



# 江苏华西村股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 748,012,887 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人孙云丰、主管会计工作负责人李满良及会计机构负责人(会计主管人员)吴文通声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目 录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或华西股份	指	江苏华西村股份有限公司
华西投资	指	江阴华西村投资有限公司
华西化纤贸易	指	江阴华西村化纤贸易有限公司
华西码头	指	江阴华西化工码头有限公司
特种化纤厂	指	江苏华西村股份有限公司特种化纤厂
控股股东、华西集团	指	江苏华西集团公司
华泰证券	指	华泰证券股份有限公司
东海证券	指	东海证券股份有限公司
江苏银行	指	江苏银行股份有限公司
华西财务	指	江苏华西集团财务有限公司
天衡所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
PTA	指	精对苯二甲酸
MEG	指	乙二醇

## 重大风险提示

公司主营业务涤纶短纤维可能面临行业周期性波动风险、市场竞争风险、原材料价格波动等风险因素，有关风险因素内容已在本报告中第四节“董事会报告 公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	华西股份	股票代码	000936
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏华西村股份有限公司		
公司的中文简称	华西股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU HUAXICUN CO.,LTD.		
公司的法定代表人	孙云丰		
注册地址	江苏省江阴市华士镇华西村		
注册地址的邮政编码	214420		
办公地址	江苏省江阴市华士镇华西村塔群 2 号 4005 室		
办公地址的邮政编码	214420		
公司网址	<a href="http://www.jshuaxicun.com">http://www.jshuaxicun.com</a>		
电子信箱	chinahuaxi@263.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卞武彪	查建玉
联系地址	江苏省江阴市华士镇华西村塔群 2 号 4005 室	江苏省江阴市华士镇华西村塔群 2 号 4005 室
电话	0510-86217188	0510-86217149
传真	0510-86217177	0510-86217177
电子信箱	chinahuaxi@263.net	chinahuaxi@263.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1999 年 05 月 24 日	江阴市华士镇华西村	3200001104476	320281142273776	14227377-6
报告期末注册	2011 年 04 月 19 日	江阴市华士镇华西村	320200000014653	320281142273776	14227377-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司上市时主营业务(1999.7): 纺织品、化工原料、服装制造、国内贸易、热电站。</p> <p>第一次主营业务变化(2001.12): 纺织品、化工原料、化学纤维品、服装制造, 国内贸易, 热电站。</p> <p>第二次主营业务变化(2007.4): 纺织品、化工原料、化学纤维品的制造; 国内贸易; 热电站; 电气设备的安装、维护、调试服务。</p> <p>第三次主营业务变化(2011.4): 化工原料、化学纤维品的制造; 国内贸易。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司控股股东为江苏华西集团公司, 上市以来没有变化。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座（14 幢）20 楼
签字会计师姓名	骆竞 王艳艳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,066,223,016.15	2,213,510,325.97	-6.65%	2,650,851,365.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,308,791.52	44,817,297.79	25.64%	138,475,815.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	54,389,757.27	25,526,312.22	113.07%	52,963,200.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	-183,186,755.77	113,764,117.38	-261.02%	13,908,302.50
基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%	0.19
加权平均净资产收益率	3.07%	2.42%	0.65%	7.62%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,478,172,793.10	2,854,925,037.49	21.83%	2,974,054,915.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,205,074,155.73	1,823,312,024.98	20.94%	1,850,685,729.96

#### 二、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-7,019.50		
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）	294,700.00	886,600.00	4,020,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		562,619.00		
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	1,401,762.55	23,659,398.10	109,332,630.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	863,079.31	611,405.73	667,214.92	
减：所得税影响额	639,463.44	6,432,557.93	28,501,936.36	
少数股东权益影响额（税后）	1,044.17	-10,540.17	5,293.75	
合计	1,919,034.25	19,290,985.57	85,512,615.34	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，化纤市场上下游需求不振，行业整体走势依然偏弱，复苏缓慢，经营形势依然较严峻。公司管理层密切跟踪调研市场，积极应对，针对国外市场好于国内市场的情况，公司大力拓展国外市场，增加海外订单的比重，国外销售的占比本期为23.34%，较上年提升了3.20个百分点。同时公司积极研发新产品，提高化纤产品的差异化率，公司开发的水刺、荧光增白等新品取得了客户的信赖，赢得了市场。通过上述举措，本期化纤产品大幅减亏，为公司业绩的提升起到了关键作用。

公司主营产品涤纶短纤维本期毛利率为4.20%，较上年度增加了2.71个百分点，主要受国际石油价格下跌的影响，公司主要原材料价格降价幅度较大，成本单价下降了14.04%，而销售单价的降幅较成本降幅小，仅为11.6%。

报告期内，公司控股子公司华西码头为公司贡献了3,062.18万元的效益。公司从参股子公司江苏银行、华泰证券、东海证券、华西财务共取得投资收益2,948.72万元（税前）。

2014年度公司共实现营业收入206,622.30万元，较上年度减少了6.65%；实现营业利润7,334.94万元，较上年度增长了21.66%；实现归属于母公司所有者的净利润5,630.88万元，较上年度增长了25.64%。经营活动产生的现金流量净额为-18,318.68万元，较上年度下降了261.02%。

报告期内，为进一步促进公司主营业务转型升级，拓宽融资渠道，降低资金成本，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的方案，公司拟发行13,800万股股票，发行对象为公司控股股东江苏华西集团公司、上海东灿贸易有限公司、深圳市架桥资本管理企业（有限合伙）、江苏法尔胜泓昇集团有限公司和何晓玉，发行价格4.37元，募集资金总额为60,306万元（含发行费用），拟用于偿还银行债务及补充流动资金。截止报告期末，中国证监会已对我公司提交的非公开发行股票申请材料予以行政许可受理。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

#### 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
涤纶短纤维	销售量	万吨	242,348	210,672	15.04%
	生产量	万吨	240,202	215,816	11.30%
	库存量	万吨	14,207	16,353	-13.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	729,168,797.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.29%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
涤纶短纤维	原材料	1,645,138,602.44	89.88%	1,735,411,446.29	91.24%	-1.36%
涤纶短纤维	人工工资	18,878,404.57	1.03%	19,178,015.64	1.01%	0.02%
涤纶短纤维	制造费用	166,360,661.62	9.09%	147,437,694.05	7.75%	1.34%
仓储	人工工资	6,040,948.37	19.30%	5,958,607.57	16.83%	2.47%
仓储	制造费用	25,260,911.65	80.70%	29,437,754.88	83.17%	-2.47%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,331,912,441.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.32%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 4、费用

资产减值损失本期比上期增长了1622.65%，主要是本期计提的坏账准备金增加。

公允价值变动收益本期比上期增长了31.81%，主要是本期持有的交易性金融资产公允价值变动增加。

投资收益本期比上期减少了42.01%，主要是上期有处置华泰证券股票的收益，本期无此项。

所得税费用本期比上期增长了115.98%，主要是本期母公司利润总额增加，导致所得税费用相应增加。

## 5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,255,156,715.47	2,498,080,883.24	-9.72%
经营活动现金流出小计	2,438,343,471.24	2,384,316,765.86	2.27%
经营活动产生的现金流量净额	-183,186,755.77	113,764,117.38	-261.02%
投资活动现金流入小计	52,655,559.13	100,791,594.55	-47.76%
投资活动现金流出小计	27,337,801.15	115,264,813.43	-76.28%
投资活动产生的现金流量净额	25,317,757.98	-14,473,218.88	274.93%
筹资活动现金流入小计	717,012,979.02	675,000,000.00	6.22%
筹资活动现金流出小计	668,038,852.57	743,032,168.33	-10.09%
筹资活动产生的现金流量净额	48,974,126.45	-68,032,168.33	171.99%
现金及现金等价物净增加额	-109,747,299.56	28,898,512.09	-479.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额-18,318.68万元，较上年度下降了261.02%，主要是主要原因是(1)本期应收款项增加，造成销售商品收到的现金减少；(2)本期存货大幅增加，购买商品支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额2,531.78万元，较上年度增加了274.93%，主要是上年度公司投资2,500万元参股云南屏边华西村矿业有限公司和投资1,992.2万元增资华西财务，本年无此类投资性支出。

筹资活动产生的现金流量净额4,897.41万元，较上年度增加了171.99%，主要是公司本年度向银行融入的短期借款增加。

现金及现金等价物净增加额减少了479.77%，主要是本年度经营活动产生的现金流量净额减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2014年度公司实现的净利润为6,651.61万元，经营活动产生的现金流量净额为-18,318.68万元，产生的差异主要系：(1)公司提取的折旧、资产减值准备等项目计7,980.86万元，影响收益但并没有造成现金的实际流出；(2)财务费用中有2,704.29万元的利息支出，影响收益但属于筹资活动的支出。(3)本期投资收益及公允价值变动收益计3,022.45万元，影响收益但属于投资活动的现金收入。(4)存货期末较期初增加了23,789.16万元，递延所得税资产增加15.77万元，递延所得税负债减少11.03万元，经营性应收项目期末较期初增加了7,823.95万元，经营性应付项目期末较期初减少了993.08万元，此类资产的帐面变化不直接影响收益，但影响现金流量，本期共增加了32,632.99万元的现金流出。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
纺织化纤	1,968,618,747.38	1,888,416,269.74	4.07%	0.37%	-2.38%	2.70%
仓储	82,043,607.08	31,301,860.02	61.85%	-21.35%	-11.57%	-4.22%
分产品						
涤纶短纤维	1,947,935,607.06	1,866,031,144.02	4.20%	1.59%	-1.21%	2.71%
仓储	82,043,607.08	31,301,860.02	61.85%	-21.35%	-11.57%	-4.22%
分地区						
华东	506,936,518.51	452,451,967.23	10.75%	-13.39%	-14.90%	1.58%
华北	280,841,975.09	271,061,293.28	3.48%	52.30%	51.49%	0.51%
华中	602,558,200.30	584,051,477.78	3.07%	-18.36%	-20.38%	2.46%
华南	183,537,641.39	173,398,924.43	5.52%	186.45%	180.87%	1.87%
其他	476,788,019.17	438,754,467.04	7.98%	-3.44%	-5.44%	1.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	402,907,070.45	11.58%	516,454,370.01	18.09%	-6.51%	
应收账款	174,690,411.19	5.02%	72,416,605.37	2.54%	2.48%	主要是外销应收款增加
存货	476,607,084.64	13.70%	238,715,458.18	8.36%	5.34%	主要是(1)公司为提升化工码头仓储业务，扭转业绩下滑的局面，开展了化工品贸易业务，因此库存商品相应增加；(2)储备的化纤原材料增加。
长期股权投资	24,189,027.27	0.70%	24,853,570.28	0.87%	-0.17%	
固定资产	419,965,000.85	12.07%	488,191,494.47	17.10%	-5.03%	
在建工程			1,067,914.63	0.04%	-0.04%	期初在建工程本期全部转入固定资产
预付款项	85,108,940.17	2.45%	60,294,116.32	2.11%	0.34%	主要是预付的化纤原材料款增加
其他应收款	580,937.07	0.02%	381,362.12	0.01%	0.01%	主要是出口退税款项增加

其他流动资产	38,056,494.26	1.09%	6,521,313.16	0.23%	0.86%	主要是增值税的留抵税增加
可供出售金融资产	1,501,375,578.00	43.17%	1,027,545,078.00	35.99%	7.18%	主要是华泰证券股票市值上升

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	480,000,000.00	13.80%	375,000,000.00	13.14%	0.66%	
应交税费	4,045,435.15	0.12%	1,028,925.76	0.04%	0.08%	主要是控股子公司华西码头的应交所得税、增值税等税费增加
应付票据	220,000,000.00	6.33%	316,000,000.00	11.07%	-4.74%	主要是报告期减少了对票据结算方式的采用
应付账款	193,886,311.76	5.57%	87,387,779.68	3.06%	2.51%	主要是尚未到期的国际信用证款项增加
递延所得税负债	172,652,452.73	4.96%	54,305,112.22	1.90%	3.06%	主要是持有的华泰证券股票市值上升

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	8,203,211.00	1,148,750.02			572,074.00	2,560,590.01	7,363,445.01
3.可供出售金融资产	273,728,000.00		547,177,430.61				747,558,500.00
金融资产小计	281,931,211.00						754,921,945.01
上述合计	281,931,211.00	1,148,750.02	547,177,430.61	0.00	572,074.00	2,560,590.01	754,921,945.01
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在：

**技术优势：**公司拥有一个省级科技中心，拥有多个发明专利、实用新型专利和高新技术产品。目前，公司自主研发的水刺、荧光增白等产品已成功进入欧美高端市场。公司还将与高校和科研院所进行产学研合作，进一步开发新型特种纤维。

**品牌优势：**经过十多年的经营发展，华西化纤在涤纶短纤维市场已树立了诚信品牌形象，拥有了一大批长期客户，保证了市场的稳定性，同时在产品价格上也形成了一定的优势。

**产品优势：**公司利用自身的设备优势和人才优势，成功地开发了市场高端的差别化产品，提高了产品的附加值，参与了两个差别化纤维产品行业标准的制定，在差别化纤维领域占有领先地位，在一些差别化产品上有了定价权，提高了企业的效益。

**资本优势：**对于一个传统行业来说，现场加工成本各企业的差异已非常微小，企业的资本实力就成了企业盈利的关键所在，公司积极利用好资本优势，稳健运作，在市场价格变化中获取盈利机会。

**管理优势：**公司积极引进人才，同时鼓励员工自学成才。公司已通过ISO质量、环境、安全三位一体认证，现场管理大力推进“5S”管理和全面推行内部风险控制等，有效促进了公司内部各项管理水平的提升和经营风险的管控，促进了企业的健康持续发展。

### 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	25,000,000.00	-100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
云南屏边华西村矿业有限公司	大理石及其产品的销售、物流仓储服务、国内贸易和进出口业务、建筑、安装、矿山、环保设计与服务、项目、实业、股权投资、管理	25.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	商业银行	298,571,058.00	248,809,215	2.39%	248,809,215	2.39%	298,571,058.00	19,904,737.20	可供出售金融资产	设立出资
江苏华西集团财务有限公司	其他	57,246,020.00	50,000,000	10.00%	50,000,000	10.00%	57,246,020.00	2,000,000.00	可供出售金融资产	设立出资
东海证券股份有限公司	证券公司	398,000,000.00	100,000,000	5.99%	100,000,000	5.99%	398,000,000.00	3,000,000.00	可供出售金融资产	资产置换
华泰证券股份有限公司	证券公司	17,988,592.52	30,550,000	0.55%	30,550,000	0.55%	747,558,500.00	4,582,500.00	可供出售金融资产	设立出资
合计		771,805,670.52	429,359,215	--	429,359,215	--	1,501,375,578.00	29,487,237.20	--	--

## (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
其他	719503	富安达安 达 6 号	2,000,000.00	2,000,120	6.43%	2,000,120	6.43%	2,000,120.00	73,513.17	交易性金融资产	购买
其他	940011	华泰紫金 周期轮动	2,436,658.52	2,400,648.79	0.32%	2,400,648.79	0.42%	1,981,495.51	187,490.67	交易性金融资产	购买
其他	940006	华泰紫金 鼎造福桑 梓	1,550,000.00	1,381,059.09	1.44%	1,381,059.09	2.08%	1,268,088.46	181,333.06	交易性金融资产	购买
其他	940013	华泰紫金 新兴产业	1,276,700.00	1,267,939.09	0.43%	1,267,939.09	0.58%	1,085,736.24	173,580.86	交易性金融资产	购买
基金	165309	建信沪 深 300	1,000,000.00	994,105.79	0.05%	994,105.79	0.04%	1,028,004.80	343,065.91	交易性金融资产	购买
合计			8,263,358.52	8,043,872.76	--	8,043,872.76	--	7,363,445.01	958,983.67	--	--

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

√ 适用 □ 不适用

截止报告期末，公司持有华泰证券股份有限公司股票3,055万股，占比0.55%。期末账面值为74,755.85万元，报告期内数量无变动情况。

报告期无买卖其他上市公司股份的情况。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
格林大华期货有限公司	无	否	PTA 期货	633.75	2014 年 01 月 02 日	2014 年 09 月 09 日	0	0	0	0.00%	13.74
合计				633.75	--	--	0	0	0	0.00%	13.74
衍生品投资资金来源	自有资金										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2010 年 03 月 18 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2010 年 04 月 12 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	1、公司开户的期货经纪公司均为国内信用评级较高的合法公司，并为之签订了经纪合同，能充分保障合同履约和资金安全。2、公司资金较充裕，具有一定的期货投资经验。公司制定了《期货投资业务管理制度》对期货业务进行管理，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。3、在每一次业务开展前，首先制定详细的投资策略与计划，将风险降至可以承受的程度，并充分评估投资风险与收益。4、在每一次业务开展过程中，由公司风控对投资过程进行监控，授权操作部门及时将有关情况上报，确保风险可控。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值	公司持有的 PTA 期货衍生品的公允价值依据郑州商品交易所公布的相应合约的结算价确定。										

值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，现对公司衍生品投资及风险控制情况发表如下独立意见：</p> <p>为了确保公司金融衍生品交易业务的正常开展，公司已按照相关要求建立了《期货投资业务管理制度》，在制度中对期货操作授权管理、风险管理、止损流程、保值交易管理、结算管理、资金管理、市场信息与分析、保密管理等方面均作了明确的规定，公司利用衍生金融工具通过套期保值锁定固有利润，规避和减少由于价格大幅度波动带来的生产经营风险。公司采取的风险控制措施有：</p> <p>1、严格控制衍生金融交易的资金规模，合理计划和安排使用保证金。公司利用自有资金开展期货套期保值业务，没有使用募集资金直接或间接进行套期保值。</p> <p>2、公司的相关管理制度已明确了套期保值业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制。设立了专门的风险控制岗位，实行严格的授权和岗位制衡制度，能够有效控制操作风险。</p> <p>3、公司已设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，能够满足期货业务的操作需要。</p> <p>根据上述情况，我们认为：公司开展套期保值业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司开展套期保值业务有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司从事金融衍生品交易业务的人员具有多年操作经验，对市场及业务较为熟悉，能够有效控制操作风险。</p>

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江阴华西村投资有限公司	子公司	投资	利有自有资金对外投资、投资咨询	10000 万元	98,873,006.04	98,856,490.21	0.00	-895,343.47	-895,362.10
江阴华西村化纤贸易有限公司	子公司	贸易	化纤、化工产品的销售	800 万元	8,534,670.65	8,413,145.65	182,614,116.23	316,043.43	248,039.58
江阴华西化工码头有限公司	子公司	仓储	液体化工码头的建设经营及配套服务	2600 万美元	639,906,904.17	631,155,407.60	86,140,600.65	48,857,444.20	40,829,079.57
华泰证券股份有限公司	参股公司	证券	证券经纪、投资银行和证券自营及资产管理等业务	560000 万元	98,248,263,140.11	35,698,581,639.54	7,166,536,335.63	2,915,693,342.65	2,211,709,350.41
江苏银行股份有限公司	参股公司	银行	吸收公众存款；发放贷款等商业银行业务	1039000 万元	763,233,693,000.00	47,746,005,000.00	22,274,571,000.00	10,859,052,000.00	8,179,466,000.00

#### 主要子公司、参股公司情况说明

持有与公司关联度较小的子公司的目的和未来经营计划：

华西码头盈利能力强、发展前景好，能进一步优化公司的资产结构，提高资产运营效率。更重要的是利用仓储这一平台，有效降低公司的化纤原料进口成本，形成化纤原料从进口、储运到生产销售的一体化生产优势，进一步增强公司化纤产品的竞争实力，为公司的稳健、持续发展提供一个更为有利的条件。

华西码头未来经营计划：公司自进入化工仓储物流业务至今，液态化学品仓储业务已经发展成为公司具有较强实力的业务，做大做强该业务是公司保持稳定发展的重要基础。公司将立足现有，着眼长远，搞好码头、库区整体规划，进一步优化仓储布局，优化储存品种，加紧完善市场调研机制，继续加大揽货力度，加强客户关系，做强优势品种，保证优势品种的总量，努力提升仓储附加值。同时，公司将继续依托政策优势和区域优势，充分发挥自身具备的品牌、规模和管理优势，完善公司治理结构，提高科学决策能力，将优质服务作为确保存量、做大增量的重要手段，巩固并创新现有业务，不断提升企业内在质量和综合竞争力，促进公司健康发展。

注：华西投资、华西化纤贸易、华西码头的财务数据来源于上述三公司2014年度审计报告；华泰证券、江苏银行的财务数据来源于上述两公司2013年度审计报告。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局及发展趋势

公司所处行业为涤纶短纤维行业，该行业为完全市场竞争结构，由于国内外化纤设备的技术工艺基本成熟，大大降低了行业的投资成本。较低的行业门槛导致众多的市场主体加入竞争，激烈的竞争进一步降低了行业的利润水平。由于市场过于偏重于对数量的要求，大部分生产企业过度扩张常规化产能，科研投入不足，行业集中度不高，现有产能中同质化产品过剩。外资、民营及原来的石化系统国企均是市场的主要成员，其中民企已经成为中坚力量。

自20世纪50年代英国和美国相继将聚酯纤维商业化以来，聚酯纤维以其优异的性能逐渐成为最重要的纺织原材料之一。

由于涤纶价格、性能上的优势，其对腈纶和锦纶的部分应用领域有替代的可能；同时在经济和人口不断增长、天然纤维产量增长受制约的情况下，涤纶性能又最接近天然纤维，且能满足需求增量。因此，涤纶的需求在合成纤维中将继续保持主导地位。经近20年的发展，我国已成为世界上涤纶产量最大的国家。目前我国涤纶产量占国内化纤产量的80%以上，占世界涤纶产量的60%以上。

从行业未来发展趋势看，涤纶行业在轻工、纺织及石化等振兴规划的政策指引下，将主要着力于转变行业发展方式和淘汰落后产能，产品低端同质化的问题有望得到一定改善。随着产业结构调整和技术进步，具有高附加值和差别化升级的细分领域将有较广阔的前景和发展空间。

### 2、未来发展战略

继续贯彻稳健经营策略，在稳步提高公司产品质量同时，充分利用资本市场融资平台的优势，进一步增强公司资本实力，提升技术创新和研发能力，提高完善生产工艺和技术装备水平，优化产品结构，重点发展差别化、功能化、新型聚酯纤维高端产品，保持在国内同行业中规模、质量、品种和成本方面的优势地位。公司将根据自身业务发展战略和资本结构管理需要，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，不断提高公司资本规模和运营能力，增强抵御市场风险能力，确保公司的可持续发展。

### 3、经营计划

为了切实履行公司制定的发展战略，提升盈利能力，实现公司稳定、健康的发展，强化公司可持续性发展的能力，2015年公司总的经营计划如下：

(1) 产品开发计划：根据涤纶行业的发展趋势，适应市场对新产品的需求，积极开拓细分市场，建立健全满足功能化、高质量、多用途产品的开发和生产体系；在继续巩固水刺、荧光增白等差别化拳头产品外，积极开发吸湿、高仿棉等差别化、功能性特种纤维，保持公司在涤纶短纤市场的领先地位；

(2) 产品营销计划：以市场需求为导向，坚持深度开发国内市场和拓展国外市场相结合的营销策略，通过各种渠道，采取多种措施，稳定老客户，开发新客户，特别在开拓国际市场上，要在稳定欧美市场的基础上，积极开拓东南亚等市场，力

争在外贸出口上有新的突破；

(3)人才储备计划：公司将继续贯彻实施人才战略，不断完善用人制度，提高人才引进的开放性、合理性和高效性，形成具有自身特色的企业用人观。在新的一年里将有针对性地引进公司急需的经营管理和科技研究人才；同时加强与国内外知名院校、研究机构合作，聘任行业内专家指导公司的科研开发工作；通过分层次、有重点的员工培训和继续教育计划，努力提高员工的整体素质、提高管理人员的现代化经营管理能力、创新能力和决策能力，把公司打造成学习型企业。

(4)资本运营计划：加快推进公司2014年非公开发行股票相关事项，通过本次非公开发行，偿还部分银行贷款有利于控制公司的负债规模以及降低财务费用，提升公司整体盈利能力。公司还将补充部分流动资金，进一步提高公司的偿债能力，降低财务风险，保证公司的可持续发展。

上述经营计划的落实受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，提请广大投资者注意投资风险。

#### 4、可能面对的风险

##### (1)行业周期性波动风险

公司所处化纤行业为基础性行业，在国民经济中占据重要地位。它是石化产业链的中端行业，其上游为石油化工类产品，下游为纱线、面料等纺织类产品。由于化纤行业的上下游——石化和纺织分属周期性行业和出口导向型行业，因此化纤行业整体发展存在明显的周期性波动。受整体行业影响及上下游产品价格影响，公司主要产品涤纶短纤维的价格也呈波动态势，产品价格波动对公司经营业绩的影响非常显著，公司未来的经营业绩同样将面临产品市场价格周期性波动的风险。

##### (2)市场竞争风险

化纤行业为完全市场竞争行业，由于国内外化纤设备的技术工艺基本成熟，也大大降低了行业的投资成本。较低的行业门槛导致众多的市场主体加入竞争，激烈的竞争进一步降低了行业的利润水平。由于市场过于偏重于对数量的要求，大部分生产企业过度扩张常规化产能，科研投入不足，行业集中度不高，现有产能中同质化产品过剩。公司若不能及时提高产品层次，生产市场所需差别化及特种纤维等高端产品，经营业绩有下滑的风险。

##### (3)原材料价格波动的风险

公司主要原料为PTA、MEG，其成本占公司主营业务成本的90%左右，原材料价格变化对公司毛利影响显著。受原油价格及经济金融环境的影响，上述原材料价格一直处于不断的波动中，原材料价格的波动不可避免的给公司经营业绩产生较大的影响。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第六届董事会第三次会议于2014年10月26日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准

则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注各相关项目中列示。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内实施的利润分配方案：经公司2013年度股东大会审议批准，公司2013年度的利润分配方案为：经天衡会计师事务所审计，2013年度母公司实现净利润5,057,756.20元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%的法定盈余公积505,775.62元，加上年初未分配利润469,661,505.58元，减去分配2012年度现金红利37,400,644.33元，本年末共计可供投资者分配的利润为436,812,841.83元。现根据公司实际情况，以公司总股本748,012,887股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），派发现金红利总额为29,920,515.48元，剩余利润406,892,326.35元结转至下年度。本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

2014年4月29日，公司在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2013年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为2014年5月8日，除权除息日为2014年5月9日，实际派发现金红利总额为29,920,515.44元。2013年度利润分配方案现已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年度利润分配方案为：以公司总股本748,012,887股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

公司2013年度利润分配方案为：以公司总股本748,012,887股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

公司2014年度拟订利润分配预案为：以公司总股本748,012,887股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元(含税)，本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	14,960,257.74	56,308,791.52	26.57%	0.00	0.00%
2013年	29,920,515.44	44,817,297.79	66.76%	0.00	0.00%
2012年	37,400,644.33	138,475,815.76	27.01%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	748,012,887
现金分红总额（元）（含税）	14,960,257.74
可分配利润（元）	430,593,200.31
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度母公司实现净利润 26,334,304.36 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积 2,633,430.44 元，加上年初未分配利润 436,812,841.83 元，减去分配 2013 年度现金红利 29,920,515.44 元，本年末共计可供投资者分配的利润为 430,593,200.31 元。现根据公司实际情况，拟以公司总股本 748,012,887 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），派发现金红利总额为 14,960,257.74 元，剩余利润 415,632,942.57 元结转至下年度。本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。	

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

公司围绕安全生产、安全防护管理、安全事故处理、产品质量管理等方面进行了相关的制度约束和风险控制。在安全生产方面，建立了企业安全生产监督检查机制，落实专岗专人负责公司安全生产检查，安全生产责任落实到人，清楚界定安全事故责任人和部门，保证公司安全生产制度得到贯彻执行。在员工安全防护方面，加强对公司员工的安全保护力度，为公司员工

配发安全防护用具。在安全事故处理方面，建立了安全事故应急机制，妥善处理各种突发的安全事故，并通过定期的巡查解决各种安全隐患。在产品质量管理方面，加强公司对产品质量的过程管控和反馈控制，使公司产品质量有保证。在环境保护方面，加强了公司的环境管理力度，确保公司的生产经营中所产的废水、废物、废气以及噪声能得到妥善的处理。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月24日	公司办公室	书面问询	个人	投资者	公司生产经营情况
2014年11月03日	公司会议室	实地调研	机构	金元证券 汪敬波 兴业证券 王品辉	公司生产经营情况
2014年11月06日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金 夏云龙 樊银鹏 华泰证券 赵森	公司生产经营情况
2014年11月24日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券 李明刚 民族证券 黄景文	公司生产经营情况
2014年12月01日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券 林建	公司生产经营情况
2014年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	川财证券 谢建斌	公司生产经营情况
2014年1-12月	公司办公室	电话沟通	个人	140多位个人投资者	公司生产经营情况
接待次数					5
接待机构数量					8
接待个人数量					140多个
接待其他对象数量					0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江阴市华西热电有限公司	同一母公司	购买商品	电、汽产品	市场公允价	市价	3,030.49	79.69%	每月底结算		2014年03月12日	详见同日《证券时报》、巨潮资讯网《关于预计2014年日常关联交易的公告》(公告编号:2014-007)
合计				--	--	3,030.49	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>公司与江阴市华西热电有限公司发生电、汽关联交易,主要是利用原有供电、供汽配套设施,减少再投入,保障公司生产经营活动的正常开展,符合公司长远发展利益的需要,符合全体股东的利益要求。</p> <p>与江苏华西集团公司及下属企业的关联交易是在正常的生产经营和购销活动过程中产生的,预计此类交易仍将持续发生。接受江苏华西集团公司提供劳务可以充分利用江苏华西集团公司完善的后勤、辅助保障系统,避免重复建设,使得公司全部精力用于生产经营。</p> <p>公司与关联方交易价格依据市场条件公平、合理确定,交易公允、付款合理,不存在损害公司和中小股东利益的情况。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				对公司独立性没有影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司2014年度发生的日常关联交易金额较年初预计金额无重大差异							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

2014年10月28日，公司披露了《2014年度非公开发行股票预案》，公司拟非公开发行13,800万股股票。发行对象为公司控股股东江苏华西集团公司、上海东灿贸易有限公司、深圳市架桥资本管理企业（有限合伙）、江苏法尔胜泓昇集团有限公司和何晓玉。

本次非公开发行对象中，江苏华西集团公司为本公司控股股东，持有公司43%的股份，为公司的关联方。华西集团认购公司本次非公开发行的股票构成公司与华西集团之间的关联交易。

公司2014年度非公开发行股票事项尚需经中国证监会核准。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的公告（公告编号：2014-038）	2014 年 10 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于为控股子公司提供担保的议案》，公司已与郑州商品交易所、江阴华西化工码头有限公司正式签署了《郑州商品交易所甲醇指定交割仓库担保合同》。我公司为控股子公司江阴华西化工码头有限公司成为郑州商品交易所甲醇指定交割仓库期间而产生的债务提供保证，自愿对江阴华西化工码头有限公司因期货交割业务而产生的一切债务向郑州商品交易所承担连带保证责任。保证期限自郑州商品交易所取得对江阴华西化工码头有限公司的追偿权之日起半年内。外方股东澄华国际有限公司按其持有的江阴华西化工码头有限公司股权比例为本公司提供相应反担保。

截止本报告期末，江阴华西化工码头有限公司没有因甲醇交割业务产生任何债务，本公司实际担保金额为零元。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏华西集团公司	作为拟建立的江苏华西村股份有限公司的控股股东，本集团公司（含本集团公司全资、控股企业）保证不从事该股份公司的现有业务和该股份公司将从事的业务，不从事其他与该股份公司有直接和间接竞争之业务。	1998 年 12 月 31 日	长期有效	正在履行，无违反承诺情况
	江苏华西集团公司	<p>A、本集团公司与贵公司不存在同业竞争。保证在今后的业务中，避免与贵公司同业竞争，即本集团公司包括本集团公司的全资和控股公司及本集团公司具有实际控制权的公司不会以任何形式从事与贵公司相同或相似的业务。</p> <p>B、本集团公司如从事新的业务，则有义务就新业务通知贵公司。如该新业务可能构成与贵公司的同业竞争，本集团在贵公司提出异议后，即应终止该业务。如贵公司认为该新业务有利于贵公司发展，则本集团公司同意无条件将该业务转给贵公司经营。</p> <p>C、如贵公司认定本集团公司现有业务与贵公司存在同业竞争，则本集团公司承诺，本集团公司将在贵公司提出异议后及时转让或终止上述业务。如贵公司提出受让请求，则本集团公司应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给贵公司。</p> <p>D、在贵公司认定是否与本集团公司存在同业竞争的董事会或股东会上，本集团公司承诺，本集团公司及与本集团公司有关的董事将予回避，不参与表决。</p> <p>E、本集团公司应尽量减少与贵公司的关联交易，对于无法避免的任何业务往来交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场原则确定。在贵公司董事会和股东会就关联交易进行审议表决时，本集团公司及与本集团公司有关的董事将予回避。</p>	2001 年 09 月 11 日	长期有效	正在履行，无违反承诺情况
其他对公司中小股东所作承诺	江苏华西集团公司	江苏华西集团公司拟根据自身需要在未来 12 个月内（自 2013 年 6 月 24 日	2013 年 06 月 24 日	18 个月	已履行完毕

		起算) 以自身名义通过二级市场增持本公司股份, 累计增持比例不超过本公司已发行股份的 2%。在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。			
	江苏华西集团公司、江苏华西村股份有限公司、江阴市华士镇华西村村民委员会	本公司、控股股东及实际控制人承诺至少 6 个月内不会筹划重大资产重组、收购等重大事项。	2014 年 12 月 04 日	6 个月	正在履行, 无违反承诺情况
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	64
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	骆竞 王艳艳

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度, 公司聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内部控制审计会计师事务所, 2014年度内控审计费用25万元。

## 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，为进一步促进公司主营业务转型升级，拓宽融资渠道，降低资金成本，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行的方案，公司拟发行13,800万股股票，发行对象为公司控股股东江苏华西集团公司、上海东灿贸易有限公司、深圳市架桥资本管理企业（有限合伙）、江苏法尔胜泓昇集团有限公司和何晓玉，发行价格4.37元，募集资金总额为60,306万元（含发行费用），拟用于偿还银行债务及补充流动资金。截止报告期末，中国证监会已对我公司提交的非公开发行股票申请材料予以行政许可受理。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	326,998	0.04%	0	0	0	0	0	326,998	0.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	326,998	0.04%	0	0	0	0	0	326,998	0.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	326,998	0.04%	0	0	0	0	0	326,998	0.04%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	747,685,889	99.96%	0	0	0	0	0	747,685,889	99.96%
1、人民币普通股	747,685,889	99.96%	0	0	0	0	0	747,685,889	99.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	748,012,887	100.00%	0	0	0	0	0	748,012,887	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	63,039	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	59,782	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏华西集团公司	境内非国有法人	43.00%	321,629,483	12007074		321,629,483		
吴建英	境内自然人	0.95%	7,104,900			7,104,900		
胡学红	境内自然人	0.80%	5,974,187			5,974,187		
郑彩萍	境内自然人	0.66%	4,951,689			4,951,689		
中国工商银行股份有限公司--华富智慧城市灵活	境内非国有法人	0.53%	3,999,902			3,999,902		

配置混合型证券投资基金							
王祥龙	境内自然人	0.44%	3,270,601			3,270,601	
朱勇	境内自然人	0.43%	3,179,322			3,179,322	
孙剑平	境内自然人	0.39%	2,917,236			2,917,236	
江苏新扬子造船有限公司	境内非国有法人	0.35%	2,592,590			2,592,590	
徐王冠	境内自然人	0.34%	2,577,600			2,577,600	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东江苏华西集团公司与前十名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
江苏华西集团公司	321,629,483	人民币普通股	321,629,483				
吴建英	7,104,900	人民币普通股	7,104,900				
胡学红	5,974,187	人民币普通股	5,974,187				
郑彩萍	4,951,689	人民币普通股	4,951,689				
中国工商银行股份有限公司--华富智慧城市灵活配置混合型证券投资基金	3,999,902	人民币普通股	3,999,902				
王祥龙	3,270,601	人民币普通股	3,270,601				
朱勇	3,179,322	人民币普通股	3,179,322				
孙剑平	2,917,236	人民币普通股	2,917,236				
江苏新扬子造船有限公司	2,592,590	人民币普通股	2,592,590				
徐王冠	2,577,600	人民币普通股	2,577,600				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东江苏华西集团公司与前十名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司控股股东“江苏华西集团公司”通过普通证券账户持有 205,829,483 股,通过信用交易担保证券账户持有 115,800,000 股,合计持有 321,629,483 股。股东“吴建英”通过信用交易担保证券账户持有公司股票 7,104,900 股。股东“王祥龙”通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3,270,601 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江苏华西集团公司	吴协恩	1987 年 04 月 17 日	14223222-9	900000 万元	房地产开发经营；谷物及其他作物、蔬菜、园艺作物、水果、坚果、饮料和香料作物的种植；林业、渔业、发电；房屋和土木工程建筑的施工；建筑安装、装饰；物业管理；房地产咨询中介服务；租赁服务；商务服务；社会经济咨询；税务、审计、会计的咨询；项目行政审批咨询；工程技术咨询；中介服务；货物配载、货物装卸、搬运；计算机系统服务；计算机软件的开发；国内贸易；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；冶金；机械设备、服装、纺织品、针织品、化纤、鞋的制造、加工；染整；广告；机场的经营管理；预包装食品兼散装食品、卷烟、雪茄烟的零售。
未来发展战略	江苏华西集团公司是一个集农、工、商、贸为一体的大型集体所有制企业集团。目前，华西集团形成了金融服务、海运海工、仓储物流、矿产资源、农产品批发市场、旅游、冶金、纺织、化纤和建筑房地产等支柱产业。在未来的发展中，华西集团将继续提升传统产业，通过应用国际国内先进装备与技术，推动两化融合建设，实现节能降耗、绿色环保、智能制造的生产经营目标，最终促进企业经济效益的稳步提升；同时，积极培育新的经济增长点，重点规划和全国布局海工海运服务业、				

	金融服务业、仓储物流业和旅游业等现代服务业，进一步增强华西集团的发展后劲。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年末，华西集团未经审计的总资产 4,556,215 万元，净资产 1,655,376 万元。2014 年实现营业总收入 2,549,028 万元，净利润 48,560 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	证券名称	证券代码	投资时间	持有股份数量(单位：万股)	持股比例
	重庆农商行	03618	2008 年 6 月	15000.00	1.61%
	海洋王	002724	2008 年 3 月	2362.50	5.91%
	迪马股份	600565	2014 年 5 月	31278.04	13.33%

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

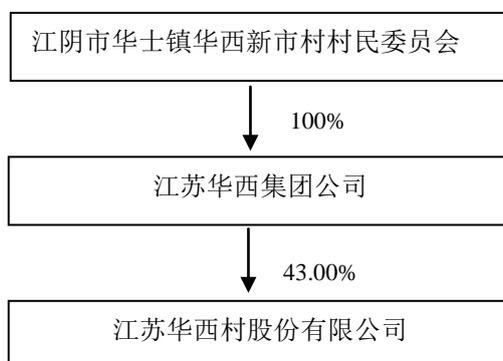
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江阴市华士镇华西新市村村民委员会	吴协恩		A8075410-3	无	无
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
江苏华西集团公司	14,960,257	2.00%	14,838,106	1.98%	2013年06月25日	2014年06月19日

其他情况说明

2013年6月，公司控股股东华西集团承诺：拟根据自身需要在未来12个月内（自2013年6月24日起算）以自身名义通过二级市场增持本公司股份，累计增持比例不超过本公司已发行总股份的2%。在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。

2013年6月24日至2014年6月18日期间，华西集团通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股份14,838,106股，占公司已发行总股份的1.984%，未超过公司总股本2%。同时华西集团承诺：自2014年6月19日起6个月内不减持其所持有的本公司股份。以上内容详见刊登在2014年6月20日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《江苏华西村股份有限公司关于控股股东增持计划实施完毕的公告》。

截止报告期末，华西集团上述承诺已全部履行完毕。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
孙云丰	董事长	现任	男	42	2014年06月12日	2017年06月11日	200,000			200,000
李满良	副董事长兼总经理	现任	男	50	2014年06月12日	2017年06月11日	167,400			167,400
吴协恩	董事	现任	男	51	2014年06月12日	2017年06月11日				
卞武彪	董事、副总经理兼董秘	现任	男	63	2014年06月12日	2017年06月11日	15,000			15,000
吴文通	董事兼财务总监	现任	男	41	2014年06月12日	2017年06月11日	53,597			53,597
汪方能	董事	现任	男	47	2014年06月12日	2017年06月11日				
蔡建	独立董事	现任	男	50	2014年06月12日	2017年06月11日				
施平	独立董事	现任	男	53	2014年06月12日	2017年06月11日				
刘昕	独立董事	现任	男	40	2014年06月12日	2017年06月11日				
瞿建忠	监事会主席	现任	男	47	2014年06月12日	2017年06月11日				
吴秀琴	监事	现任	女	51	2014年06月12日	2017年06月11日				
吴建荣	监事	现任	男	45	2014年06月12日	2017年06月11日				
孟宪利	职工监事	现任	男	43	2014年06月12日	2017年06月11日				
刘蓓	职工监事	现任	女	32	2014年06月12日	2017年06月11日				
杨政	独立董事	离任	男	61	2011年06月	2014年06月				

					月 07 日	月 12 日				
杨顺保	独立董事	离任	男	65	2011 年 06 月 07 日	2014 年 06 月 12 日				
周国忠	独立董事	离任	男	53	2011 年 06 月 07 日	2014 年 06 月 12 日				
合计	--	--	--	--	--	--	435,997	0	0	435,997

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事：

孙云丰，男，1973年4月出生，本科，日本国村田簿记学院毕业，曾任江苏华西集团董事长助理、副总经理，江阴市华西实业有限责任公司董事，江苏华西集团对外贸易部经理，1999年5月起任公司董事，其中2002年5月至2005年5月兼任公司总经理，2005年5月至今任公司董事长。

李满良，男，1965年8月出生，大学文化，曾任江苏华西集团公司副经理，江阴市华西精毛纺有限责任公司总经理，江苏华西村股份有限公司特种化纤厂厂长，2005年5月至今任公司副董事长兼总经理。

吴协恩，男，1964年4月出生，高级经济师。曾任华西铝制品厂厂长，江苏华西集团副总经理，江阴市华西实业有限责任公司监事，1999年5月至今任公司董事，其中1999年5月至2002年5月兼任公司总经理，2003年7月至今任江苏华西集团公司董事长兼总经理。

卞武彪，男，1952年8月出生，大专文化，政工师职称，曾任江苏省海洋渔业公司工会干事，江阴市渔工商联合公司组宣科副科长，江阴市外贸集团公司办公室主任，江阴市华西实业有限责任公司副总经理兼证券部主任，1999年5月至今任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

吴文通，男，1974年4月出生，大专文化，注册会计师、注册税务师，曾在无锡江南磁带有限公司、重庆东源铝业股份有限公司无锡分公司负责财务工作，在无锡大众会计师事务所担任审计工作，2005年5月至今任公司董事兼财务总监。

汪方能，男，1968年5月出生，大学本科，高级经济师。曾在中国石化仪征化纤股份有限公司工作，2003年7月至今任公司特种化纤厂销售部部长，2008年5月至今任公司董事。

### 独立董事：

蔡建，男，1965年12月出生，研究生学历，高级会计师。曾任江苏天元会计师事务所总经理，江苏中衡会计师事务所副董事长兼总经理，江苏亚威机床股份有限公司独立董事。2007年10月至今任江苏公信会计师事务所董事长，2014年6月起任本公司独立董事。

施平，男，1962年4月出生，博士，曾任南京经济学院投资统计系副主任、华泰证券南通营业部总经理，江苏众天信会计师事务所副所长、南京天启财务顾问公司总经理、南京审计学院会计学院副院长、安徽华星化工股份有限公司及本公司独立董事。2014年3月至今南京审计学院审计与会计学院教授、院长、院党总支书记，2014年6月起任本公司独立董事。

刘昕，男，1975年3月出生，博士，执业律师。曾任江苏泰和律师事务所律师、江苏亚威机床股份有限公司独立董事。2007年9月起任南京财经大学法学院教师，2014年6月起任本公司独立董事。

### 监事会成员：

瞿建忠，男，1968年6月出生，大专文化，曾任江阴华西染化厂副厂长，江阴市华西实业有限责任公司精毛纺厂副厂长，2002年3月至2014年4月任公司特种聚酯分厂厂长，2005年5月至今任公司监事会主席，2014年5月起任江苏华西集团公司下属江苏华西农产品交易有限公司副总经理。

吴秀琴，女，1964年8月出生，大专文化，助理会计师。曾任华西铜管厂财务科长，公司审计部部长，2005年5月至今任公司监事。2004年12月至今任江苏华西集团公司副经理、财务部副部长。

吴建荣，男，1970年1月出生，高中文化，助理会计师，曾任华西锻造厂、华西铝型材厂财务主管，2001年1月至今在江苏华西集团公司财务部任职，2005年5月至今任公司监事。

孟宪利，男，1972年4月出生，大学本科，经济师，曾在中国石化仪征化纤股份有限公司工作，2003年至今任公司特种化纤厂采购部经理，2011年6月至今任公司职工代表监事。

刘蓓，女，1983年9月出生，大学本科，曾在公司特种化纤厂销售计划科工作，2009年至今任公司特种化纤厂办公室主任，2011年8月至今任公司职工代表监事。

#### 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	在股东单位是否领取报酬津贴
吴协恩	江苏华西集团公司	董事长兼总经理	2003年07月01日		是
吴秀琴	江苏华西集团公司	副经理、财务部副部长	2004年12月01日		是
吴建荣	江苏华西集团公司	财务人员	2001年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事吴协恩先生、监事吴秀琴女士、吴建荣先生均在股东单位江苏华西集团公司任职并领取薪酬。				

#### 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	在其他单位是否领取报酬津贴
孙云丰	江阴华西村投资有限公司	董事长	2013年08月06日	2016年08月05日	否
孙云丰	云南屏边华西村矿业有限公司	董事长	2013年09月28日	2016年09月27日	否
孙云丰	云南屏边华西村矿业销售有限公司	执行董事	2013年10月22日	2016年10月21日	否
孙云丰	江苏欧莱美激光科技有限公司	董事	2014年04月21日	2017年04月20日	否
李满良	江阴华西村化纤贸易有限公司	董事长	2011年09月28日	2017年09月27日	否
李满良	江阴华西村投资有限公司	董事	2013年08月06日	2016年08月05日	否
卞武彪	江阴华西村化纤贸易有限公司	董事	2011年09月28日	2017年09月27日	否
卞武彪	江苏华西集团财务有限公司	董事	2009年10月18日	2015年10月17日	否
卞武彪	东海证券股份有限公司	董事	2013年05月23日	2016年05月22日	否

吴文通	江阴华西村化纤贸易有限公司	董事	2011年09月28日	2017年09月27日	否
吴文通	江苏华西集团财务有限公司	监事	2009年10月18日	2015年10月17日	否
吴文通	江阴华西村投资有限公司	董事	2013年08月06日	2016年08月05日	否
吴文通	云南屏边华西村矿业有限公司	副董事长	2013年09月28日	2016年09月27日	否
吴文通	江苏欧莱美激光科技有限公司	董事	2014年04月21日	2017年04月20日	否
吴文通	江阴华西化工码头有限公司	监事	2011年08月10日	2017年08月09日	否
瞿建忠	江阴华西村投资有限公司	监事	2013年08月06日	2016年08月05日	否
瞿建忠	云南屏边华西村矿业有限公司	监事	2013年09月28日	2016年09月27日	否
瞿建忠	江苏华西农产品交易有限公司	副总经理	2014年05月01日		是
瞿建忠	湖北供销华西农产品市场股份有限公司	董事	2014年05月09日	2017年05月08日	否
蔡建	江苏公信会计师事务所	董事长	2007年10月01日		是
蔡建	远东智慧能源股份有限公司	独立董事	2013年07月31日	2016年07月30日	是
施平	南京审计学院审计与会计学院	教授、院长、院党总支书记	2014年03月01日		是
施平	南通江海电容器股份有限公司	独立董事	2014年10月01日	2017年09月30日	是
施平	苏州苏大维格光电科技股份有限公司	独立董事	2014年11月11日	2017年11月10日	是
刘昕	南京财经大学法学院	教师	2007年09月01日		是
刘昕	南京云海特种金属股份有限公司	独立董事	2014年12月12日	2015年08月18日	是
刘昕	江苏马健律师事务所	兼职律师	2007年09月01日		否
吴秀琴	江阴市华西热电有限公司	监事	2005年04月04日	2017年04月03日	否

吴秀琴	江苏华西集团财务有限公司	监事	2009年10月18日	2015年10月17日	否
吴秀琴	江阴华西印务有限公司	董事长兼总经理	2003年07月23日	2015年07月22日	否
吴秀琴	江苏宝信典当有限公司	监事	2006年12月29日	2015年12月28日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：

2014年3月10日，公司第五届第十八次董事会议审议通过了《关于拟订公司董事、监事、高级管理人员2014年度薪酬的议案》，独立董事就上述薪酬事项发表独立意见；2014年4月3日，公司2013年度股东大会审议通过了上述议案。待公司2014年度审计工作完成后，董事会薪酬与考核委员会按照公司薪酬管理制度规定的标准，结合年审会计师事务所审计的2014年度相关业绩指标进行评估考核，作出相应调整后提交董事会审议确定其最终年度报酬。董事、监事、高级管理人员薪酬审批权限和决策程序合法、合规。

报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬的发放按照以上方案执行。

实际支付情况：董事、监事、高级管理人员本年度在公司领取的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利等）为140.41万元。

独立董事的津贴为：每人每年5万元（税前）。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司法》、《公司章程》等有关规定行使职权所需的合理费用，可在公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙云丰	董事长	男	42	现任	29.38		29.38
李满良	副董事长 总经理	男	50	现任	22.95		22.95
吴协恩	董事	男	51	现任	0		0
卞武彪	董事 副总经理 董秘	男	63	现任	19.28		19.28
吴文通	董事 财务总监	男	41	现任	19.28		19.28
汪方能	董事	男	47	现任	14.69		14.69
蔡建	独立董事	男	50	现任	2.9		2.9
施平	独立董事	男	53	现任	2.9		2.9
刘昕	独立董事	男	40	现任	2.9		2.9

瞿建忠	监事会主席	男	47	现任	5.15		5.15
吴秀琴	监事	女	51	现任	0		0
吴建荣	监事	男	45	现任	0		0
孟宪利	职工监事	男	43	现任	7.34		7.34
刘 蓓	职工监事	女	32	现任	7.34		7.34
杨 政	独立董事	男	61	离任	2.1		2.1
杨顺保	独立董事	男	65	离任	2.1		2.1
周国忠	独立董事	男	53	离任	2.1		2.1
合计	--	--	--	--	140.41	0	140.41

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡建	独立董事	被选举	2014年06月12日	换届选举
施平	独立董事	被选举	2014年06月12日	换届选举
刘昕	独立董事	被选举	2014年06月12日	换届选举
杨政	独立董事	任期满离任	2014年06月12日	换届选举
杨顺保	独立董事	任期满离任	2014年06月12日	换届选举
周国忠	独立董事	任期满离任	2014年06月12日	换届选举

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

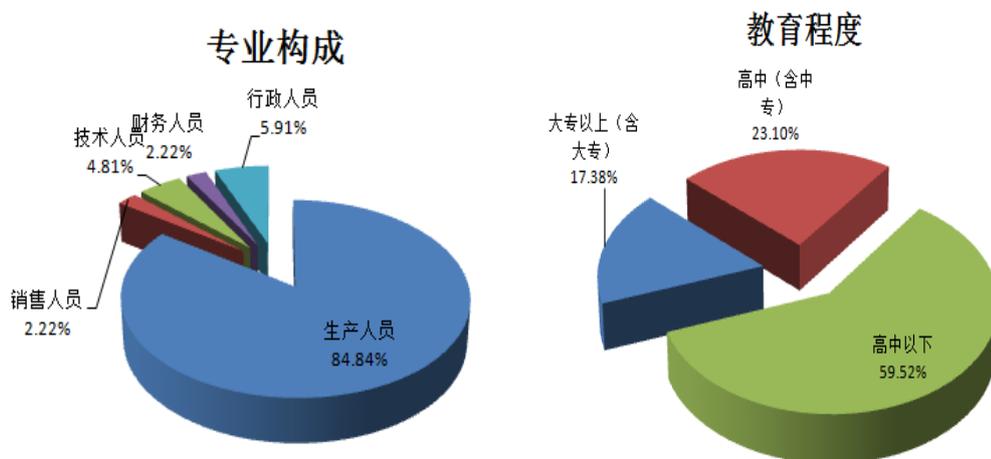
报告期内公司核心技术人员没有变动情况。

#### 六、公司员工情况

1、截止报告期末，公司（不包括华西码头）在职员工总数541人。员工专业构成和教育程度如下：

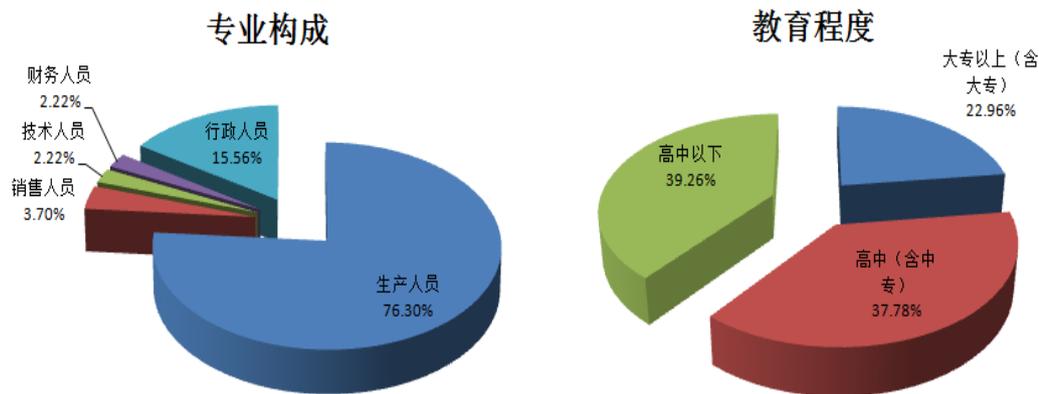
在职员工人数	541	
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数	占公司总人数比例（%）
生产人员	459	84.84

销售人员	12	2.22
技术人员	26	4.81
财务人员	12	2.22
行政人员	32	5.91
教育程度		
教育程度类别	教育程度人数	占公司总人数比例 (%)
大专以上 (含大专)	94	17.38
高中 (含中专)	125	23.10
高中以下	322	59.52



2、截止报告期末，公司控股子公司华西码头在职员工总数135人。员工专业构成和教育程度如下：

在职员工人数	135	
专业构成		
专业构成类别	专业构成人数	占公司总人数比例 (%)
生产人员	103	76.30
销售人员	5	3.70
技术人员	3	2.22
财务人员	3	2.22
行政人员	21	15.56
教育程度		
教育程度类别	教育程度人数	占公司总人数比例 (%)
大专以上 (含大专)	31	22.96
高中 (含中专)	51	37.78
高中以下	53	39.26



### 3、员工薪酬政策

公司在严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合公司实际情况，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。报告期内，公司员工的薪酬福利水平，根据公司年度经营效益状况和市场行业工资水平、以及地区生活水平和物价指数状况进行适当调整。

### 4、员工培训计划

公司重视员工培训，人力资源部每年结合企业发展战略、岗位要求、企业文化等，研究培训需求，充分利用内部资源，同时借助外部资源，制定针对性强、专业性高的培训计划，包括但不限于：企业文化、岗位操作技能、专业技术、经营管理等方面。报告期内，各部门严格执行年初制定的培训计划，并根据工作过程中遇到的问题或困难及时展开专题培训。通过培训，员工整体职业素质、专业技能得到了提高，实现了自身职业能力的提升和公司可持续发展的共赢。

### 5、公司无需承担费用的离退休职工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规及规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，完善了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》进行了修订，公司董事会、监事会进行换届选举，重新制订了《公司募集资金管理制度》，进一步完善了公司的规章制度，促进公司规范运作。

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

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。具体表现在如下方面：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，保证审议的每个议题都能得到充分讨论，保证公司的每项决策都合法、合规，符合股东的最大利益，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，也没有干预公司人事任免的情况，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，能够以认真负责和勤勉尽职的态度履行董事的职责和权利，对董事会和股东大会负责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，专门委员会认真尽责开展工作，为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数、人员构成以及产生程序都符合法律、法规的要求；公司监事会制订了《监事会议事规则》。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，议事程序合法、规范，运作高效，依法对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，就公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易的公平性、会计师事务所出具审计报告的客观性和公允性发表了意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司从生产经营的实际情况出发，制定和完善了各项内部控制制度，建立起了行之有效的工效考核、内部审计、实绩到位的绩效评价激励约束机制，在各生产岗位上推行计件工资制，对管理岗位上的人员实行工作责任制和民主考评，对企业的生产经营进行内部审计制，对成绩突出的员工和绩效差劣的员工实行奖惩制，通过推行严密的内部控制制度，既调动了广大员工的工作积极性和主观能动性，同时也有效地促进了公司的规范运作和健康发展。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》等

的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，确保全体股东有平等的机会获得信息。

内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

公司第五届第六次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度(修订稿)》，对内幕信息的管理进行了修订和补充。该制度的建立，规范了公司内幕信息报告的审批流程，界定了内幕信息知情人范围，建立了内幕信息防控机制和惩罚机制。报告期内，公司涉及的敏感信息披露包括定期报告、非公开发行方案等重大内幕信息进行严格管理，按照《内幕信息知情人登记管理制度》控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息。本年度未发现有内幕信息知情人在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	1、《2013 年度董事会工作报告》 2、《2013 年度监事会工作报告》 3、《2013 年度财务决算报告》 4、《2013 年度利润分配预案》 5、《2013 年年度报告全文及摘要》 6、《关于拟订公司董事、监事、高级管理人员 2014 年度薪酬的议案》 7、《关于修改公司章程的议案》 8、《公司未来三年(2014 年-2016 年)股东回报规划》 9、《关于向银行申请综合授信额度的议案》 10、《关于续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》	审议通过前 述议案	2014 年 04 月 04 日	公告名称：《2013 年度股东大会决议公告》 公告编号：2014-010 刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 12 日	1、《关于董事会换届选举的议案》 1.1 董事选举 (1) 选举孙云丰先生为第六届董事会董事 (2) 选举李满良先生为第六届董事会董事 (3) 选举吴协恩先生为第六届董事会董事 (4) 选举卞武彪先生为第六届董事会董事 (5) 选举吴文通先生为第六届董事会董事 (6) 选举汪方能先生为第六届董事会董事 1.2 独立董事选举	审议通过前 述议案	2014 年 06 月 13 日	公告名称：《2014 年第一次临时股东大会决议公告》 公告编号：2014-021 刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		<p>(1) 选举蔡建先生为第六届董事会独立董事</p> <p>(2) 选举施平先生为第六届董事会独立董事</p> <p>(3) 选举刘昕先生为第六届董事会独立董事</p> <p>2、《关于监事会换届选举的议案》</p> <p>(1) 选举瞿建忠先生为第六届监事会监事</p> <p>(2) 选举吴秀琴女士为第六届监事会监事</p> <p>(3) 选举吴建荣先生为第六届监事会监事</p>			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 13 日	<p>1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》</p> <p>2、《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》</p> <p>2.1 发行股票的种类和面值</p> <p>2.2 发行方式及时间</p> <p>2.3 发行对象及认购方式</p> <p>2.4 发行数量及募集资金规模</p> <p>2.5 定价基准日、发行价格</p> <p>2.6 限售期安排</p> <p>2.7 上市地点</p> <p>2.8 本次发行前公司滚存利润的分配安排</p> <p>2.9 募集资金用途</p> <p>2.10 本次发行决议的有效期</p> <p>3、《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》</p> <p>4、《关于公司与本次非公开发行 A 股股票的发行对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》</p> <p>4.1 公司与江苏华西集团公司签署《附条件生效的股份认购协议》</p> <p>4.2 公司与上海东灿贸易有限公司签署《附条件生效的股份认购协议》</p> <p>4.3 公司与深圳市架桥资本管理企业（有限合伙）签署《附条件生效的股份认购协议》</p> <p>4.4 公司与法尔胜泓昇集团有限公司签署《附条件生效的股份认购协议》</p> <p>4.5 公司与何晓玉签署《附条件生效的股份认购协议》</p> <p>5、《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》</p> <p>6、《关于豁免江苏华西集团公司以要约方式增持公司股份的议案》</p> <p>7、《关于江苏华西村股份有限公司 2014 年度</p>	审议通过前述议案	2014 年 11 月 14 日	<p>公告名称：《2014 年度第二次临时股东大会决议公告》</p> <p>公告编号：2014-042</p> <p>刊登于《证券时报》及巨潮资讯网</p> <p><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a></p>

		非公开发行股票募集资金使用的可行性报告 的议案》 8、《关于公司前次募集资金使用情况说明的 议案》 9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理 公司 2014 年度非公开发行 A 股股票相关事宜 的议案》 10、《关于重新制定<江苏华西村股份有限公 司募集资金管理制度>的议案》			
--	--	--	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	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
杨政	3	2	1	0	0	否
杨顺保	3	2	1	0	0	否
周国忠	3	2	1	0	0	否
蔡建	3	3	0	0	0	否
施平	3	3	0	0	0	否
刘昕	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关法律、法规的规定,认真履行忠实和勤勉义务,对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,对报告期公司关联方资金占用和对外担保的情况,日常关联交易,董事、监事、高级管理人员薪酬,内部控制自我评价报告,公司衍生品投资及风险控制情况,董事会、监事会换届选举,聘任高级管理人员,非公开发行股票涉及关联交易事项等方面出具了独立、公正的独立意见,为完善公司的监督机制,维护公司和全体股东的合法利益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一) 战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由3名董事组成,主任委员由董事长孙云丰先生担任。

报告期内,战略委员会召开了两次会议,主要讨论了公司主营业务面临的局势,未来发展趋势以及参股公司大理石项目的进展情况等等,为公司下一步发展做出指示和要求。对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议,科学进行战略分析和系统部署。

### (二) 审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成,其中2名独立董事,主任委员由具有会计专业背景的独立董事蔡建先生担任。

报告期内,审计委员会召开了四次会议,主要对公司定期报告进行了审核,对聘任审计机构等事项给予合理的建议。

公司董事会审计委员会在公司2014年度财务审计过程中的相关工作如下:

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2014年修订)》以及深交所的有关要求及公司审计委员会实施细则,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,在年度报告编制、审计期间履行了以下工作职责:

- 1、认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料,与负责公司年度审计工作的天衡会计师事务所注册会计师协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排;
- 2、在年审注册会计师进场审计前,认真审阅了公司编制的相关财务报表,通过询问公司有关财务人员及管理人员,查阅公司相关账册及凭证,以及对重大财务数据进行分析后认为:公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止2014年12月31日的资产负债情况和2014年度的生产经营成果,并同意以此财务报表为基础开展2014年度的财务审计工作。
- 3、公司年审注册会计师进场后,董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。
- 4、在公司年审注册会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再次审阅了公司2014年度财务会计报表,并认为公司财务报表已经按照《企业会计准则》及公司有关财务制度的规定编制,客观、公允地反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。
- 5、在天衡会计师事务所出具2014年度审计报告后,董事会审计委员会召开会议,审议通过了《2014年度财务报告》、《天衡会计师事务所从事2014年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》。并对天衡会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行总结后认为:天衡会计师事务所在为公司提供审计服务工作中,恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好地完成了公司2014年年度报告审计的各项工作。提议继续聘请天衡会计师事务所为公司2015年度的审计机构。

### (三) 薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成,主任委员由独立董事刘昕先生担任。

报告期内,薪酬与考核委员召开了两次会议。主要负责制定、审查公司董事、监事、高级管理人员的薪酬政策与方案,并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会薪酬与考核委员会依据2014年度主要经营指标绩效考核情况和利润目标完成情况,结合董事、监事、高管人员

担任职务的工作性质等情况，对公司董事、监事、高管人员的薪酬情况进行了认真审核，并出具了审核意见：

1、公司董事、监事及高管人员能够严格按照法律、法规和公司章程的规定履行职责，勤勉尽责，依法行使职权，为公司的发展作出了应有的贡献。

2、公司2014度报告中披露的董事、监事和高管人员的薪酬严格执行了《公司绩效考核与薪酬激励制度》和绩效考核细则确定的业绩考核指标，符合公司的目标责任考核与薪酬政策。

3、公司2014年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确，与实际发放情况一致。

#### （四）提名委员会的履职情况

公司董事会提名委员会由3名董事组成，主任委员由独立董事施平先生担任。

报告期内，提名委员会召开了三次会议，主要对公司高级管理人员工作表现进行考评以及对董事、高管的任职资格等情况进行认真审查，向董事会提出建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务方面：公司拥有完整的采购、生产、销售等配套的业务运作体系和网络，具有自营进出口经营权，因此公司在业务方面独立于控股股东和其他关联企业，具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东不存在同业竞争的情况。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高管人员专职在公司工作并领取薪酬，未在持有公司5%以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。

资产方面：公司拥有独立完整的与经营相关的资产，具有独立完整的产品开发、采购、生产和销售体系。公司与控股股东之间的资产产权清晰，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

机构方面：公司建立了适应业务发展的组织机构，机构独立于控股股东。公司根据《公司法》和《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，亦不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计准则》等法律法规，独立做出财务决策。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税，不存在控股股东和实际控制人干预公司财务运作的情况。

综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东实现了“五分开”，公司拥有完全独立的业务体系，具有独立从事经营活动的能力。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为有效地调动高管人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，进一步提升公司效益、安全、发展三大业绩，促进公司做强、做优，确保公司发展战略目标的实现，公司制定了《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》与《高管人员绩效考核与薪酬激励细则》。报告期内，公司根据以上规定，结合高级管理人员的年度业绩完成情况进行绩效考核。高级管理人员薪酬确定坚持市场导向原则、责权利统一原则、激励与约束并重原则，依据职责范围、岗位价值、个人能力、市场薪酬水平、公司经济效益及高级管理人员经营目标完成情况确定。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据中国证监会关于规范公司治理结构的相关文件，建立健全了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《财务管理制度》、《关联交易决策制度》等在内的内部控制制度。董事会及其下设的专业委员会发挥职能，负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动，管理层和董事会之间责权关系明确。报告期内，公司严格按照《内部控制手册》等内部控制文件的规定，将内控制度的检查融入了日常工作中，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。经自查，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，也不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### 二、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。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司建立了财务报告内部控制。公司根据国家会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务核算方面的内部控制制度，对公司财务管理与会计核算工作进行规范。公司通过明确相关部门及岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵销完整准确，确保财务信息披露的真实性、完整性和准确性。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	《江苏华西村股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》具体内容刊登在巨潮资讯网

	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。
--	---

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 02 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江苏华西村股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》，具体内容刊登在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司重视完善法人治理，健全内部约束和责任追究机制，努力提高定期报告信息披露质量，并制订了一系列的规章制度进行约束和规范。公司制订的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。报告期内，公司严格按照法律法规、部门规章及规范性文件、规则指引等的要求编制年度报告信息，公司未发现年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 15 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2015）00108 号
注册会计师姓名	骆竞 王艳艳

#### 审计报告正文

江苏华西村股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏华西村股份有限公司（以下简称“华西股份”）财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表和资产负债表，2014年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，华西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，公允反映了华西股份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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：骆 竞

中国 南京

中国注册会计师：王艳艳

2015年2月15日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	402,907,070.45	516,454,370.01
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	7,363,445.01	8,203,211.00
衍生金融资产		
应收票据	323,502,828.23	386,064,594.36
应收账款	174,690,411.19	72,416,605.37
预付款项	85,108,940.17	60,294,116.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	580,937.07	381,362.12
买入返售金融资产		
存货	476,607,084.64	238,715,458.18
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	38,056,494.26	6,521,313.16
流动资产合计	1,508,817,211.02	1,289,051,030.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,501,375,578.00	1,027,545,078.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	24,189,027.27	24,853,570.28
投资性房地产		
固定资产	419,965,000.85	488,191,494.47
在建工程		1,067,914.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,514,905.36	22,062,572.38
开发支出		
商誉	2,064,864.17	2,064,864.17
长期待摊费用		
递延所得税资产	246,206.43	88,513.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,969,355,582.08	1,565,874,006.97
资产总计	3,478,172,793.10	2,854,925,037.49
流动负债：		
短期借款	480,000,000.00	375,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,000,000.00	316,000,000.00
应付账款	193,886,311.76	87,387,779.68
预收款项	40,086,377.73	45,106,622.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,804,573.98	4,406,398.45
应交税费	4,045,435.15	1,028,925.76
应付利息	753,858.33	668,744.93
应付股利		

其他应付款	80,775.82	127,846.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	942,657,332.77	829,726,318.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	172,652,452.73	54,305,112.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,652,452.73	54,305,112.22
负债合计	1,115,309,785.50	884,031,430.53
所有者权益：		
股本	748,012,887.00	748,012,887.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	48,860,038.61	48,859,058.94
减：库存股		
其他综合收益	547,177,430.61	191,804,555.61
专项储备		
盈余公积	116,183,366.35	113,549,935.91
一般风险准备		

未分配利润	744,840,433.16	721,085,587.52
归属于母公司所有者权益合计	2,205,074,155.73	1,823,312,024.98
少数股东权益	157,788,851.87	147,581,581.98
所有者权益合计	2,362,863,007.60	1,970,893,606.96
负债和所有者权益总计	3,478,172,793.10	2,854,925,037.49

法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	379,631,213.17	412,472,403.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,363,445.01	8,203,211.00
衍生金融资产		
应收票据	323,502,828.23	159,423,185.36
应收账款	164,099,528.15	65,826,459.03
预付款项	81,480,515.98	56,554,488.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	477,832.07	100,112.12
存货	476,302,814.58	238,439,656.99
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	38,048,027.49	9,551,395.76
流动资产合计	1,470,906,204.68	950,570,912.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,501,375,578.00	1,027,545,078.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	268,453,822.91	268,453,822.91
投资性房地产		
固定资产	301,586,620.64	354,571,740.28
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,071,416,021.55	1,650,570,641.19
资产总计	3,542,322,226.23	2,601,141,553.51
流动负债：		
短期借款	480,000,000.00	375,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,000,000.00	316,000,000.00
应付账款	189,662,999.83	83,334,778.47
预收款项	39,138,666.11	44,279,960.06
应付职工薪酬	3,780,948.15	2,540,150.45
应交税费	465,470.95	470,604.66
应付利息	753,858.33	668,744.93
应付股利		
其他应付款	545,040,907.25	185,502,923.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,478,842,850.62	1,007,797,162.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	172,652,452.73	54,305,112.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,652,452.73	54,305,112.22
负债合计	1,651,495,303.35	1,062,102,274.22
所有者权益：		
股本	748,012,887.00	748,012,887.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	48,860,038.61	48,859,058.94
减：库存股		
其他综合收益	547,177,430.61	191,804,555.61
专项储备		
盈余公积	116,183,366.35	113,549,935.91
未分配利润	430,593,200.31	436,812,841.83
所有者权益合计	1,890,826,922.88	1,539,039,279.29
负债和所有者权益总计	3,542,322,226.23	2,601,141,553.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,066,223,016.15	2,213,510,325.97
其中：营业收入	2,066,223,016.15	2,213,510,325.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,023,098,106.88	2,204,228,493.29
其中：营业成本	1,934,323,979.75	2,118,668,709.58
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	3,328,335.18	3,196,253.72
销售费用	24,159,586.81	20,529,782.85
管理费用	23,038,124.20	23,039,769.64
财务费用	32,675,656.39	39,159,947.54
资产减值损失	5,572,424.55	-365,970.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,148,750.02	871,549.97
投资收益（损失以“－”号填列）	29,075,706.72	50,136,470.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-664,543.01	-146,429.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,349,366.01	60,289,853.26
加：营业外收入	1,178,398.71	1,551,214.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,619.40	60,228.69
其中：非流动资产处置损失		7,019.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,507,145.32	61,780,839.49
减：所得税费用	7,991,083.91	3,700,001.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,516,061.41	58,080,838.40
归属于母公司所有者的净利润	56,308,791.52	44,817,297.79
少数股东损益	10,207,269.89	13,263,540.61
六、其他综合收益的税后净额	355,372,875.00	-34,790,358.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	355,372,875.00	-34,790,358.44
（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	355,372,875.00	-34,790,358.44
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	355,372,875.00	-34,790,358.44
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	421,888,936.41	23,290,479.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	411,681,666.52	10,026,939.35
归属于少数股东的综合收益总额	10,207,269.89	13,263,540.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.06
（二）稀释每股收益	0.08	0.06

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙云丰

主管会计工作负责人：李满良

会计机构负责人：吴文通

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,157,351,046.26	2,349,508,866.21
减：营业成本	2,089,733,229.53	2,333,222,270.87
营业税金及附加	2,617,560.11	2,430,944.41
销售费用	24,159,586.81	20,529,782.85
管理费用	16,930,636.88	17,134,633.31
财务费用	24,432,107.68	30,980,964.04

资产减值损失	5,295,703.15	-299,127.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,148,750.02	871,549.97
投资收益（损失以“－”号填列）	29,740,249.73	50,282,900.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,071,221.85	-3,336,151.45
加：营业外收入	1,153,398.71	1,551,214.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	600.69	9,757.26
其中：非流动资产处置损失		7,019.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,224,019.87	-1,794,693.79
减：所得税费用	-110,284.49	-6,852,449.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,334,304.36	5,057,756.20
五、其他综合收益的税后净额	355,372,875.00	-34,790,358.44
（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	355,372,875.00	-34,790,358.44
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	355,372,875.00	-34,790,358.44
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	381,707,179.36	-29,732,602.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.01
（二）稀释每股收益	0.04	0.01

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,238,361,678.20	2,482,050,468.51
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	8,590,949.24	8,985,200.16
收到其他与经营活动有关的现金	8,204,088.03	7,045,214.57
经营活动现金流入小计	2,255,156,715.47	2,498,080,883.24
购买商品、接受劳务支付的现金	2,344,025,623.50	2,288,527,895.37
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	34,110,771.99	35,881,502.64

支付的各项税费	21,187,357.06	22,206,895.20
支付其他与经营活动有关的现金	39,019,718.69	37,700,472.65
经营活动现金流出小计	2,438,343,471.24	2,384,316,765.86
经营活动产生的现金流量净额	-183,186,755.77	113,764,117.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,957,433.55	50,668,768.32
取得投资收益收到的现金	29,698,125.58	50,122,826.23
处置固定资产、无形资产和其他长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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,655,559.13	100,791,594.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,411,987.43	23,082,320.02
投资支付的现金	20,925,813.72	92,182,493.41
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,337,801.15	115,264,813.43
投资活动产生的现金流量净额	25,317,757.98	-14,473,218.88
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	717,012,979.02	675,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	717,012,979.02	675,000,000.00
偿还债务支付的现金	612,012,979.02	680,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,025,873.55	63,032,168.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	668,038,852.57	743,032,168.33
筹资活动产生的现金流量净额	48,974,126.45	-68,032,168.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-852,428.22	-2,360,218.08
五、现金及现金等价物净增加额	-109,747,299.56	28,898,512.09
加：期初现金及现金等价物余额	467,654,370.01	438,755,857.92
六、期末现金及现金等价物余额	357,907,070.45	467,654,370.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	2,362,377,585.48	2,677,461,164.93
收到的税费返还	8,590,949.24	8,974,714.32
收到其他与经营活动有关的现金	1,074,685,395.83	911,086,919.20
经营活动现金流入小计	3,445,653,930.55	3,597,522,798.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,875,430,740.07	2,575,708,051.39
支付给职工以及为职工支付的现金	24,425,885.83	28,678,273.23
支付的各项税费	4,988,755.36	2,814,467.10
支付其他与经营活动有关的现金	645,255,576.61	883,773,274.49
经营活动现金流出小计	3,550,100,957.87	3,490,974,066.21
经营活动产生的现金流量净额	-104,447,027.32	106,548,732.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,957,433.55	50,668,768.32
取得投资收益收到的现金	29,698,125.58	50,122,826.23
处置固定资产、无形资产和其他长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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,655,559.13	100,791,594.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,445,606.36	22,014,405.39
投资支付的现金	20,925,813.72	167,182,493.41

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,371,420.08	189,196,898.80
投资活动产生的现金流量净额	27,284,139.05	-88,405,304.25
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	717,012,979.02	675,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	717,012,979.02	675,000,000.00
偿还债务支付的现金	612,012,979.02	680,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,025,873.55	63,032,168.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	668,038,852.57	743,032,168.33
筹资活动产生的现金流量净额	48,974,126.45	-68,032,168.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-852,428.22	-2,360,218.08
五、现金及现金等价物净增加额	-29,041,190.04	-52,248,958.42
加：期初现金及现金等价物余额	363,672,403.21	415,921,361.63
六、期末现金及现金等价物余额	334,631,213.17	363,672,403.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	748,012,887.00				48,859,058.94		191,804,555.61		113,549,935.91		721,085,587.52	147,581,581.98	1,970,893,606.96
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	748,012,887.00			48,859,058.94		191,804,555.61		113,549,935.91		721,085,587.52	147,581,581.98	1,970,893,606.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				979.67		355,372,875.00		2,633,430.44		23,754,845.64	10,207,269.89	391,969,400.64
(一)综合收益总额						355,372,875.00				56,308,791.52	10,207,269.89	421,888,936.41
(二)所有者投入和减少资本				979.67								979.67
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				979.67								979.67
(三)利润分配								2,633,430.44		-32,553,945.88		-29,920,515.44
1. 提取盈余公积								2,633,430.44		-2,633,430.44		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,920,515.44		-29,920,515.44
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	748,012,887.00				48,860,038.61		547,177,430.61		116,183,366.35		744,840,433.16	157,788,851.87	2,362,863,007.60

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	748,012,887.00				48,859,058.94		226,594,914.05		113,044,160.29		714,174,709.68	134,318,041.37	1,985,003,771.33	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	748,012,887.00				48,859,058.94		226,594,914.05		113,044,160.29		714,174,709.68	134,318,041.37	1,985,003,771.33	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-34,790,358.44		505,775.62		6,910,877.84	13,263,540.61	-14,110,164.37	
(一) 综合收益总额							-34,790,358.44				44,817,297.79	13,263,540.61	23,290,479.96	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普														

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								505,775		-37,906,		-37,400,	
								.62		419.95		644.33	
1. 提取盈余公积								505,775		-505,77			
								.62		5.62			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-37,400,		-37,400,	
										644.33		644.33	
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	748,01				48,859,		191,804		113,549		721,085	147,581	1,970,8
	2,887.				058.94		,555.61		,935.91		,587.52	,581.98	93,606.
	00												96

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	748,012,887.00				48,859,058.94		191,804,555.61		113,549,935.91	436,812,841.83	1,539,039,279.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	748,012,887.00				48,859,058.94		191,804,555.61		113,549,935.91	436,812,841.83	1,539,039,279.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					979.67		355,372,875.00		2,633,430.44	-6,219,641.52	351,787,643.59
（一）综合收益总额							355,372,875.00			26,334,304.36	381,707,179.36
（二）所有者投入和减少资本					979.67						979.67
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					979.67						979.67
（三）利润分配									2,633,430.44	-32,553,945.88	-29,920,515.44
1. 提取盈余公积									2,633,430.44	-2,633,430.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,920,515.44	-29,920,515.44
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	748,012,887.00				48,860,038.61		547,177,430.61		116,183,366.35	430,593,200.31	1,890,826,922.88

上期金额

单位：元

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	748,012,887.00				48,859,058.94		226,594,914.05		113,044,160.29	469,661,505.58	1,606,172,525.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	748,012,887.00				48,859,058.94		226,594,914.05		113,044,160.29	469,661,505.58	1,606,172,525.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-34,790,358.44		505,775.62	-32,848,663.75	-67,133,246.57
（一）综合收益总额							-34,790,358.44			5,057,756.20	-29,732,602.24
（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								505,775.62	-37,906,419.95	-37,400,644.33	
1. 提取盈余公积								505,775.62	-505,775.62		
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,400,644.33	-37,400,644.33	
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	748,012,887.00				48,859,058.94		191,804,555.61		113,549,935.91	436,812,841.83	1,539,039,279.29

### 三、公司基本情况

江苏华西村股份有限公司（以下简称本公司）是经江苏省人民政府苏政复（1999）4号文批准，由江阴市华西实业有限公司变更设立的股份有限公司。1999年7月13日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]81号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股3,500万股，发行后注册资本为14,000.00万元人民币。1999年8月10日，本公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]100号文核准，本公司于2003年9月1日按面值平价发行总额为400,000,000.00元、票面金额为100元的5年期可转换公司债券（以下简称可转债），并于2003年9月16日在深圳证券交易所挂牌交易。根据《深圳证券交易所上市规则》的有关规定和本公司《可转换公司债券募集说明书》的约定，经本公司第九届临时董事会决议，本公司决定行使可转债赎回权，将赎回日之前未转股的可转债全部赎回，赎回价格为可转债面值的105%。本公司可转债已于2006年8月21日摘牌。

经过历年送红股、资本公积转增股本、可转债转股后，截至2014年12月31日止，本公司注册资本增至748,012,887.00元人民币，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）094号验资报告”验证，相关工商变更登记手续已经办理完毕。

本公司企业法人营业执照注册号320200000014653。公司注册地址和总部地址均为江阴市华士镇华西村。公司业务性质：化纤的生产销售和液体化工仓储。公司法定代表人：孙云丰。

公司经营范围：危险化学品的销售（按许可证所列项目经营）。化工原料（危险品除外）、化学纤维品的制造；国内贸易（国家有专项规定的，办理审批手续后经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

本财务报表经本公司董事会于2015年2月15日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”的各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下企业合并

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

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

#### (2)非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

## (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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

### ④金融资产减值

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

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

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

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

### B、可供出售金融资产减值：

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

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

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

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上，其他应收款单项金额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独进行减值测试未发生减值的，包括在账龄组合的应收款项中再计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的公司出现破产、清算、解散等事项，以及涉及法律诉讼的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独进行减值测试未发生减值的，包括在账龄组合的应收款项中再计提坏账准备。

## 12、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

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

## 14、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

### (2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③ 因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

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

② 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

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

分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	3.00%	4.85%-3.23%
机器设备	年限平均法	10-12	3.00%	9.70%-8.08%
其他设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、借款费用

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

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，

如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

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

## 20、长期资产减值

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

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

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

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

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，为职工缴纳基本养老保险和失业保险。离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

## 24、股份支付

### (1) 股份支付的种类

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

## ② 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 25、收入

### (1) 销售商品收入

#### ①一般原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

#### ②具体原则

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

##### A、国外销售

本公司将商品发给客户，取得出口报关单或提交给客户，并开具出口商品专用发票（境外企业出具形式发票）时确认销售收入。

##### B、国内销售

公司将商品发出给客户，开具增值税专用发票，确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

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

## 26、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、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租入资产：

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

租出资产：

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

租入资产：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

租出资产：

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

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (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
企业会计准则第 2 号--长期股权投资 (2014 年修订)》	第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	公司对长期股权投资部分业务进行了追溯调整，将原在长期股权投资核算的截止 2014 年 7 月末账面价值为 753,817,078.00 元的投资转至可供出售金融资产列报，并按成本核算，合并报表年初数也相应进行了调整。本次调整对期初所有者权益和年初未分配利润没有影响。
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报 (2014 年修订)》	第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	公司将原在资本公积下反映的可供出售金融资产因公允价值变动扣除所得税影响后的净额从资本公积转出，列入其他综合收益中反映。本次调整影响如下：2013 年 12 月 31 日资本公积余额减少 191,804,555.61 元，其他综合收益余额增加 191,804,555.61 元；对期初所有者权益和年初未分配利润没有影响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	江阴华西化工码头有限公司 6%；母公司和其他子公司 17%；
营业税	营业税计税额	5%
城市维护建设税	流转税额	江阴华西化工码头有限公司和江阴华西村投资有限公司 7%；母公司和江阴华西村化纤贸易有限公司 5%；
企业所得税	应纳税所得额	江阴华西化工码头有限公司参见本节“2、税收优惠”；母公司和其他子公司 25%；

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江阴华西化工码头有限公司	见本节“2、税收优惠”

### 2、税收优惠

江阴华西化工码头有限公司：系外商投资企业。2010年1月，江阴华西化工码头有限公司（以下简称“原码头公司”）吸收合并江阴诚意仓储有限公司（以下简称“诚意仓储”），合并后的公司名称为江阴华西化工码头有限公司。根据国家税务总局2010年第四号《企业重组业务企业所得税管理办法》，原码头公司和诚意仓储合并后的企业所得税按合并日各自资产占合并后企业总资产的比例进行划分，其中原码头公司合并日资产占总资产比例68.27%；诚意仓储合并日资产占总资产比例31.73%。

原码头公司：该公司原根据国家有关规定享受“两免三减半”的优惠政策。2007年6月，根据江苏省国家税务局苏国税函[2007]267号《关于江阴华西化工码头有限公司享受企业所得税优惠的批复》，该公司从事港口、码头项目的经营所得，从获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，第六年至第十年减半征收企业所得税。该公司本年度处于第五个减半年度，根据国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，原码头公司本年度减半后所得税税率为12.5%；

原诚意仓储：本年度所得税率25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	18,220.91	3,417.46
银行存款	357,800,710.20	467,324,331.22
其他货币资金	45,088,139.34	49,126,621.33
合计	402,907,070.45	516,454,370.01

## 其他说明

截至2014年12月31日，其他货币资金中有保证金存款45,000,000.00元，均系银行承兑汇票保证金。除上述事项以外，期末余额中没有抵押、质押、冻结等对变现有限制或存放境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,363,445.01	8,203,211.00
权益工具投资	7,363,445.01	8,203,211.00
合计	7,363,445.01	8,203,211.00

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	323,502,828.23	386,064,594.36
合计	323,502,828.23	386,064,594.36

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (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

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	37,630,000.00	0.00
合计	37,630,000.00	0.00

## (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

项目	期末转应收账款金额	
商业承兑票据		0.00
合计		0.00

其他说明

期末公司无已质押的应收票据。

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,607,941.63	100.00%	12,917,530.44	6.89%	174,690,411.19	79,839,320.47	100.00%	7,422,715.10	9.30%	72,416,605.37
合计	187,607,941.63	100.00%	12,917,530.44	6.89%	174,690,411.19	79,839,320.47	100.00%	7,422,715.10	9.30%	72,416,605.37

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	183,253,001.74	9,162,650.08	5.00%
1年以内小计	183,253,001.74	9,162,650.08	5.00%

1 至 2 年	501,274.88	50,127.49	10.00%
2 至 3 年	85,202.63	25,560.79	30.00%
3 年以上	3,768,462.38	3,679,192.08	
3 至 4 年	178,540.60	89,270.30	50.00%
5 年以上	3,589,921.78	3,589,921.78	100.00%
合计	187,607,941.63	12,917,530.44	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,494,815.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

公司本报告期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额124,069,452.02元，占应收账款期末余额合计数的比例66.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,203,472.60元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	83,364,764.17	97.95%	58,626,183.88	97.23%
1 至 2 年	150,824.31	0.18%	524,671.77	0.87%
2 至 3 年	461,115.77	0.54%	1,076,638.09	1.79%
3 年以上	1,132,235.92	1.33%	66,622.58	0.11%
合计	85,108,940.17	--	60,294,116.32	--

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：

账龄一年以上的预付账款为尚未结算的货款尾款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为80,270,729.69元，占预付账款年末余额合计数的比例为94.32%。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,025,069.86	100.00%	444,132.79	43.33%	580,937.07	747,885.70	100.00%	366,523.58	49.01%	381,362.12
合计	1,025,069.86	100.00%	444,132.79	43.33%	580,937.07	747,885.70	100.00%	366,523.58	49.01%	381,362.12

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	382,565.34	19,128.27	5.00%
1 年以内小计	382,565.34	19,128.27	5.00%
1 至 2 年	75,000.00	7,500.00	10.00%
3 年以上	567,504.52	417,504.52	
3 至 4 年	300,000.00	150,000.00	50.00%
5 年以上	267,504.52	267,504.52	100.00%
合计	1,025,069.86	444,132.79	

确定该组合依据的说明:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 77,609.21 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	85,000.00	70,000.00
押金	300,000.00	316,200.00
暂付款	267,504.52	361,685.70

出口退税	372,565.34	
合计	1,025,069.86	747,885.70

### (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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	--	0.00	--	--

公司无涉及政府补助的应收款项。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	176,321,564.06		176,321,564.06	86,229,033.96		86,229,033.96
库存商品	300,285,520.58		300,285,520.58	152,486,424.22		152,486,424.22
合计	476,607,084.64		476,607,084.64	238,715,458.18		238,715,458.18

### (2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司存货期末余额无借款费用资本化金额。

公司年末无用于债务担保的存货。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	35,135,969.34	6,153,498.49
预缴所得税	2,920,524.92	367,814.67
合计	38,056,494.26	6,521,313.16

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	1,501,375,578.00		1,501,375,578.00	1,027,545,078.00		1,027,545,078.00
按公允价值计量的	747,558,500.00		747,558,500.00	273,728,000.00		273,728,000.00
按成本计量的	753,817,078.00		753,817,078.00	753,817,078.00		753,817,078.00
合计	1,501,375,578.00		1,501,375,578.00	1,027,545,078.00		1,027,545,078.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	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
可供出售权益工具	17,988,592.52	747,558,500.00	547,177,430.61	
合计	17,988,592.52	747,558,500.00	547,177,430.61	

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
东海证券股份有限公司	398,000.00			398,000.00					5.99%	3,000,000.00
江苏银行股份有限公司	298,571.05			298,571.05					2.39%	19,904,737.20

江苏华西集团财务有限公司	57,246,020.00			57,246,020.00						10.00%	2,000,000.00
合计	753,817,078.00			753,817,078.00						--	24,904,737.20

其他说明

期末按公允价值计量的可供出售权益工具均系持有的华泰证券股份有限公司股票，年初和期末持有股数均为30,550,000.00股，本期无数量增减变动，本期收到现金红利4,582,500.00元。

报告期内可供出售金融资产无减值情况。

可供出售权益工具期末公允价值未发生大幅下跌或持续下跌情况。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南屏边华西村矿业有限公司	24,853,570.28			-664,543.01						24,189,027.27	
小计	24,853,570.28			-664,543.01						24,189,027.27	
合计	24,853,570.28			-664,543.01						24,189,027.27	

其他说明

本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						

1.期初余额	249,443,764.42	971,588,629.62			14,805,587.17	1,235,837,981.21
2.本期增加金额	684,742.82	4,055,205.14			722,048.53	5,461,996.49
(1) 购置		2,397,435.85			172,772.65	2,570,208.50
(2) 在建工程转入	684,742.82	1,657,769.29			549,275.88	2,891,787.99
4.期末余额	250,128,507.24	975,643,834.76			15,527,635.70	1,241,299,977.70
二、累计折旧						
1.期初余额	72,872,469.09	662,227,022.39			12,546,995.26	747,646,486.74
2.本期增加金额	8,698,633.21	63,455,673.17			1,534,183.73	73,688,490.11
(1) 计提	8,698,633.21	63,455,673.17			1,534,183.73	73,688,490.11
4.期末余额	81,571,102.30	725,682,695.56			14,081,178.99	821,334,976.85
三、减值准备	0.00	0.00			0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	168,557,404.94	249,961,139.20			1,446,456.71	419,965,000.85
2.期初账面价值	176,571,295.33	309,361,607.23			2,258,591.91	488,191,494.47

其他说明

期末无暂时闲置的固定资产。

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

期末无通过经营租赁租出的固定资产。

公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,376,155.97				26,376,155.97
4.期末余额	26,376,155.97				26,376,155.97
二、累计摊销					
1.期初余额	4,313,583.59				4,313,583.59
2.本期增加金额	547,667.02				547,667.02
(1) 计提	547,667.02				547,667.02
4.期末余额	4,861,250.61				4,861,250.61
三、减值准备	0.00				0.00
四、账面价值					

1.期末账面价值	21,514,905.36				21,514,905.36
2.期初账面价值	22,062,572.38				22,062,572.38

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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	其他	处置	其他	
江阴华西化工码 头有限公司	2,064,864.17					2,064,864.17
合计	2,064,864.17					2,064,864.17

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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	其他	处置	其他	
合计	0.00					0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

系非同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额，期末不存在减值情况。

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因公司在可预见的将来并无出售此投资的计划，故按未来现金流量现值来确定有关资产组的预计可收回金额。公司未来现金流量是以经营计划为基础来计算的，并根据公司实际经营情况的变化及预期发展趋势进行不断调整。计算现值所采用的折现率为同期银行长期贷款基准利率加上一定的风险修正系数调整确定的，公司本年确定的折现率为10%。基于谨慎性原则考虑，选定的折现期间为5年。经测试，截止2014年12月31日，此项商誉不存在减值情况。

**14、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

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	984,825.73	246,206.43	708,104.33	88,513.04
合计	984,825.73	246,206.43	708,104.33	88,513.04

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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
可供出售金融资产公允价值变动	729,569,907.48	182,392,476.87	255,739,407.48	63,934,851.87
资产减值准备	-12,376,837.50	-3,094,209.38	-7,081,134.35	-1,770,283.59
交易性金融资产公允价值变动	-894,139.30	-223,534.83	-2,042,889.32	-510,722.33
预提费用变动	-753,858.33	-188,464.58	-668,744.93	-167,186.23
以后年度可弥补亏损	-24,935,261.39	-6,233,815.35	-28,726,189.99	-7,181,547.50
合计	690,609,810.96	172,652,452.73	217,220,448.89	54,305,112.22

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

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	984,825.73	246,206.43	708,104.33	88,513.04
递延所得税负债	690,609,810.96	172,652,452.73	217,220,448.89	54,305,112.22

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以后年度可弥补亏损	281,088.45	61,866.92
合计	281,088.45	61,866.92

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	480,000,000.00	375,000,000.00
合计	480,000,000.00	375,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款担保方为江苏华西集团公司、江阴博丰钢铁有限公司。

公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	220,000,000.00	316,000,000.00
合计	220,000,000.00	316,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款汇总	193,886,311.76	87,387,779.68
合计	193,886,311.76	87,387,779.68

其他说明：

公司无账龄超过1年的重要应付账款。

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款汇总	40,086,377.73	45,106,622.67
合计	40,086,377.73	45,106,622.67

其他说明：

公司无重要的账龄超过1年的预收账款。

公司无建造合同形成的已完工未结算的资产。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,267,501.99	30,964,969.31	31,562,723.45	3,669,747.85
二、离职后福利-设定提存计划	138,896.46	2,519,367.35	2,523,437.68	134,826.13
合计	4,406,398.45	33,484,336.66	34,086,161.13	3,804,573.98

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,489,719.26	28,123,016.48	28,713,183.85	1,899,551.89
2、职工福利费		1,593,736.35	1,593,736.35	
3、社会保险费	70,484.87	1,245,631.48	1,247,258.25	68,858.10
其中：医疗保险费	56,943.00	996,846.75	998,203.50	55,586.25
工伤保险费	9,849.60	187,255.80	187,466.40	9,639.00
生育保险费	3,692.27	61,528.93	61,588.35	3,632.85
5、工会经费和职工教育经费	1,707,297.86	2,585.00	8,545.00	1,701,337.86
合计	4,267,501.99	30,964,969.31	31,562,723.45	3,669,747.85

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	129,276.00	2,346,975.00	2,350,782.00	125,469.00
2、失业保险费	9,620.46	172,392.35	172,655.68	9,357.13
合计	138,896.46	2,519,367.35	2,523,437.68	134,826.13

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	420,527.98	
营业税	8,574.54	4,627.75
企业所得税	2,859,798.20	
个人所得税	20,007.34	47,118.20
城市维护建设税	43,107.42	34,522.74
房产税	362,579.19	298,065.33
印花税	96,504.13	197,187.10
教育费附加	21,454.46	34,522.74
土地使用税	212,881.89	212,881.90
综合基金		200,000.00
合计	4,045,435.15	1,028,925.76

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	753,858.33	668,744.93
合计	753,858.33	668,744.93

其他说明：

公司无重要的已逾期未支付的利息。

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款汇总	80,775.82	127,846.82
合计	80,775.82	127,846.82

其他说明

公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 23、股本

单位：元

	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	748,012,887.00						748,012,887.00

## 24、资本公积

单位：元

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）	48,859,058.94			48,859,058.94
其他资本公积		979.67		979.67
合计	48,859,058.94	979.67		48,860,038.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加了979.67元，主要是报告期内公司委托中国结算深圳分公司出售零碎股所致。

## 25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	191,804,555.61	473,830.50		118,457.62	355,372.87		547,177.43
可供出售金融资产公允价值变动损益	191,804,555.61	473,830.50		118,457.62	355,372.87		547,177.43
其他综合收益合计	191,804,555.61	473,830.50		118,457.62	355,372.87		547,177.43

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,549,935.91	2,633,430.44		116,183,366.35
合计	113,549,935.91	2,633,430.44		116,183,366.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	721,085,587.52	714,174,709.68
调整后期初未分配利润	721,085,587.52	714,174,709.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,308,791.52	44,817,297.79
减：提取法定盈余公积	2,633,430.44	505,775.62
应付普通股股利	29,920,515.44	37,400,644.33
期末未分配利润	744,840,433.16	721,085,587.52

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,050,662,354.46	1,919,718,129.76	2,065,613,555.41	1,969,847,591.90
其他业务	15,560,661.69	14,605,849.99	147,896,770.56	148,821,117.68
合计	2,066,223,016.15	1,934,323,979.75	2,213,510,325.97	2,118,668,709.58

## 29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,857.66	28,131.07
城市维护建设税	501,593.18	390,358.78
教育费附加	409,884.34	377,763.87
基金规费	2,400,000.00	2,400,000.00
合计	3,328,335.18	3,196,253.72

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	604,800.00	600,000.00
销售业务费	3,514,774.86	3,055,670.32
办公费		4,968.03
保险费	96,865.97	417,141.80
运输费	19,916,910.13	16,452,002.70
其他费用	26,235.85	
合计	24,159,586.81	20,529,782.85

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,052,734.34	5,254,098.00
社会统筹	453,185.43	488,210.33
福利费	732,128.00	1,273,351.27
教育经费	2,585.00	5,160.00
差旅费	1,534,826.18	1,618,651.96
办公费	313,393.78	296,645.74
修理费	488,324.32	354,705.92
机物料消耗	36,411.19	29,998.64
通讯费	206,058.73	227,158.10
印刷费		30,982.91
低值易耗品摊销		1,162.00
房屋租赁费	172,200.00	116,000.00
土地使用费	74,676.32	74,676.32
业务招待费	4,861,597.21	5,745,085.75
会务费	32,612.46	25,283.03
律师费和诉讼费	720,905.80	161,516.87
保险费	964,433.27	328,089.18
审计费	603,773.58	603,773.58
咨询费	592,839.26	410,822.33
年检费	1,342.00	200.00

技术开发费	1,802,017.10	1,304,548.14
折旧费	298,015.76	494,433.09
税费	3,116,114.20	2,373,005.07
运输费	241,011.57	187,191.79
公告费	226,415.08	80,000.00
汽车费	229,836.09	176,840.13
其他费用	280,687.53	1,378,179.49
合计	23,038,124.20	23,039,769.64

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,930,201.51	42,957,480.45
减：利息收入	6,930,308.14	5,493,999.65
汇兑损失	1,493,883.01	-591,260.81
金融机构手续费	2,181,880.01	2,287,727.55
合计	32,675,656.39	39,159,947.54

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,572,424.55	-365,970.04
合计	5,572,424.55	-365,970.04

### 34、公允价值变动收益

单位：元

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	1,148,750.02	871,549.97
合计	1,148,750.02	871,549.97

### 35、投资收益

单位：元

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	-664,543.01	-146,429.72
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	73,513.17	
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	179,499.36	340,870.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	29,487,237.20	27,495,052.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		22,446,977.54
合计	29,075,706.72	50,136,470.61

### 36、营业外收入

单位：元

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
政府补助	294,700.00	886,600.00	294,700.00
补偿金	545,106.48	571,518.33	545,106.48
其他	338,592.23	93,096.59	338,592.23
合计	1,178,398.71	1,551,214.92	1,178,398.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
科技奖励		70,100.00	与收益相关
节能及发展循环经济专项资金		800,000.00	与收益相关
环保补贴	5,000.00	16,500.00	与收益相关
外贸稳增长促转型项目	17,300.00		与收益相关
外经贸转型升级研发技改项目	234,000.00		与收益相关
出口信用保险保费扶持资金	26,900.00		与收益相关
专利资助奖励资金	11,500.00		与收益相关
合计	294,700.00	886,600.00	--

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置损失合计		7,019.50	
其中：固定资产处置损失		7,019.50	
各项罚款违约支出	600.69		600.69
其他	20,018.71	53,209.19	20,018.71
合计	20,619.40	60,228.69	20,619.40

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,259,061.79	10,567,187.91
递延所得税费用	-267,977.88	-6,867,186.82
合计	7,991,083.91	3,700,001.09

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	74,507,145.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,626,606.02
子公司适用不同税率的影响	-4,406,947.16
调整以前期间所得税的影响	84,793.05
非应税收入的影响	-7,658,996.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,627.90
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	281,088.45
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	947,732.15
所得税费用	7,991,083.91

### 39、其他综合收益

详见附注 25。

#### 40、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	6,930,308.14	5,493,999.65
收到的各类保证金、订金及押金等	16,200.00	
其他	1,257,579.89	1,551,214.92
合计	8,204,088.03	7,045,214.57

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接支付的期间费用	36,817,219.28	33,412,745.10
支付的银行手续费	2,181,880.01	2,287,727.55
支付的往来款等	20,619.40	2,000,000.00
合计	39,019,718.69	37,700,472.65

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	66,516,061.41	58,080,838.40
加：资产减值准备	5,572,424.55	-365,970.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,688,490.11	85,241,165.33
无形资产摊销	547,667.02	547,667.02
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）		7,019.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,148,750.02	-871,549.97
财务费用（收益以“-”号填列）	27,042,899.73	27,938,398.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,075,706.72	-50,136,470.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-157,693.39	8,355.32

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-110,284.49	-6,875,542.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-237,891,626.46	18,745,941.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,239,465.23	6,177,420.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,930,772.28	-24,733,155.45
经营活动产生的现金流量净额	-183,186,755.77	113,764,117.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	357,907,070.45	467,654,370.01
减：现金的期初余额	467,654,370.01	438,755,857.92
现金及现金等价物净增加额	-109,747,299.56	28,898,512.09

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	357,907,070.45	467,654,370.01
其中：库存现金	18,220.91	3,417.46
可随时用于支付的银行存款	357,800,710.20	467,324,331.22
可随时用于支付的其他货币资金	88,139.34	326,621.33
三、期末现金及现金等价物余额	357,907,070.45	467,654,370.01

## 42、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	--	--	79,355,364.17
其中：美元	12,968,681.79	6.1190	79,355,363.87
欧元	0.04	7.4556	0.30
应收账款	--	--	95,632,116.69
其中：美元	15,628,716.57	6.1190	95,632,116.69
应付账款			159,106,198.95
其中：美元	25,904,518.87	6.1190	158,509,750.95

欧元	80,000.00	7.4556	596,448.00
预收账款			
其中：美元			

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

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

报告期公司合并范围没有变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江阴华西化工码头有限公司	江阴市	江阴市	码头的建设经营、仓储	75.00%	75.00%	非同一控制下企业合并取得
江阴华西村化纤贸易有限公司	江阴市	江阴市	贸易	100.00%	100.00%	设立
江阴华西村投资有限公司	江阴市	江阴市	投资	100.00%	100.00%	设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江阴华西化工码头有限公司	25.00%	10,207,269.89		157,788,851.87

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
江阴华西化工码头有限公司	499,767,762.85	140,139,141.32	639,906,904.17	8,751,496.57		8,751,496.57	443,114,437.66	156,836,182.49	599,950,620.15	9,624,292.12		9,624,292.12

单位：元

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
江阴华西化工码头有限公司	86,140,600.65	40,829,079.57	40,829,079.57	-6,369,447.77	104,943,972.83	53,054,162.46	53,054,162.46	6,648,044.66

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(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**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	
云南屏边华西村矿业有限公司	屏边县	屏边县	矿石开采销售		25.00%	权益法

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

云南屏边华西村矿业有限公司	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	83,100,047.12	95,413,284.38
非流动资产	13,907,253.79	4,242,094.67
资产合计	97,007,300.91	99,655,379.05
流动负债	251,191.84	241,097.92
非流动负债	-	-
负债合计	251,191.84	241,097.92
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	96,756,109.07	99,414,281.13
按持股比例计算的净资产份额	24,189,027.27	24,853,570.28
调整事项	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	24,189,027.27	24,853,570.28
存在公开报价的权益投资的公允价值	无	无
营业收入	-	-
净利润	-2,658,172.06	-585,718.87
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-2,658,172.06	-585,718.87
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

**(3) 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**

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

**(4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

**4、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：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、期货、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### 1. 市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款和应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元银行存款、应收账款和应付账款于本集团总资产所占比例较小，约5%左右，且本期末货币性外汇资产和货币性外汇负债的水平相当，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债折算成人民币余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	174,987,480.56	31,084,420.15	158,509,750.95	66,738,665.39
欧元	0.30	0.08	596,448.00	-

敏感性分析 本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动1%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，1%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司净利润的影响如下：

美元	本年利润增加/减少	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	123,582.97	-267,406.84
人民币升值	-123,582.97	267,406.84

### (2) 利率风险—公允价值变动风险

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

### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

#### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2014年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币179,166.68元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

利率变动	本年利润增加	本年利润减少
增加50个基点	-	179,166.68
减少50个基点	179,166.68	-

(4)其他价格风险 本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和部分可供出售金融资产在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部分，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

#### 敏感性分析

于2014年12月31日，如上述以公允价值计价的金融资产的价格升高/降低50%，则本公司的归属于母公司股东权益的增减变动情况如下：

金融资产	价格升高	价格降低
	归母股东权益增加	归母股东权益减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,761,291.88	-2,761,291.88
以公允价值计量的可供出售金融资产	280,334,437.50	-280,334,437.50

## 2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除短期借款外均为一年以内，短期借款合同义务的到期期限为6个月以内3.45亿元，6-12个月1.35亿元。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	7,363,445.01			7,363,445.01

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	7,363,445.01			7,363,445.01
(2) 权益工具投资	7,363,445.01			7,363,445.01
(二) 可供出售金融资产	747,558,500.00			747,558,500.00
(2) 权益工具投资	747,558,500.00			747,558,500.00
持续以公允价值计量的资产总额	754,921,945.01			754,921,945.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

本公司持有的权益工具投资均为在国内资本市场交易的股票投资、基金投资。

## 3、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

持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间转换。

## 4、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未发生的估值技术变更及变更原因。

# 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
江苏华西集团公司	江阴市	生产销售	900,000.00 万元人民币	43.00%	43.00%

本企业的母公司情况的说明

2014年1月1日江苏华西集团公司累计持有公司41.39%股份，2014年2月7日至2014年6月18日，江苏华西集团公司通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份12,007,074股，占公司总股本的1.61%，截止2014年12月31日，江苏华西集团公司累计持有公司43.00%股份，持股数321,629,483股。

江苏华西集团公司承诺：在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。

本企业最终控制方是江阴市华士镇华西新市村村民委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3。

## 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
江阴市华西纺织厂	同一母公司
江阴市华西热电有限公司	同一母公司
江阴博丰钢铁有限公司	同一母公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏华西集团公司	产品劳务	12,817,662.47	25,329,964.61
江阴市华西热电有限公司	产品	30,304,910.03	21,888,231.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴市华西纺织厂	产品	475,155.90	2,745,305.13
江苏华西集团公司	劳务	147,295.28	0.00

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
江苏华西集团公司	土地使用权	74,676.32	74,676.32
江苏华西集团公司	房屋	75,000.00	75,000.00

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏华西集团公司	20,000,000.00	2014年02月12日	2015年02月10日	否
江苏华西集团公司	50,000,000.00	2014年09月03日	2015年03月02日	否
江苏华西集团公司	55,000,000.00	2014年12月30日	2015年12月29日	否
江苏华西集团公司	35,000,000.00	2014年02月28日	2015年02月27日	否
江苏华西集团公司	50,000,000.00	2014年03月25日	2015年01月23日	否
江苏华西集团公司	30,000,000.00	2014年10月29日	2015年08月28日	否
江苏华西集团公司	50,000,000.00	2014年02月21日	2015年02月20日	否
江苏华西集团公司	40,000,000.00	2014年12月25日	2015年06月25日	否
江苏华西集团公司	50,000,000.00	2014年10月08日	2015年10月07日	否
江苏华西集团公司、江阴博丰钢铁有限公司	100,000,000.00	2014年02月10日	2015年02月09日	否
江苏华西集团公司	50,000,000.00	2014年09月17日	2015年03月17日	否
江苏华西集团公司	20,000,000.00	2014年10月14日	2015年01月13日	否
江苏华西集团公司	20,000,000.00	2014年11月18日	2015年02月18日	否
江苏华西集团公司	60,000,000.00	2014年08月27日	2015年02月27日	否
江苏华西集团公司	50,000,000.00	2014年08月29日	2015年02月28日	否

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,254,080.00	1,332,000.00

### (5) 其他关联交易

本公司本期无关联方资金拆借。

本公司本期无关联方资产转让、债务重组。

本公司无其他关联交易。

## 6、关联方承诺

(1) 1998年12月31日，公司股东江苏华西集团公司承诺：“作为拟建立的江苏华西村股份有限公司的控股股东，本集团公司（含本集团公司全资、控股企业）保证不从事该股份公司的现有业务和该股份公司将从事的业务，不从事其他与该股份

公司有直接和间接竞争之业务。”该承诺长期有效。

(2) 2001年9月11日, 公司股东江苏华西集团公司承诺: “A、本集团公司与股份公司不存在同业竞争。保证在今后的业务中, 避免与股份公司同业竞争, 即本集团公司包括本集团公司的全资和控股公司及本集团公司具有实际控制权的公司不会以任何形式从事与股份公司相同或相似的业务。B、本集团公司如从事新的业务, 则有义务就新业务通知股份公司。如该新业务可能构成与股份公司的同业竞争, 本集团在股份公司提出异议后, 即应终止该业务。如股份公司认为该新业务有利于股份公司发展, 则本集团公司同意无条件将该业务转给股份公司经营。C、如股份公司认定本集团公司现有业务与股份公司存在同业竞争, 则本集团公司承诺, 本集团公司将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务。如股份公司提出受让请求, 则本集团公司应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给股份公司。D、在股份公司认定是否与本集团公司存在同业竞争的董事会或股东会上, 本集团公司承诺, 本集团公司及与本集团公司有关的董事将予回避, 不参与表决。E、本集团公司应尽量减少与股份公司的关联交易, 对于无法避免的任何业务往来交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场原则确定。在股份公司董事会和股东会就关联交易进行审议表决时, 本集团公司及与本集团公司有关的董事将予回避。”该承诺长期有效。

(3) 2013年6月24日, 公司股东江苏华西集团公司承诺: “拟根据自身需要在未来12个月内(自2013年6月24日起算)以自身名义通过二级市场增持本公司股份, 累计增持比例不超过本公司已发行股份的2%。在增持期间及法定期限内不通过二级市场减持其所持有的公司股份。”该承诺有效期为18个月, 已于本期内履行完毕。

(4) 2014年12月4日, 公司股东江苏华西集团公司以及公司最终控制方江阴市华士镇华西村村民委员会承诺: “控股股东及实际控制人承诺至少6个月内不会筹划重大资产重组、收购等重大事项。”该承诺有效期为6个月。

## 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、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2014年12月4日, 公司承诺: “公司至少6个月内不会筹划重大资产重组、收购等重大事项。”该承诺有效期为6个月。截止2014年12月31日, 本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司已与郑州商品交易所、江阴华西化工码头有限公司正式签署了《郑州商品交易所甲醇指定交割仓库担保合同》，为控股子公司江阴华西化工码头有限公司成为郑州商品交易所甲醇指定交割仓库期间而产生的债务提供保证，自愿对江阴华西化工码头有限公司因期货交割业务而产生的一切债务向郑州商品交易所承担连带保证责任。保证期限自郑州商品交易所取得对江阴华西化工码头有限公司的追偿权之日起半年内。外方股东澄华国际有限公司按其持有的江阴华西化工码头有限公司股权比例为本公司提供了相应反担保。截止报告日，江阴华西化工码头有限公司没有因甲醇交割业务产生任何债务，本公司实际担保金额为零元。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

(4) 其他或有负债及其财务影响：无。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.02
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,960,257.74

### 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年11月13日，经江苏华西村股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议通过：本公司拟向特定对象非公开发行股票。具体方案为：

### (1) 发行股票类型

本次非公开发行股票为中国境内上市人民币普通股(A股)股票, 每股面值为人民币1.00元。

### (2) 发行对象及认购方式

本次发行为面向特定对象的非公开发行, 发行对象为公司控股股东江苏华西集团公司、上海东灿贸易有限公司、深圳市架桥资本管理企业(有限合伙)、江苏法尔胜泓昇集团有限公司和何晓玉。本次非公开发行将不会导致公司控股股东和实际控制人变化。

### (3) 定价基准日

本次非公开发行定价基准日为本次非公开发行股票第六届董事会第三次董事会决议公告日, 即2014年10月28日。

### (4) 定价原则及发行价格

本次发行股票的价格为定价基准日前20个交易日股票交易均价的百分之九十(注: 定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额÷定价基准日前20个交易日股票交易总量), 即发行价格为4.37元/股。公司股票在董事会决议公告日至发行日期间如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项, 发行价格将相应作除权、除息处理。

### (5) 发行数量

本次非公开发行股票的数量为13,800万股, 募集资金总额为60,306万元人民币(含发行费用)。除非中国证监会核准本次发行的文件另有规定, 如本次非公开发行的股份总数因监管政策变化或根据发行核准文件的要求等情况予以调减的, 则各发行对象认购的股份数量将按照各自原认购的股份数量占本次非公开发行原股份总数的比例相应调减。

### (6) 发行股票的限售期

发行对象认购的本次非公开发行的股票, 自发行结束之日起36个月内不得转让。

### (7) 除权、除息安排

如果本公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项, 本次发行数量将作相应调整。

### (8) 滚存利润安排

本次发行完成后, 公司新老股东共享公司本次发行前的滚存未分配利润。

2014年12月29日, 本公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(141820号), 中国证监会依法对本公司提交的非公开发行股票行政许可申请材料进行了审查, 认为该申请材料齐全, 符合法定形式, 决定对该行政许可申请予以受理。本公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会的核准, 能否获得核准尚存在不确定性。

## 2、其他

前期会计差错更正: 无。

分部信息: 本公司未设置业务分部。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,457,237.38	100.00%	12,357,709.23	7.00%	164,099,528.15	72,902,324.32	100.00%	7,075,865.29	9.71%	65,826,459.03
合计	176,457,237.38	100.00%	12,357,709.23	7.00%	164,099,528.15	72,902,324.32	100.00%	7,075,865.29	9.71%	65,826,459.03

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	172,148,017.46	8,607,400.87	5.00%
1 年以内小计	172,148,017.46	8,607,400.87	5.00%
1 至 2 年	455,554.91	45,555.49	10.00%
2 至 3 年	85,202.63	25,560.79	30.00%
3 年以上	3,768,462.38	3,679,192.08	
3 至 4 年	178,540.60	89,270.30	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	3,589,921.78	3,589,921.78	100.00%
合计	176,457,237.38	12,357,709.23	

确定该组合依据的说明:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,281,843.94 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额124,069,452.02元，占应收账款期末余额合计数的比例70.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,203,472.60元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	496,960.34	100.00%	19,128.27	3.85%	477,832.07	105,381.18	100.00%	5,269.06	5.00%	100,112.12
合计	496,960.34	100.00%	19,128.27	3.85%	477,832.07	105,381.18	100.00%	5,269.06	5.00%	100,112.12

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	496,960.34	19,128.27	3.85%
1年以内小计	496,960.34	19,128.27	3.85%
合计	496,960.34	19,128.27	3.85%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的

其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,859.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,000.00	
押金		16,200.00
暂付款	114,395.00	89,181.18
出口退税	372,565.34	
合计	496,960.34	105,381.18

## (5) 涉及政府补助的应收款项

公司无涉及政府补助的应收款项。

## (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	268,453,822.91		268,453,822.91	268,453,822.91		268,453,822.91
合计	268,453,822.91		268,453,822.91	268,453,822.91		268,453,822.91

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江阴华西化工码头有限公司	160,453,822.91			160,453,822.91		
江阴华西村化纤贸易有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
江阴华西村投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	268,453,822.91			268,453,822.91		

### (2) 其他说明

本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,968,618,747.38	1,896,673,453.69	1,961,303,903.46	1,935,085,550.33
其他业务	188,732,298.88	193,059,775.84	388,204,962.75	398,136,720.54
合计	2,157,351,046.26	2,089,733,229.53	2,349,508,866.21	2,333,222,270.87

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	73,513.17	
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	179,499.36	340,870.59

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	29,487,237.20	27,495,052.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益		22,446,977.54
合计	29,740,249.73	50,282,900.33

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	294,700.00	
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	1,401,762.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	863,079.31	
减：所得税影响额	639,463.44	
少数股东权益影响额	1,044.17	
合计	1,919,034.25	--

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。

□ 适用 √ 不适用

### 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.07	0.07

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

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

单位：元

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	499,655,857.92	516,454,370.01	402,907,070.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,255,006.42	8,203,211.00	7,363,445.01
应收票据	395,032,143.03	386,064,594.36	323,502,828.23
应收账款	79,372,078.71	72,416,605.37	174,690,411.19
预付款项	57,176,047.94	60,294,116.32	85,108,940.17
其他应收款	361,367.00	381,362.12	580,937.07
存货	257,461,399.75	238,715,458.18	476,607,084.64
其他流动资产	36,959,896.26	6,521,313.16	38,056,494.26
流动资产合计	1,335,273,797.03	1,289,051,030.52	1,508,817,211.02
非流动资产：			
可供出售金融资产	1,055,335,078.00	1,027,545,078.00	1,501,375,578.00
长期股权投资		24,853,570.28	24,189,027.27
固定资产	558,674,068.49	488,191,494.47	419,965,000.85
在建工程		1,067,914.63	
无形资产	22,610,239.40	22,062,572.38	21,514,905.36
商誉	2,064,864.17	2,064,864.17	2,064,864.17
递延所得税资产	96,868.36	88,513.04	246,206.43
非流动资产合计	1,638,781,118.42	1,565,874,006.97	1,969,355,582.08

资产总计	2,974,054,915.45	2,854,925,037.49	3,478,172,793.10
流动负债：			
短期借款	380,000,000.00	375,000,000.00	480,000,000.00
应付票据	366,000,000.00	316,000,000.00	220,000,000.00
应付账款	100,549,416.36	87,387,779.68	193,886,311.76
预收款项	60,776,886.11	45,106,622.67	40,086,377.73
应付职工薪酬	5,301,914.55	4,406,398.45	3,804,573.98
应交税费	602,868.89	1,028,925.76	4,045,435.15
应付利息	722,088.89	668,744.93	753,858.33
其他应付款	2,320,528.82	127,846.82	80,775.82
流动负债合计	916,273,703.62	829,726,318.31	942,657,332.77
非流动负债：			
递延所得税负债	72,777,440.50	54,305,112.22	172,652,452.73
非流动负债合计	72,777,440.50	54,305,112.22	172,652,452.73
负债合计	989,051,144.12	884,031,430.53	1,115,309,785.50
所有者权益：			
股本	748,012,887.00	748,012,887.00	748,012,887.00
资本公积	48,859,058.94	48,859,058.94	48,860,038.61
其他综合收益	226,594,914.05	191,804,555.61	547,177,430.61
盈余公积	113,044,160.29	113,549,935.91	116,183,366.35
未分配利润	714,174,709.68	721,085,587.52	744,840,433.16
归属于母公司所有者权益合计	1,850,685,729.96	1,823,312,024.98	2,205,074,155.73
少数股东权益	134,318,041.37	147,581,581.98	157,788,851.87
所有者权益合计	1,985,003,771.33	1,970,893,606.96	2,362,863,007.60
负债和所有者权益总计	2,974,054,915.45	2,854,925,037.49	3,478,172,793.10

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、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。

江苏华西村股份有限公司董事会

董事长：孙云丰

2015年2月15日