	484,463,255.83		484,463,255.83	304,044,882.11	304,044,882.11

(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
重点节能技改项目	2,456.00	21,777,138.55	330,974.00			22,108,112.55	90.02	在建				自筹

2014 年年度报告

1万吨锦纶66中低旦工业丝技改项目-填平补齐	5,000.00	8,539,868.29	497,169.81			9,037,038.1	18.07	在建					自筹
20000吨锦纶66高性能浸胶帘子布项目	98,617.00	20,100,422.41	88,848,943.44			108,949,365.85	90.47	在建	3,943,306.00	3,943,306.00	6.00%		自筹、借款
东厂区退城进园搬迁改造	56,180.00		98,451,513.68			98,451,513.68	16.43	在建	3,293,546.20	3,293,546.20	6.00%		自筹、借款
己内酰胺项目	4,500.00	12,676,622.19	4,944,860.70		17,621,482.89		39.16	转让					自筹
湛华棚户区项目	7,320.38	45,876,580.00	8,697,650.00			54,574,230.00	74.55	在建					自筹
新建工业丝仓库	1,030.00	7,333,700.00	2,424,699.00	9,758,399.00			94.74	完工					自筹
地毯丝增产技改	2,000.00	14,166,615.70	90,461.01	14,257,076.71			71.29	完工					自筹
5000吨锦纶66安全气囊丝项目	18,520.58		18,780,545.01	18,780,545.01			100	完工					自筹
2000吨锦纶66安全气囊丝项目	390.00		62,486.00			62,486.00	1.6	在建					自筹
装备升级项目	20,600.00		17,063,557.25			17,063,557.25	8.28	在建					自筹

工业丝 多头熔 体一步 纺项目	1,200.00		10,640,941.94			10,640,941.94	88.67	在建					自筹
工程塑 料棚改 项目		117,332,101.75	39,783,084.20			157,115,185.95		在建					自筹
江苏海 安新增 仓库	230.00	813,408.00	1,378,720.00	2,192,128.00			95.31	完工					自筹
福建泉 州二氧 化钛添 加剂改 造	263.00		2,057,625.53	2,057,625.53			78.24	完工					自筹
江苏海 安一万 吨填平 补齐项 目	5,795.23	52,340,293.05	4,812,167.88	57,152,460.93			111.9	完工	2,297,001.52				自筹、借款
江苏海 安三万 吨填平 补齐项 目	300.00	1,380,088.56	1,832,391.50			3,212,480.06	107.08	在建					自筹
江苏海 安煤炉 技改350 万大卡 成套锅 炉	131.00	921,247.86	69,000.00	990,247.86			75.89	完工					自筹
色选机 系统	128.00	363,971.74	484,117.61			848,089.35	66.26	在建					自筹
其他项 目		422,824.01	2,362,600.41	329,169.32	56,000.00	2,400,255.10		在建					自筹
合计	224,661.19	304,044,882.11	303,613,508.97	105,517,652.36	17,677,482.89	484,463,255.83	/	/	9,533,853.72	7,236,852.20	/	/	

(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

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

期末在建工程中湛华棚户户区项目、工程塑料公司棚改项目为公司代建项目，期末代收的资金余额详见本附注五、26。本期已内酰胺项目其他减少系对外转让

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5,982.91	1,540,858.31
专用设备	135,675.22	124,564.11
合计	141,658.13	1,665,422.42

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
机器设备	1,808,679.72	458,629.63
合计	1,808,679.72	458,629.63

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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

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		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	180,243,876.38		958,254.43	1,548,964.92	182,751,095.73
2. 本期增加 金额	23,050,456.00				23,050,456.00
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
(4) 股东投 入	23,050,456.00				23,050,456.00
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	203,294,332.38		958,254.43	1,548,964.92	205,801,551.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	25,514,521.55		440,977.63	1,229,476.08	27,184,975.26
2. 本期增加 金额	4,273,652.54		144,434.88	79,865.24	4,497,952.66
(1) 计提	4,273,652.54		144,434.88	79,865.24	4,497,952.66
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,788,174.09		585,412.51	1,309,341.32	31,682,927.92
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	173,506,158.29		372,841.92	239,623.60	174,118,623.81
2. 期初账面	154,729,354.83		517,276.80	319,488.84	155,566,120.47

价值					
----	--	--	--	--	--

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
本公司土地使用权	16,134,773.93	正在办理中
合计	16,134,773.93	

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		
高强度丝项目		1,036,350.42						1,036,350.42
新骨架项目		2,784,538.80						2,784,538.80
橡胶基国产芳纶II复合材料成型关键技术研究		1,736,571.38						1,736,571.38
尼龙66工业丝及浸胶布生产技术升级研究项目		5,351,372.61						5,351,372.61
合计		10,908,833.21						10,908,833.21

其他说明

注：本公司的开发项目通过技术可行性及经济可行性研究后，判断进入实质性开发阶段作为资本化的时点，各开发项目按照实际研发进度正常执行。

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		
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	5,788,652.72	1,033,154.57	5,689,535.30	1,061,006.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	17,768,924.17	3,248,355.98	48,563,651.52	8,196,707.35
应付工资	420,000.00	63,000.00	3,365,166.64	465,000.00
累计折旧	103,852.54	15,577.90	128,263.24	19,239.50
合计	24,081,429.43	4,360,088.45	57,746,616.70	9,741,952.93

(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	14,656,545.04	14,238,461.76
可抵扣亏损	230,996,466.65	221,074,764.35
合计	245,653,011.69	235,313,226.11

(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
2017 年	105,532,219.85	105,532,219.85	
2018 年	778,766,837.56	778,766,837.56	
2019 年	39,686,809.19		
合计	923,985,866.60	884,299,057.41	/

其他说明：

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要为本公司的资产减值准备、可抵扣亏损，因神马股份本部 2013 年度处置氯碱发展股权导致亏损额较大，未来期间是否能够产生足够的用来抵

扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额不能确定，未确认相关的递延所得税资产，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为本公司累计亏损。

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
预付设备款	12,632,483.67	13,430,882.09
预付工程款	62,917,819.79	24,277,460.29
合计	75,550,303.46	37,708,342.38

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	331,680,000.00	324,870,000.00
抵押借款	33,800,000.00	33,800,000.00
保证借款	52,500,000.00	52,500,000.00
信用借款	1,798,570,000.00	2,580,210,865.44
合计	2,216,550,000.00	2,991,380,865.44

短期借款分类的说明：

期末质押借款含应收票据质押和权利质押，其中：向交通银行河南省分行申请短期借款 4,968 万元，借款合同编号为：P141003401，为应收票据质押；向郑州银行股份有限公司营业部申请短期借款 28,200 万元，借款合同编号分别为：郑银流借字第 01120140010090762，以本公司的 3 亿元定期存单质押，详见九、2（4）；

抵押情况为：①子公司中平神马江苏新材料科技有限公司以苏海国用（2010）第 555 号、556 号土地使用权，土地面积 48539.57 平方米，以厂房、办公楼，仓库等房产，房产证号为海安房权证海安镇字第 2010005614 号，房产面积 10372.38 平方米，抵押给中国工商银行股份有限公司海安支行，取得短期借款 1580 万元；②子公司中平神马（福建）科技发展有限公司以公司土地使用权泉港国用（2011）第 0046 号，土地面积 2993.00 平方米，以车间、仓库等房产，房产证号泉房权证泉港字第 011657、011658、011659、011660、011661 号，房产面积 14930.63 平方米，抵押给中国工商银行股份有限公司泉州泉港支行，取得短期借款 1,800 万元。

保证借款明细

贷款单位	借款金额	担保人
中平神马（福建）科技发展有限公司	11,000,000.00	平顶山神马工程塑料有限责任公司

中平神马江苏新材料科技有限公司	24,200,000.00	河南神马尼龙化工有限责任公司
中平神马江苏新材料科技有限公司	17,300,000.00	江苏文凤化纤集团有限公司
合计	52,500,000.00	

(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

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	1,369,000,000.00	443,000,000.00
银行承兑汇票	427,000,000.00	233,413,142.75
合计	1,796,000,000.00	676,413,142.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 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
1 年以内	247,417,982.51	218,488,761.20
1-2 年	15,968,752.64	46,403,796.90
2-3 年	5,459,586.30	5,002,271.29
3 年以上	14,481,770.51	12,553,515.64
合计	283,328,091.96	282,448,345.03

(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
河南源泰建筑有限公司	8,881,080.00	主要系公司应付施工单位的工程款，由于工程尚未竣工，合同仍在执行中。
平顶山神马地毯丝有限公司	10,569,814.34	应付材料款尚未结算
合计	19,450,894.34	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	70,258,724.75	70,066,562.93
1-2 年	1,176,563.28	734,821.43
2-3 年	489,479.08	447,172.37
3 年以上	498,018.65	222,947.06
合计	72,422,785.76	71,471,503.79

(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	29,248,763.55	468,590,828.90	465,939,901.55	31,899,690.90
二、离职后福利-设定提存计划	9,639,401.42	67,861,650.54	60,848,933.21	16,652,118.75
三、辞退福利		138,752.00	138,752.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,888,164.97	536,591,231.44	526,927,586.76	48,551,809.65

(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	3,500,000.00	343,724,016.14	346,804,016.14	420,000.00
二、职工福利费		48,139,047.15	48,139,047.15	
三、社会保险费	5,123,818.60	26,321,838.05	25,600,892.72	5,844,763.93
其中: 医疗保险费	4,949,365.06	25,833,236.61	25,112,291.28	5,670,310.39
工伤保险费	174,453.54	229,362.60	229,362.60	174,453.54
生育保险费		259,238.84	259,238.84	
四、住房公积金	6,123,759.66	38,476,406.30	36,453,346.84	8,146,819.12
五、工会经费和职工教育经费	14,501,185.29	11,929,521.26	8,942,598.70	17,488,107.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,248,763.55	468,590,828.90	465,939,901.55	31,899,690.90

(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	4,982,110.37	63,841,842.53	59,317,085.00	9,506,867.90
2、失业保险费	4,657,291.05	4,019,808.01	1,531,848.21	7,145,250.85
3、企业年金缴费				
合计	9,639,401.42	67,861,650.54	60,848,933.21	16,652,118.75

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	72,470.84	406,992.02
消费税		
营业税	20,660.50	38,324.67
企业所得税	287,181.20	597,706.27
个人所得税	406,163.44	375,991.40
城市维护建设税	424,384.07	479,598.42
印花税	2,087,016.13	1,700,510.95
土地使用税	2,825,793.08	2,661,115.42
房产税	1,687,874.89	1,507,239.45
教育费附加	181,878.89	204,911.51
地方教育费附加	121,250.58	137,427.46
河道管理费		3,949.41
价格调节基金	512,449.80	
合计	8,627,123.42	8,113,766.98

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		124,489.18
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计		124,489.18

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
1年以内	274,264,312.16	275,355,767.43
1-2年	109,020,934.23	130,373,513.48
2-3年	3,400,279.42	38,502,552.33
3年以上	16,889,201.66	14,119,522.03
合计	403,574,727.47	458,351,355.27

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
工程塑料棚改项目	59,864,544.18	代收代建的住房资金
中国平煤神马集团	44,700,000.00	结算中心借款
合计	104,564,544.18	/

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	150,000,000.00	28,367,560.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	150,000,000.00	28,367,560.00

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款		3,367,560.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	150,000,000.00	28,367,560.00

一年内到期的长期借款中没有属于逾期借款获得展期的款项。

2. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
德国 DEG	2007-7-2	2014-3-15	欧元	浮动			400,000.00	3,367,560.00
国家开发银行河南分行	2013/7/12	2015/4/20	人民币	浮动		25,000,000.00		5,000,000.00
	2013/7/12	2015/10/22	人民币	浮动		25,000,000.00		20,000,000.00
	2012/1/13	2015/1/12	人民币	6.65		100,000,000.00		
合计						150,000,000.00	400,000.00	28,367,560.00

注：国家开发银行河南分行借款中的 5000 万元为下属子公司帘子布发展取得借款，由本公司提供担保；

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
短期应付债券的增减变动		
天然气替代油技术拨款	190,424.93	190,424.93
生活污水处理系统及清洁生产拨款	18,714.29	18,714.29
生产废水深度治理改造及中水回用工程拨款	71,428.57	71,428.57
1 万吨 66 中低旦丝工业丝项目拨款	964,285.71	964,285.71
合计	1,244,853.50	1,244,853.50

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：

其他流动负债说明：以上项目为公司计入“递延收益”科目的与资产相关的政府补助，应在下期转入利润表金额。

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	325,000,000.00	325,000,000.00
信用借款	4,900,000.00	105,880,000.00
合计	329,900,000.00	430,880,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
平顶山市财政局	2004/12/22		人民币			4,900,000.00		5,880,000.00
国家开发银行河南省分行	2013/7/12	2021/7/11	人民币	浮动		325,000,000.00		325,000,000.00
合计						329,900,000.00		330,880,000.00

平顶山市财政局款项为 2004 年拨付的用于公司 6,000 吨高模低缩项目的国债转贷资金；国家开发银行河南省分行借款 3.25 亿元为下属子公司帘子布发展取得借款，由本公司提供连带责任保证，担保额度为 4 亿元，担保合同编号：B1341100096。

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	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	22,266,898.51		1,294,853.50	20,972,045.01	与资产相关

合计	22,266,898.51		1,294,853.50	20,972,045.01	/
----	---------------	--	--------------	---------------	---

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
生活污水处理系统及清洁生产拨款	13,749.98		13,749.98			与资产相关
废水治理拨款	982,142.86				982,142.86	与资产相关
天然气替代油技术拨款	1,571,005.65		190,424.93		1,380,580.72	与资产相关
纺丝油烟废气和己二胺废气治理专项拨款	2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关
1万吨66中低旦丝工业丝项目拨款	10,607,142.87		964,285.71		9,642,857.16	与资产相关
生产废水深度治理改造及中水回用工程拨款	5,642,857.15		76,392.88		5,566,464.27	与资产相关
财政拨付的财政环保资金	750,000.00		50,000.00		700,000.00	与资产相关
合计	22,266,898.51		1,294,853.50		20,972,045.01	/

其他说明：

注：期末递延收益余额均为公司以前年度收到的与资产相关的政府补助尚未摊销的金额。

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

	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	442,280,000.00						442,280,000.00

其他说明：

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)	1,868,192,357.50		145,611,090.28	1,722,581,267.22
其他资本公积	71,503,565.91	2,324,337.27		73,827,903.18
合计	1,939,695,923.41	2,324,337.27	145,611,090.28	1,796,409,170.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数是根据联营企业尼龙化工净资产中其他权益变动按照持股比例计算的金额；

本期减少数是由于本期同一控制下企业合并方式合并工程塑料财务报表，调整上年同期数时将合并单位净资产按照持股比例计算享有的部分计入资本公积后在本期冲回的金额 112,479,532.63 元、2014 年 1-10 月还原工程塑料盈余公积和未分配利润冲减资本公积的金额 19,678,637.45 元、对工程塑料长期股权投资的初始入账价值与支付对价之间的差额冲减资本公积的金额 13,452,920.20 元，上述合计导致资本公积减少金额 145,611,090.28 元。

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				
合计				

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	238,231,017.79			238,231,017.79
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	238,231,017.79			238,231,017.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-217,277,550.18	-236,959,061.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,880,868.89	-8,167,441.67
调整后期初未分配利润	-215,396,681.29	-245,126,503.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,530,695.31	30,943,222.95
减：提取法定盈余公积		1,213,401.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-154,865,985.98	-215,396,681.29

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 1,880,868.89 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	5,976,166,061.57	5,471,392,454.19	6,716,808,437.14	6,267,812,859.75
其他业务	8,909,977,486.09	8,731,097,676.61	10,731,299,858.98	10,585,178,262.49
合计	14,886,143,547.66	14,202,490,130.80	17,448,108,296.12	16,852,991,122.24

1. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤织造	3,604,045,345.68	3,243,147,344.28	2,735,216,878.40	2,477,331,006.27
氯碱化工			1,364,212,731.80	1,304,776,296.44
热电			4,439,998.42	3,504,168.91
尼龙化工	2,372,120,715.89	2,228,245,109.91	2,597,038,611.95	2,475,353,304.95
其他			15,900,216.57	6,848,083.18
合计	5,976,166,061.57	5,471,392,454.19	6,716,808,437.14	6,267,812,859.75

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
帘子布	1,920,388,091.51	1,750,976,527.06	1,437,744,540.46	1,328,459,598.62
工业丝	1,683,657,254.17	1,492,170,817.22	1,297,472,337.94	1,148,871,407.65
树脂粉			823,059,612.44	869,949,804.59
烧碱			306,236,207.68	174,950,219.12
液氯			14,035,459.13	65,351,115.83
盐酸			1,559,624.51	7,699,946.41
电力			406,038.12	346,625.91
热力			4,033,960.30	3,157,543.00
盐水			15,900,216.57	6,848,083.18
氢气			2,945,467.69	2,910,816.46
高聚合度聚氯乙烯			85,185,994.27	82,322,896.18
氢氧化钾			130,539,314.45	100,921,338.17
尼龙66切片	2,372,120,715.89	2,228,245,109.91	2,283,779,675.58	2,161,793,269.81
尼龙66盐			313,258,936.37	313,560,035.14
其他			651,051.63	670,159.68
合计	5,976,166,061.57	5,471,392,454.19	6,716,808,437.14	6,267,812,859.75

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,381,045,190.98	4,020,845,192.92	5,060,819,817.99	4,723,805,823.43
国外	1,595,120,870.59	1,450,547,261.27	1,655,988,619.15	1,544,007,036.32
合计	5,976,166,061.57	5,471,392,454.19	6,716,808,437.14	6,267,812,859.75

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海天脊实业有限公司	1,359,807,692.36	9.13
平顶山市国喜化工有限公司	1,234,962,239.43	8.30

舞钢市德悦物资有限责任公司	914,929,528.77	6.15
舞钢市德悦物资有限责任公司	753,197,127.90	5.06
平顶山市宏图化工有限公司	563,205,127.92	3.78
合计	4,826,101,716.38	32.42

营业收入和营业成本的说明：由于本期同一控制下企业合并收购工程塑料股权将其 2013、2014 年度数据纳入本期合并财务报表范围。

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	309,383.95	788,010.28
城市维护建设税	11,500,203.88	8,856,499.85
教育费附加	4,957,981.55	3,807,159.63
资源税		2,331,873.76
地方教育费附加	3,305,380.55	2,516,849.99
其他	6,091.62	10,514.76
合计	20,079,041.55	18,310,908.27

其他说明：

由于本期同一控制下企业合并收购工程塑料股权将其 2013、2014 年度数据纳入本期合并财务报表范围。

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
运输装卸费	68,769,475.00	68,393,426.77
职工薪酬	15,983,350.32	15,740,606.51
销售服务及代理费	14,955,911.19	11,808,484.02
会议及差旅费	4,422,379.26	3,964,652.32
广告宣传费	807,094.53	228,704.33
办公及修理费	2,327,819.13	2,579,898.99
材料及低值易耗品	3,452,679.27	3,399,472.54
其他	4,385,049.45	4,960,242.78
合计	115,103,758.15	111,075,488.26

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	131,451,170.19	125,521,876.95
修理费	19,096,793.94	26,050,495.10
税费	31,636,033.55	26,891,641.66
折旧摊销	10,208,120.44	14,827,615.90
业务招待费	12,563,461.58	16,708,387.26
材料及低值易耗品	2,963,636.85	4,700,617.07
办公费	3,297,253.52	4,156,590.72
绿化排污费	1,166,461.15	1,471,471.43
水电费	1,296,066.06	2,304,641.38
研究开发费	49,999,513.19	19,755,564.03
安全及警卫消防费	1,024,626.73	931,335.31
会议差旅费	7,291,613.22	10,029,426.91
保险费	523,988.05	1,126,376.92
咨询费	3,441,178.91	4,781,653.59
租赁及运输费	2,311,168.12	2,776,030.85
长期停工费用	10,798,727.47	11,656,163.22
其他	21,798,139.58	21,964,730.43
合计	310,867,952.55	295,654,618.73

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	222,733,947.44	229,211,026.15
利息收入	-25,579,102.72	-73,199,820.90
汇兑损失	17,081,318.75	8,964,386.93
汇兑收益		
银行手续费及其他	22,012,482.06	24,805,988.22
合计	236,248,645.53	189,781,580.40

其他说明：

本期利息收入减少的主要原因是由于 2013 年度处置氯碱发展股权后将以前年度合并抵消的对氯碱发展利息收入在合并报表中作为已实现的利息收入转回至财务费用-利息收入，以及本期相较于 2013 年度收取的非金融企业资金占用费减少导致。

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	1,858,704.81	-7,400,171.30
二、存货跌价损失		1,287,789.65
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,858,704.81	-6,112,381.65

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	91,326,792.36	82,970,258.96

处置长期股权投资产生的投资收益	-302,143.63	8,177,720.90
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	91,024,648.73	91,147,979.86

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益-302,143.63 元为工程塑料处置深圳市神马化工有限公司股权形成。

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	286,495.37	201,394.75	286,495.37
其中：固定资产处置利得	286,495.37	201,394.75	286,495.37
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	1,640,853.50	1,972,853.50	1,640,853.50
其他	1,394,580.12	9,647,541.29	1,394,580.12
合计	3,321,928.99	11,821,789.54	3,321,928.99

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
全国优秀质量管理小组奖		100,000.00	与收益相关
国产芳纶复合材料制备及关键技术拨款	100,000.00	240,000.00	与收益相关
环保专项资金		260,000.00	与收益相关
研发奖励		28,000.00	与收益相关
科研经费		100,000.00	与收益相关
财政局高新技术产业 化专业专项补助	150,000.00		与收益相关
财政局专项资金转工 业奖励	36,000.00		与收益相关
环保局清洁生产补助 资金	30,000.00		与收益相关
先进工作奖励资金	30,000.00		与收益相关
其他	1,294,853.50	1,244,853.50	与资产相关,由递延收益 转入
合计	1,640,853.50	1,972,853.50	/

其他说明：

本公司收到财政拨款入专项资金 150,000.00 元、环保局清洁生产补助资金 30,000 元、先进工作奖励资金 30,000 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入营业外收入。

本年度，公司收到国产芳纶复合材料制备及关键技术拨款 100,000.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入营业外收入。

本公司下属子公司帘子布发展收到财政局专项资金转工业奖励款 36,000 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入营业外收入。

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	157,578.74	1,060,931.61	157,578.74
其中：固定资产处置 损失	157,578.74	1,060,931.61	157,578.74
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		3,500.00	
盘亏损失			
罚款及赔偿金	4,946.30	796,531.76	4,946.30
其他	1,036,463.59	276,164.92	1,036,463.59
合计	1,198,988.63	2,137,128.29	1,198,988.63

其他说明：

——

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	1,187,105.95	2,871,772.45
递延所得税费用	5,360,050.91	43,783,271.31
合计	6,547,156.86	46,655,043.76

(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	92,642,903.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,160,725.85
子公司适用不同税率的影响	-4,442,049.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,853,183.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,605,620.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,536,019.47
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	9,922,736.89
其他纳税调整减少影响	-25,670,725.18
本期确认递延所得税费用影响	5,360,050.91
所得税费用	6,547,156.86

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
安全抵押金等	3,664,498.00	6,377,199.03
社保中心、公积金返还款等	74,899.80	3,090,431.08
利息收入	9,684,102.72	15,850,440.37
政府补贴	346,000.00	10,188,000.00
代收款项	4,239,659.80	6,753,503.80
保险赔款	33,151.30	5,000.00
集团及其他往来款项	253,368,627.37	413,240,789.27
其他	1,823,159.63	205,478.16
合计	273,234,098.62	455,710,841.71

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
管理费用	46,787,769.42	58,519,035.62
销售费用	27,581,655.50	18,752,822.03
备用金	736,800.00	1,115,487.09
代收代付水电费、社保返还款、押金等	6,739,113.11	3,359,376.87
营业外支出	686,194.89	423,494.01
集团结算中心转款及其他往来款项	38,718,779.06	480,702,430.15
其他	12,240,978.03	651,815.89
合计	133,491,290.01	563,524,461.66

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
退回预付土地使用费	1,790,000.00	
合计	1,790,000.00	

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
处置氯碱发展后减少氯碱发展6月底现金等价物与收回转让价款的净额		31,081,863.10
合计		31,081,863.10

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
保证金收回	230,970,443.49	701,926,937.12
合计	230,970,443.49	701,926,937.12

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
支付保证金	413,461,485.17	666,675,175.37
信用证开证费用及其他融资费用		9,004,825.38
偿还集团结算中心借款	21,410,000.00	
合计	434,871,485.17	675,680,000.75

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,095,746.50	40,584,557.22
加：资产减值准备	1,858,704.81	-6,112,381.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,530,732.10	244,619,023.35
无形资产摊销	4,497,952.66	4,465,735.46
长期待摊费用摊销		171,528.99
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）	-128,916.63	530,381.81
固定资产报废损失（收益以“-”号		329,155.05

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	228,025,961.32	242,225,578.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-91,024,648.73	-91,147,979.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,360,050.91	43,783,271.31
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)	-114,817,562.29	-311,424,037.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,373,229.82	75,041,182.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,051,205,492.70	-102,477,994.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,359,230,283.53	140,588,020.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	492,526,647.43	581,178,643.14
减: 现金的期初余额	581,178,643.14	441,709,514.14
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	-88,651,995.71	139,469,129.00

(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	173,606,484.87
其中: 平顶山神马工程塑料有限责任公司	173,606,484.87
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	51,656,171.33
其中: 平顶山神马工程塑料有限责任公司	51,656,171.33
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	121,950,313.54

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	2,555,996.21
其中：深圳市神马化工有限公司	2,555,996.21
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,543,343.06
其中：深圳市神马化工有限公司	1,543,343.06
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	1,012,653.15

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	492,526,647.43	581,178,643.14
其中：库存现金	4,440.95	11,657.29
可随时用于支付的银行存款	492,514,565.84	581,158,764.03
可随时用于支付的其他货币资金	7,640.64	8,221.82
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	492,526,647.43	581,178,643.14
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：

注：现金流量表及其补充资料中的“现金及现金等价物”中不含使用受到限制超过3个月的款项，所以货币资金期末金额与现金流量表及其补充资料中“期末现金及现金等价物”金额存在差异，差异内容即期末公司定期存款3亿元和其他货币资金中的超过3个月到期的保证金167,940,896.24元。

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：

1. 公司2013年度处置所持有的下属子公司氯碱发展99.81%股权于2013年6月30日完成交割，并于2013年7月1日以后不再将其纳入合并财务报表范围，因此，2013年底编制合并财务报表中不含氯碱发展资产、负债，仅合并其2013年1-6月所实现的损益及现金流量，公司编制2013年度合并财务报表时将氯碱发展2013年6月30日氯碱发展财务报表中的资本公积、专项储备、未分配利润由本公司享有的部分以及氯碱发展财务报表中的少数股东权益列示在所有者权益变动表“（二）所有者投入和减少资本中的

4. 其他”。
2. 2013 年度合并所有者权益变动表中的期初数较 2013 年度审计报告原披露数字变动的原因为：①资本公积变动原因是工程塑料合并报表期初净资产中归属于神马股份的比例按照会计准则抵消时计入资本公积-资本溢价，同时，同一控制下企业合并将工程塑料期初盈余公积和未分配利润予以还原冲减资本公积-资本溢价；②盈余公积和未分配利润变动原因是还原工程塑料期初盈余公积和未分配利润导致；③少数股东权益变动原因是工程塑料合并期初净资产中归属于工程塑料少数股东的部分、以及工程塑料合并报表中原少数股东权益金额；
 3. 2014 年度合并所有者权益变动表中的资本公积本期增减变动原因是神马股份收购工程塑料股权初始入账时由于支付对价大于工程塑料账面净资产中由本公司享有的份额部分冲减资本公积-资本溢价金额、合并日以前工程塑料 2014 年 1-10 月新增的未分配利润中从合并报表资本公积-资本溢价中予以还原的金额、2013 年权益变动表中抵消时计入资本公积的工程塑料账面净资产中归属于本公司享有的部分在本期冲回，详见：附注五、34。
 4. 2014 年度合并所有者权益变动表中的期初数较 2013 年度审计报告原披露数字变动的原因为按照同一控制下的企业合并收购工程塑料时调整金额。

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	300,000,000.00	定期存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他货币资金	167,940,896.24	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
固定资产	25,627,692.91	用于江苏新材料、福建神马抵押借款
无形资产	27,544,720.73	用于江苏新材料、福建神马抵押借款
合计	521,113,309.88	/

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	25,992,366.03	6.1190	159,047,287.74
欧元	928,910.17	7.4556	6,925,582.65
港币			
瑞士法郎	688.76	6.2715	4,319.56
英镑	7.45	9.5437	71.10
应收账款			
其中: 美元	33,385,197.52	6.1190	204,284,023.62
欧元	5,873,505.30	7.4556	43,790,506.11
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			
应付账款			
其中: 欧元	1,719,276.25	7.4556	12,818,236.00
其他应付款			
其中: 欧元	1,137,324.53	7.4556	8,479,437.00

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：

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		
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
工程塑料	51.00%	受同一集团控制	2014年10月31日	协议约定	4,321,337,263.79	42,525,689.19	4,104,288,000.93	17,703,006.14

其他说明:

2. 合并成本

合并成本	173,606,484.87
--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：	972,603,849.34	891,027,964.59
货币资金	58,256,171.33	40,640,368.72
应收款项	83,235,962.81	60,193,566.74
存货	199,434,844.32	187,510,002.37
固定资产	330,066,349.71	300,096,260.73
无形资产	50,440,050.12	28,501,903.66
其他流动资产		6,689,609.84
长期股权投资	83,406,400.72	85,513,493.22
在建工程	165,621,070.15	173,573,934.97
递延所得税资产	2,018,412.20	7,152,859.79
其他长期资产	124,587.98	1,155,964.55
负债：	649,960,233.11	633,073,937.55
借款	166,300,000.00	166,300,000.00
应付款项	482,910,233.11	466,023,937.55
递延收益	750,000.00	750,000.00
净资产	322,643,616.23	257,954,027.04
减：少数股东权益	41,341,472.93	37,402,028.82
取得的净资产	281,302,143.30	220,551,998.22

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市神马化工有限公司	2,555,996.21	100.00%	出售	2014年8月31日	协议约定	-302,143.63						

其他说明:

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

(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

i. 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市湛河区南环路东段	化学纤维制造	51.00		设立
平顶山神马帘子布发展有限公司	河南省平顶山市	叶县龚店乡平顶山化工产业集聚区沙河三路南	化学纤维制造	100.00		设立
平顶山神马工程塑料有限责任公司(合并)	河南省平顶山市	平顶山市建设路东段(棉纺厂西侧)	尼龙66切片	51.00		同一控制下企业合并
中平神马江苏新材料科技有限公司	江苏省海安县	江苏海安县海安镇长江西路115号	尼龙66切片		60.00	同一控制下企业合并,三级子公司
中平神马(福建)科技发展有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市泉港普安开发区(驿峰路南侧)	尼龙66切片		60.00	同一控制下企业合并,三级子公司
河南神马华威塑胶工程有限公司	河南省平顶山市	平顶山市卫东区北环路与山顶公园路交叉口东北角	尼龙66切片		69.99	同一控制下企业合并,三级子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	49.00	477,247.72		64,346,252.92
平顶山神马工程塑料有限责任公司(合并)	49.00	21,471,517.88		156,442,488.88
中平神马江苏新材料科技有限公司	40.00	1,933,698.09		26,326,364.52
中平神马(福建)科技发展有限公司	40.00	866,586.75		8,690,640.34
河南神马华威塑胶工程有限公司	30.01	816,000.75		6,001,309.55

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
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	151,418,784.67	341,476,798.62	492,895,583.29	361,618,924.81		361,618,924.81	114,467,857.79	342,110,574.51	456,578,432.30	393,295,748.76		393,295,748.76
平顶山神马工程塑料有限责任公司(合并)	307,140,294.01	639,036,234.29	946,176,528.30	585,193,696.86	700,000.00	585,893,696.86	295,033,547.67	595,994,416.92	891,027,964.59	632,323,937.55	750,000.00	633,073,937.55
中平神马江苏新材料科技有限公司	33,477,336.64	110,235,051.91	143,712,388.55	77,896,477.28		77,896,477.28	33,869,334.79	107,194,515.01	141,063,849.80	80,082,183.74		80,082,183.74
中平神马(福建)科技发展有限公司	31,055,132.07	54,601,700.58	85,656,832.65	63,930,231.77		63,930,231.77	13,909,151.41	55,315,542.24	69,224,693.65	49,664,559.65		49,664,559.65
河南神马华威塑胶工程有限公司	24,337,043.02	7,871,767.41	32,208,810.43	12,208,527.73		12,208,527.73	19,145,991.47	8,336,351.86	27,482,343.33	10,201,508.04		10,201,508.04

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
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	340,593,018.44	973,974.94	973,974.94	33,223,721.82	226,072,590.78	7,723,749.72	7,723,749.72	65,902,664.27
平顶山神马工程塑料有限责任公司(合并)	4,948,922,404.83	47,434,904.40	47,434,904.40	150,172,899.03	4,104,288,000.93	17,703,006.14	17,703,006.14	66,542,849.91
中平神马江苏新材料科技有限公司	1,813,064,336.79	4,834,245.21	4,834,245.21	4,846,438.11	1,062,120,736.38	-5,190,390.44	-5,190,390.44	12,430,958.25
中平神马(福建)科技发展有限公司	141,100,384.61	2,166,466.88	2,166,466.88	2,554,386.44	98,636,290.67	-6,608,402.59	-6,608,402.59	2,935,417.97
河南神马华威塑胶工程有限公司	132,526,714.14	2,719,447.41	2,719,447.41	2,026,883.95	114,498,904.12	1,134,254.25	1,134,254.25	373,528.66

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

ii. 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：

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

iii. 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	
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	上海	上海外高桥保税区	贸易	49		权益法
河南神马尼龙化工有限责任公司	河南省平顶山市	平顶山市建设路东段开发区	化纤织造	49		权益法

公司						
中国平煤神马集团财务有限责任公司	河南省平顶山市	平顶山市矿工中路 21 号	金融	14		权益法
平顶山市神马万里化工股份有限公司	河南省平顶山市	平顶山市建设路东段开发区内	制造业		33.79	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(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		
	尼龙化工	平煤神马集团财务公司	万里化工	尼龙化工	平煤神马集团财务公司	万里化工
流动资产	194,892.69	522,471.97	88,517.22	125,595.94	570,966.86	85,767.39
非流动资产	366,573.29	1,960.93	9,931.40	243,474.67	1,250.88	9,636.35
资产合计	561,465.98	524,432.90	98,448.62	369,070.61	572,217.74	95,403.74
流动负债	211,478.76	417,375.37	74,434.13	126,804.84	469,472.33	72,530.01
非流动负债	57,776.77			2,731.67		
负债合计	269,255.53	417,375.37	74,434.13	129,536.51	469,472.33	72,530.01
少数股东权益	38,759.11					
归属于母公司股东权益	253,451.34	107,057.53	24,014.49	239,534.10	102,745.41	22,873.73
按持股比例计算的净资产份额	123,735.45	14,988.05	8,115.20	116,759.78	14,384.36	7,729.70
调整事项	131.86		821.65	131.86		821.65
--商誉	131.86		821.65	131.86		821.65
--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	123,867.31	14,988.05	8,936.85	116,891.64	14,384.36	8,551.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	863,042.45	16,772.32	68,284.43	725,374.41	6,355.92	70,323.54
净利润	13,761.72	6,312.13	3,415.77	15,704.44	2,745.40	1,012.26
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额		6,312.13	3,415.77	15,704.44	2,745.40	1,012.26
本年度收到的来自联营企业的股利		280.00	768.79			

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	9,193,124.26	5,678,587.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,514,536.61	2,174,927.60
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,514,536.61	2,174,927.60

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

iv. 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

v. 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：

vi. 其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

(4). 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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(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				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(2). 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

(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 (%)
中国平煤神马集团	平顶山市 矿工中路 21 号院	对煤炭、化工 和矿业的投资 和管理	1,943,209.00	52.95	52.95

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省国资委

其他说明：

(2). 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

(3). 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2

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
河南神马氯碱发展有限责任公司	母公司的控股子公司
河南神马氯碱化工股份有限公司	母公司的控股子公司
平顶山市三和热电有限责任公司	母公司的控股子公司
新乡神马正华化工有限公司	母公司的控股子公司
河南神马盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
平煤神马建工集团有限公司	母公司的控股子公司
平顶山易成新材料有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公	母公司的控股子公司

司	
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	母公司的控股子公司
中平能化集团开封东大化工经贸有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团飞行化工有限公司	母公司的控股子公司
中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司	母公司的控股子公司
信阳中油销售有限公司	母公司的控股子公司
上海神马塑料科技有限公司	母公司的控股子公司
上海神马帘子布有限责任公司	母公司的控股子公司
平顶山市神马材料加工有限责任公司	母公司的控股子公司
平顶山神马化纤织造有限责任公司	母公司的控股子公司
平顶山神马地毯丝有限公司	母公司的控股子公司
河南神马华威塑胶工程有限公司	母公司的控股子公司
中国神马集团平顶山工贸有限责任公司	母公司的控股子公司
平顶山神马鹰材包装有限责任公司	母公司的控股子公司
平顶山天安煤业股份有限公司	母公司的控股子公司
上海神马工程塑料公司	母公司的控股子公司
深圳市神马化工有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团开封兴化精细化工有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司	母公司的控股子公司
中平能化集团天成环保工程有限公司	母公司的控股子公司
中平能化集团天工机械制造有限公司	母公司的控股子公司
平顶山市益平企业总公司	母公司的控股子公司
平顶山煤神实业发展有限公司	母公司的控股子公司
青岛保税区华乐国际贸易公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团汝州电化有限公司	母公司的控股子公司
上海东平贸易公司	母公司的控股子公司
中平能化集团阳光物业有限公司	母公司的控股子公司
平顶山神马大酒店有限公司	母公司的控股子公司
河南中平川仪电气有限公司	母公司的控股子公司
河南兴平工程管理有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	母公司的控股子公司
平顶山三基炭素有限责任公司	母公司的控股子公司
中平能化集团机械制造有限公司	母公司的控股子公司
开封华瑞化工新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
《中国平煤神马报》社有限公司	母公司的控股子公司
平煤神马美国有限公司	母公司的控股子公司
平顶山平煤设计院有限公司	母公司的控股子公司
中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司	母公司的控股子公司

其他说明

报告期同一控制下企业合并收购工程塑料股权，将其 2013 年度、2014 年 1-10 月财务报表纳入合并财务报表范围，因此本公司与工程塑料及其下属子公司之间的关联交易均已抵消处理。

报告期工程塑料处置所持有的下属子公司深圳神马 100%股权于 2014 年 8 月 31 日完成交割，公司于 2014 年 8 月 31 日以后不再将其纳入合并财务报表范围，因此，本公司及下属子公司与深圳神马的交易中：2014 年 8 月 31 日前发生的交易额已全部抵消处理，2014 年 9-12 月发生的交易额作为关联方交易进行披露；深圳神马 2014 年 8 月 31 日前与上述其他关联方清单中的关联方发生的交易额作为报告期本公司的关联交易进行披露，2014 年 9-12 月与上述其他关联方清单中的关联方发生的交易额未纳入本公司合并财务报表范围而不予披露。

(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
河南兴平工程管理有限公司	工程	29.30	46.00
河南中平川仪电气有限公司	设备	288.57	660.88
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	商品		202.11
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	商品	99,397.59	173,164.31
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	代理费	1,263.89	382.64
平顶山天安煤业股份有限公司	商品		2,699.33
平顶山神马鹰材包装有限责任公司	商品	1,018.73	1,536.78
平顶山市益平企业总公司	商品		113.69
中国平煤神马集团	商品及劳务	29.99	197.06
上海神马帘子布有限责任公司	帘子布	6,132.43	7,445.10
平顶山神马化纤织造有限责任公司	商品	6,984.87	7,196.25
平顶山市神马材料加工有限责任公司	材料及加工费	1,701.66	1,940.17
中国平煤神马集团	热、电	23,932.35	33,209.43
河南神马尼龙化工有限责任公司	商品	74,874.61	44,870.34
河南神马尼龙化工有限责任公司	蒸汽、氮气		39.41
中平能化集团天工机械制造有限公司	商品	12.00	12.82
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	商品		8.08
中国平煤神马集团汝州电化有限公司	商品		14,853.61
中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司	商品		278.72

中平能化集团天成环保工程有限公司	商品	67.35	108.68
平煤神马建工集团有限公司	工程	8,124.42	3,319.57
《中国平煤神马报》社有限公司	报刊费	1.85	2.88
平顶山平煤设计院有限公司	工程		9.38
平顶山三基炭素有限责任公司	商品		591.44
河南神马氯碱发展有限责任公司	商品	36.02	14.77
平顶山市三和热电有限责任公司	热、电、水	1,606.46	966.25
中平能化集团机械制造有限公司	材料等	19.78	
关联方采购合计		225,521.87	293,869.70

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
中国平煤神马集团	烧碱、树脂粉		338.47
中国平煤神马集团	电、热等	223.82	53.00
上海神马帘子布有限责任公司	布丝类	58.75	142.91
上海神马帘子布有限责任公司	外购商品		27.09
平顶山市神马材料加工有限责任公司	帘子布、丝	3,822.34	3,862.14
平顶山市神马材料加工有限责任公司	水电费		73.56
平顶山市神马材料加工有限责任公司	外购商品等		144.67
平顶山神马化纤织造有限责任公司	帘子布、丝	5,012.50	5,710.95
平顶山神马化纤织造有限责任公司	水电费		55.76
河南神马尼龙化工有限责任公司	外购商品	52,729.17	107,663.55
河南神马尼龙化工有限责任公司	酸碱		7,404.93
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	外购商品等	15,587.67	11,124.85
深圳市神马化工有限公司	切片	4,268.17	
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	气囊丝	31,948.03	20,978.91
开封华瑞化工新材料股份有限公司	外购商品		74.96
平顶山市益平企业总公司	商品	1.08	16.57

平煤神马美国有限公司	工业丝		1,920.54
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	烧碱、盐酸		490.07
中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司	水电费	11.46	
关联方销售合计		113,662.99	160,082.93

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

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
新乡正华	1,000.00	2013/9/3	2014/9/3	是
新乡正华	3,000.00	2013/6/26	2014/6/25	是
新乡正华	2,000.00	2013/6/28	2014/6/25	是
氯碱发展	11,000.00	2013/1/6	2014/1/5	是
帘子布发展	40,000.00	2013/7/12	2021/7/11	否
帘子布发展	20,000.00	2014/5/13	2015/5/13	否
合计	77,000.00			

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
中国平煤神马集团	15,000.00	2009/1/4	2014/12/31	是
尼龙化工	210.00	2014/2/24	2014/9/26	是
尼龙化工	1,700.00	2014/9/9	2015/6/1	否
尼龙化工	720.00	2014/9/11	2015/6/5	否
合计	17,630.00			

关联担保情况说明

中国平煤神马集团对本公司向进出口银行借款提供的 1.5 亿元担保，由于本期公司提前偿还贷款而予以解除；

根据公司 2013 年 5 月 13 日八届三次董事会决议通过了向新乡正华提供 6,000 万元担保，担保合同编号分别为：《最高额保证合同》（2012）豫银最保字第 1207198、《最高额保证合同》光郑政七支 ZB2012003、《最高额保证合同》1201130100，该笔担保实际发生 6,000 万元，主债务于 2014 年 9 月已经到期偿还；

根据公司 2012 年 12 月 7 日七届二十次董事会决议通过了向下属子公司氯碱发展在在光大银行郑州分行办理的综合授信敞口部分 11000 万元人民币额度提供连带责任担保，期限 12 个月，公司于 2013 年 1 月 6 日与光大银行行政七街支行签订了保证合同，合同编号：光郑政七支 ZB2013002，该笔担保实际发生 1.1 亿元，主债务于 2014 年 1 月已经到期偿还；

根据公司八届四次董事会决议公告，本公司为全资子公司平顶山神马帘子布发展有限公司在国家开发银行河南分行申请的 8 年期 4 亿元人民币项目贷款提供连带责任担保，借款起止日期从 2013 年 7 月 12 日至 2021 年 7 月 11 日止。

根据公司八届八次董事会决议，公司决定与中信银行平顶山分行签署担保协议，为本公司全资子公司平顶山神马帘子布发展有限公司在中信银行平顶山分行申请的 1 年期 2 亿元人民币流动资金贷款提供连带责任担保，详见：关于为公司全资子公司提供担保的公告（公告编号：临 2014-006），截止 2014 年 12 月 31 日累计发生 2 亿元。

本期担保期限为债务履行期限届满之日起两年，上述关联方担保的实际发生明细见本附注九、2 和十、资产负债表日后事项。

(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				
中国平煤神马集团	4,470.00	2013/3/8	2014/3/9	延期
中国平煤神马集团	8,859.00	2012/9/26	2013/9/26	延期
中国平煤神马集团财务有限责任公司	8,000.00	2013/12/26	2014/12/26	延期
中国平煤神马集团财务有限责任公司	10,000.00	2014/4/26	2015/4/25	
中国平煤神马集团财务有限责任公司	10,000.00	2014/7/28	2015/7/27	
拆入资金合计	41,329.00			
拆出				

(1). 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

(6). 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	2,360,000.00	2,780,000.00

(7). 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马集团	支付资金占用费	同期贷款利率	1,050.95	7,020.63
中国平煤神马集团	存款利息收入	同期存款利率		5.52
中国平煤神马集团财务有限责任公司	支付资金占用费	同期贷款利率	1,113.00	329.40
中国平煤神马集团财务有限责任公司	存款利息收入	同期存款利率	108.50	13.42
河南神马氯碱发展有限责任公司	收取资金占用费	同期贷款利率		479.43
河南神马尼龙化工有限公司	资金占用费	根据应付货款按同期银行贷款利率	474.05	

(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
银行存款	中国平煤神马集团财务有限责任公司	4,586.483		12,717.80	
应收票据	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	3,278.40			
	中国平煤神马集团			800.00	
	平顶山神马化纤织造有限责任公司	1,600.00			
	平顶山市神马材料加工有限责任公司	2,076.44		1,549.72	
	上海神马帘子布有限责任公司	2,300.00			
	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	1,000.00			
	深圳市神马化工有限公司	628.73			
	平顶山市三和热电有限责任公司			125.00	
	博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	875.00		400.00	
	应收票据合计	11,758.57		2,874.72	
应收账款	中平能化集团机械制造有限公司	388.37	7.77	610.00	12.20
	中平能化集团天工机械制造有限公司	599.74	11.99		
	开封华瑞化工新材料股份有限公司			1.41	0.03
	平顶山神马化纤织造有限责任公司	21.13	0.42	1,768.89	35.38
	中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司	156.94	18.83	156.94	9.42

	平顶山市神马材料加工有限责任公司	55.99	1.12	314.12	6.28
	上海神马帘子布有限责任公司	27.09	0.54	2,373.85	47.48
	中国平煤神马集团	4.63	0.24	5.75	0.12
	上海神马工程塑料公司	5.97	4.77	5.97	4.77
	平顶山神马地毯丝有限公司	0.22	0.18	0.22	0.05
	平顶山天安煤业股份有限公司			600.00	12.00
	平煤神马美国有限公司			314.23	6.28
	深圳市神马化工有限公司	362.92	7.26		
	博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	5,947.35	118.95	6,066.96	121.34
	应收账款合计	7,570.35	172.07	12,218.34	258.33
预付账款	平顶山神马材料加工有限责任公司	38.02			
	中国平煤神马集团	3,018.79		2,612.52	
	《中国平煤神马报》社有限公司			1.85	
	河南神马尼龙化工有限责任公司			5,690.56	
	预付账款合计	3,056.81		8,304.93	
其他应收款	中国平煤神马集团	9.38	0.56	9.38	0.19
	平顶山市三和热电有限责任公司	1.00	0.50	1.00	0.25
	其他应收款合计	10.38	1.06	10.38	0.44

2、 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	70,000.00	21,700.00

	河南神马尼龙化工有 限责任公司	59,900.00	11,727.21
	应付票据合计	129,900.00	33,427.21
应付账款	平顶山市神马材料加 工有限责任公司	67.89	79.94
	平煤神马建工集团有 限公司	2,956.35	383.36
	平顶山神马鹰材包装 有限责任公司	235.05	230.58
	平顶山神马地毯丝有 限公司	1,056.98	1,056.98
	河南神马尼龙化工有 限责任公司	935.70	
	中平能化集团天成环 保工程有限公司	36.50	136.47
	河南兴平工程管理有 限公司	1.00	16.00
	河南中平川仪电气有 限公司	136.00	567.17
	中平能化集团天工机 械制造有限公司	15.85	15.85
	平顶山平煤设计院有 限公司		1.35
	河南神马氯碱发展有 限责任公司	8.47	6.34
	平顶山市三和热电有 限责任公司	239.57	235.02
	中国平煤神马集团国 际贸易有限公司	3,627.82	7.23
	中平能化集团机械制 造有限公司	19.78	
	深圳市神马化工有限 公司	0.35	
	中国平煤神马集团平 顶山信息通信技术开 发公司	9.80	
	应付账款合计	9,347.11	2,736.29
预收账款	中平能化集团天工机 械制造有限公司		0.26
	中国平煤神马集团国 际贸易有限公司	41.92	48.16
	上海神马塑料科技有 限公司	10.00	10.00
	开封华瑞化工新材料 股份有限公司	0.10	
	中国平煤神马能源化 工集团有限责任公司	90.60	
	中国神马集团平顶山 工贸有限责任公司	82.80	

	预收账款合计	225.42	58.42
其他应付款	中国神马集团橡胶轮胎有限责任公司	0.22	0.22
	河南神马尼龙化工有限责任公司		57.35
	中国平煤神马集团-资金结算中心	13,329.00	15,470.00
	中平能化集团天成环保工程有限公司		0.50
	中国平煤神马集团国际贸易有限公司	88.42	88.42
	上海神马工程塑料公司	8.43	
	平顶山神马大酒店有限公司	0.34	
	深圳市神马化工有限公司	50.00	
	其他应付款合计	13,476.41	15,616.49

(7). 关联方承诺

根据本公司的控股股东中国平煤神马集团 2010 年在收购报告书作出收购承诺:支持本公司择机通过自有资金收购、出售资产、定向增发或其他合理的方式解决与中国平煤神马集团间存在的同业竞争和关联交易问题,该承诺长期有效。截止本财务报告报出日,该承诺的实际履行情况详见:关于河南证监局对公司大股东及公司采取责令公开说明措施决定及说明的公告(公告编号:临 2014-018)。

(8). 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、 承诺及或有事项

(2). 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

(3). 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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

1. 为关联方提供担保情况

被担保单位	担保单位	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：					
新乡正华	本公司	5,000,000.00	2013/11/25	2014/5/25	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	5,000,000.00	2013/12/11	2014/6/11	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	5,000,000.00	2013/7/08	2014/01/08	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	6,000,000.00	2013/7/22	2014/01/22	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	5,000,000.00	2013/11/11	2014/5/11	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	10,000,000.00	2013/7/10	2014/7/09	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	3,000,000.00	2013/8/1	2014/2/1	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	3,000,000.00	2013/8/9	2014/2/9	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	4,000,000.00	2013/9/13	2014/3/13	主债务已到期偿还
新乡正华	本公司	5,000,000.00	2013/10/17	2014/4/17	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	12,500,000.00	2013/8/29	2014/2/28	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	15,000,000.00	2013/10/10	2014/4/10	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	17,500,000.00	2013/9/26	2014/3/26	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	17,500,000.00	2013/9/10	2014/3/9	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	10,000,000.00	2013/8/15	2014/2/15	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	10,000,000.00	2013/12/26	2014/6/26	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	12,000,000.00	2013/12/24	2014/6/24	主债务已到期偿还
氯碱发展	本公司	15,500,000.00	2013/11/26	2014/5/26	主债务已到期偿还
帘子布发展	本公司	5,000,000.00	2013/7/12	2014/1/12	主债务已到期偿还
帘子布发展	本公司	20,000,000.00	2013/7/12	2014/10/22	主债务已到期偿还
帘子布发展	本公司	25,000,000.00	2013/7/12	2015/4/20	暂无
帘子布发展	本公司	25,000,000.00	2013/7/12	2015/10/22	暂无
帘子布发展	本公司	25,000,000.00	2013/7/12	2016/4/20	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2016/10/22	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2017/4/20	暂无

帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2017/10/22	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2018/4/20	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2018/10/22	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2019/4/20	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2019/10/22	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2020/4/20	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2013/7/12	2020/10/22	暂无
帘子布发展	本公司	30,000,000.00	2014/1/22	2021/7/11	暂无
帘子布发展	本公司	100,000,000.00	2014/5/29	2014/11/29	主债务已到期偿还
帘子布发展	本公司	100,000,000.00	2014/6/19	2014/12/19	主债务已到期偿还
截止财务报出日尚未到期金额		375,000,000.00			

注：根据公司 2014 年 4 月 23 日八届八次董事会决议，公司决定与中信银行平顶山分行签署担保协议，为本公司全资子公司平顶山神马帘子布发展有限公司在中信银行平顶山分行申请的 1 年期 2 亿元人民币流动资金贷款提供连带责任担保，详见：关于为公司全资子公司提供担保的公告（公告编号：临 2014-006），截止 2014 年 12 月 31 日累计发生 2 亿元。

2. 为非关联方提供担保情况。

被担保单位	担保单位	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方：					
工商银行平顶山分行	本公司	1,000 万美元	2013/1/24	2014/1/3	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	1,000 万美元	2013/2/14	2014/1/3	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	1,000 万美元	2013/2/20	2014/1/3	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	700 万美元	2013/3/13	2014/2/25	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	1,275 万美元	2013/3/21	2014/3/3	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	2,025 万美元	2013/4/11	2014/3/24	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	2,150 万美元	2013/5/22	2014/4/28	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	2,350 万美元	2013/6/18	2014/6/2	已到期偿还无影响
工商银行平顶山分行	本公司	2,300 万美元	2013/7/11	2014/7/3	已到期偿还无影响
合计		13,800 万美元			

根据公司 2012 年 12 月 7 日七届二十次董事会决议，公司决定为工商银行平顶山分行对平煤神马美国有限公司 1.5 亿美元贷款担保提供反担保，详见：关于为关联人提供担保的公告（公告编号：临 2012-029），截止 2014 年 12 月 31 日该担保实际发生情况见上表。

根据公司 2014 年 10 月 29 日八届十一次董事会决议，公司决定为工商银行平顶山分行、中信银行股份有限公司平顶山分行、中国银行平顶山分行、招商银行股份有限公司郑州分行对平煤神马美国有限公司 3 亿美元贷款担保提供反担保，详见：关于为关联人提供担保的公告（公告编号：临 2014-022），截止 2014 年 12 月 31 日该担保金额实际发生情况如下表。

被担保单位	担保单位	担保金额	主债务起始日	主债务到期日	对本公司的财务影响
-------	------	------	--------	--------	-----------

非关联方:					
工商银行平顶山分行	本公司	2,300 万美元	2014/11/20	2015/10/28	暂无
工商银行平顶山分行	本公司	2,100 万美元	2014/12/10	2015/11/23	暂无
合计		4,400 万美元			

3. 截至 2014 年 12 月 31 日抵押情况:

子公司中平神马江苏新材料科技有限公司以苏海国用(2010)第 555 号、556 号土地使用权,土地面积 48539.57 平方米,以厂房、办公楼,仓库等房产,房产证号为海安房权证海安镇字第 2010005614 号,房产面积 10372.38 平方米,抵押给中国工商银行股份有限公司海安支行,取得短期借款 1580 万元;

子公司中平神马(福建)科技发展有限公司以公司土地使用权泉港国用(2011)第 0046 号,土地面积 2993.00 平方米,以车间、仓库等房产,房产证号泉房权证泉港字第 011657、011658、011659、011660、011661 号,房产面积 14,930.63 平方米,抵押给中国工商银行股份有限公司泉州泉港支行,取得短期借款 1,800 万元。

4. 其他或有负债

截止 2014 年 12 月 31 日,期末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据金额 1,091,774,706.19 元、商业承兑汇票金额 308,407,698.48 元;期末已经质押未到期的银行承兑汇票 54,336,464.81 元,全部用于申请短期借款,质押给了交通银行河南省分行,质押合同编号为:p131003401,详见附注:五 2。

截止 2014 年 12 月 31 日,公司将在郑州银行股份有限公司 5 年期定期存款 3 亿元向郑州银行股份有限公司营业部申请短期借款 28,200 万元提供质押,质押合同编号分别为:郑银质字第 08120120010011947、郑银质字第 08120120010011419。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

(4). 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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

非关联方担保

根据公司 2014 年 10 月 29 日八届十一次董事会决议，公司决定为工商银行平顶山分行、中信银行股份有限公司平顶山分行、中国银行平顶山分行、招商银行股份有限公司郑州分行对平煤神马美国有限公司 3 亿美元贷款担保提供反担保，详见：关于为关联人提供担保的公告（公告编号：临 2014-022），资产负债表日至本次财务报告批准报出日实际发生担保金额 5,700 万美元，该事项对本公司暂无影响。

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

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

应收账款分类披露

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

单项金额重大并单项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	719,961,928.57	98.94	28,154,453.78	3.91	691,807,474.79
其中：账龄分析法组合	276,218,004.15	37.96	28,154,453.78	10.19	248,063,550.37
对外贸易及国内三资业务组合	443,743,924.42	60.98			443,743,924.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,697,606.41	1.06	7,697,606.41	100.00	
合计	727,659,534.98	100.00	35,852,060.19	4.93	691,807,474.79

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	666,005,734.77	99.03	27,166,078.24	4.08	638,839,656.53
其中：账龄分析法组合	276,663,408.09	41.14	27,166,078.24	9.82	249,497,329.85
对外贸易及国内三资业务组合	389,342,326.68	57.89			389,342,326.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,547,705.93	0.97	6,547,705.93	100.00	
合计	672,553,440.70	100.00	33,713,784.17	5.01	638,839,656.53

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	240,114,447.96	82.38	4,802,288.96
1 至 2 年	18,733,141.54	6.43	1,123,988.49
2 至 3 年	1,689,209.79	0.58	202,705.17
3 年以上			
3 至 4 年	2,393,891.69	0.82	598,472.92
4 至 5 年	3,776,679.28	1.30	1,888,339.64
5 年以上	24,732,227.25	8.49	19,785,781.80
合计	291,439,597.51	100.00	28,401,576.98

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
对外贸易及国内三资业务组合	417,712,138.83		
合计	417,712,138.83		

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

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
销货款 (含 25 户)	6,547,705.93	6,547,705.93	100.00	5 年以上款项，已无业务往来的、无法联系的和多次催收无果的应收款项；公司对此类应收账款全额计提坏账准备
合计	6,547,705.93	6,547,705.93	100.00	

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,610,335.74 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

2、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	

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：

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	88,823,709.16	12.41	1,776,474.18
巴斯夫(中国)有限公司	37,396,575.00	5.23	
欧洲米其林(匈牙利)	31,183,517.28	4.36	
捷克科特纳	26,649,061.86	3.72	
厦门正新橡胶工业有限公司	22,247,910.70	3.11	
合计	206,300,774.00	28.83	1,776,474.18

4、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

5、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

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	617,011,428.07	100.00	37,112,252.25	6.01	579,899,175.82	486,379,775.20	100.00	35,221,902.29	7.24	451,157,872.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	617,011,428.07	/	37,112,252.25	/	579,899,175.82	486,379,775.20	/	35,221,902.29	/	451,157,872.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	583,949,842.02	94.64	11,678,996.84
1 至 2 年	57,176.30	0.01	3,430.58
2 至 3 年	16,544.06	0.00	1,985.29
3 年以上			
3 至 4 年	1,722,369.11	0.28	430,592.28
4 至 5 年	50,500.00	0.01	25,250.00
5 年以上	31,214,996.58	5.06	24,971,997.26
合计	617,011,428.07	100.00	37,112,252.25

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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 1,890,349.96 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	

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	核销金额	核销原因	履行的核销程	款项是否由关联

	性质			序	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
借款及货款	578,824,566.58	450,765,287.08
所得税返还款及其他	31,128,005.11	32,428,005.11
应收出口退税款	3,267,926.85	
往来款	3,790,929.53	3,186,483.01
合计	617,011,428.07	486,379,775.20

(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
平顶山神马帘子布发展有限公司	借款及货款	482,533,455.08	1年以内	78.20	9,650,669.10
神马博列麦(平顶山)气囊丝制造有限公司	借款	96,291,111.50	1年以内	15.61	1,925,822.23
平顶山市财政局	所得税返还款	29,449,734.11	5年以上	4.77	23,559,787.29
	其他款项	1,678,271.00	3-4年	0.27	419,567.75
应收出口退税	出口退税款	3,267,926.85	1年以内	0.53	65,358.54
平顶山市火车站	预付运费	475,736.61	1年以内	0.08	9,514.73
合计	/	613,696,235.15	/	99.46	35,630,719.64

(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：

其他说明：

1、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	497,345,938.57		497,345,938.57	303,030,740.00		303,030,740.00
对联营、合营企业投资	1,397,746,794.35		1,397,746,794.35	1,318,438,529.86		1,318,438,529.86
合计	1,895,092,732.92		1,895,092,732.92	1,621,469,269.86		1,621,469,269.86

(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
平顶山神马工程塑料有限公司		160,153,564.67		160,153,564.67		
神马博列麦（平顶山）气囊丝制造有限公司	43,030,740.00	34,161,633.90		77,192,373.90		
平顶山神马帘子布发展有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00		
合计	303,030,740.00	194,315,198.57		497,345,938.57		

(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											
河南神马尼龙化工有限责任公司	1,168,916,381.00			67,432,411.52		2,324,337.27				1,238,673,129.79	
博列麦神马气囊丝贸易(上海)有限公司	5,678,587.65			3,514,536.61						9,193,124.26	
中国平煤神马集团财务有限责任公司	143,843,561.21			8,836,979.09			2,800,000.00			149,880,540.30	
小计	1,318,438,529.86			79,783,927.22		2,324,337.27	2,800,000.00			1,397,746,794.35	
合计	1,318,438,529.86			79,783,927.22		2,324,337.27	2,800,000.00			1,397,746,794.35	

其他说明：

根据本公司与中国平煤神马集团签署的《股权收购协议》及增资协议，本公司收购平顶山神马工程塑料有限责任公司后，将拥有工程塑料 51% 的股权，能够对工程塑料实施控制，详见：六、1。

2、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	2,718,580,881.03	2,432,810,005.19	2,997,390,080.56	2,757,983,574.76
其他业务	7,661,451,008.83	7,498,477,858.33	8,394,344,495.99	8,261,497,865.42
合计	10,380,031,889.86	9,931,287,863.52	11,391,734,576.55	11,019,481,440.18

其他说明：

1. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤织造	2,718,580,881.03	2,432,810,005.19	2,997,390,080.56	2,757,983,574.76
合计	2,718,580,881.03	2,432,810,005.19	2,997,390,080.56	2,757,983,574.76

2. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
帘子布	1,586,965,371.34	1,441,395,301.86	1,766,045,726.65	1,656,760,784.81
工业丝	1,131,615,509.69	991,414,703.33	1,231,344,353.91	1,101,222,789.95
合计	2,718,580,881.03	2,432,810,005.19	2,997,390,080.56	2,757,983,574.76

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,465,376,194.30	1,337,260,685.87	1,739,399,951.75	1,618,241,596.12
国外	1,253,204,686.73	1,095,549,319.32	1,257,990,128.81	1,139,741,978.64
合计	2,718,580,881.03	2,432,810,005.19	2,997,390,080.56	2,757,983,574.76

4. 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海天脊实业有限公司	1,359,807,692.36	13.10
洁达(上海)新材料科技有限公司	435,889,435.44	4.20
平顶山市宏图化工有限公司	401,025,640.92	3.86
河南神马尼龙化工有限责任公司	389,257,522.13	3.75
平顶山市国通化工有限公司	355,561,040.78	3.43
合计	2,941,541,331.63	28.34

3、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	79,783,927.22	82,970,258.96
处置长期股权投资产生的投资收益		-774,745,905.71
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	79,783,927.22	-691,775,646.75

4、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	105,473.35	
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）	1,610,853.5	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	19,678,637.45	
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	334,523.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-27,872.73	
少数股东权益影响额	-585,585.00	
合计	21,116,030.52	

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	2.51	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71	0.09	0.09

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
流动资产：			
货币资金	1,474,693,055.51	1,030,525,823.54	960,467,543.67
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	573,870,014.86	618,360,322.74	670,167,281.42
应收账款	591,688,763.13	638,839,656.53	691,807,474.79
预付款项	276,278,115.71	194,833,759.19	100,787,710.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		15,895,000.00	31,790,000.00
应收股利			
其他应收款	142,764,519.66	11,163,996.31	16,603,219.38
买入返售金融资产			
存货	766,289,849.59	676,348,082.54	786,495,965.61
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	75,572,714.48	107,186,622.61	103,579,506.14
流动资产合计	3,901,157,032.94	3,293,153,263.46	3,361,698,701.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,228,433,098.56	1,403,952,023.08	1,487,115,265.21
投资性房地产	1,608,969.77	742,460.04	
固定资产	4,086,749,282.43	2,384,213,242.32	2,314,867,285.39
在建工程	815,486,899.94	304,044,882.11	484,463,255.83
工程物资	5,353,592.81	1,665,422.42	141,658.13
固定资产清理	294,660.62	458,629.63	1,808,679.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	232,767,258.72	155,566,120.47	174,118,623.81
开发支出			10,908,833.21
商誉			
长期待摊费用	171,528.99		
递延所得税资产	57,332,025.44	9,741,952.93	4,360,088.45
其他非流动资产	94,644,413.73	37,708,342.38	75,550,303.46
非流动资产合计	6,522,841,731.01	4,298,093,075.38	4,553,333,993.21

资产总计	10,423,998,763.95	7,591,246,338.84	7,915,032,695.19
流动负债:			
短期借款	2,259,311,000.00	2,991,380,865.44	2,216,550,000.00
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	1,137,552,650.98	676,413,142.75	1,796,000,000.00
应付账款	1,264,279,235.03	282,448,345.03	283,328,091.96
预收款项	211,570,703.19	71,471,503.79	72,422,785.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	73,227,033.64	38,888,164.97	48,551,809.65
应交税费	5,571,811.57	8,113,766.98	8,627,123.42
应付利息	5,189,067.61	124,489.18	
应付股利	11,280.00		
其他应付款	2,284,344,348.29	458,351,355.27	403,574,727.47
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	356,654,080.00	28,367,560.00	150,000,000.00
其他流动负债	1,244,853.50	1,244,853.50	1,244,853.50
流动负债合计	7,598,956,063.81	4,556,804,046.91	4,980,299,391.76
非流动负债:			
长期借款	200,187,040.00	430,880,000.00	329,900,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	18,409,879.40		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	23,511,752.01	22,266,898.51	20,972,045.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	242,108,671.41	453,146,898.51	350,872,045.01
负债合计	7,841,064,735.22	5,009,950,945.42	5,331,171,436.77
所有者权益:			
股本	442,280,000.00	442,280,000.00	442,280,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,939,955,538.47	1,939,695,923.41	1,796,409,170.40
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备	422,842.83		
盈余公积	237,017,616.65	238,231,017.79	238,231,017.79
一般风险准备			
未分配利润	-245,126,503.10	-215,396,681.29	-154,865,985.98
归属于母公司所有者 权益合计	2,374,549,494.85	2,404,810,259.91	2,322,054,202.21
少数股东权益	208,384,533.88	176,485,133.51	261,807,056.21
所有者权益合计	2,582,934,028.73	2,581,295,393.42	2,583,861,258.42
负债和所有者权益 总计	10,423,998,763.95	7,591,246,338.84	7,915,032,695.19

5、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
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网站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：王良

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 23 日