



江苏澳洋科技股份有限公司

2014 年度报告

证券代码：002172

证券简称：澳洋科技

披露日期：2015 年 02 月 17 日

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人沈学如、主管会计工作负责人马科文及会计机构负责人(会计主管人员)马科文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节 公司治理.....	41
第十节 内部控制.....	46
第十一节 财务报告.....	48
第十二节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
公司、澳洋科技	指	江苏澳洋科技股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
澳洋集团	指	控股股东澳洋集团有限公司
阜宁澳洋	指	阜宁澳洋科技有限责任公司
玛纳斯澳洋	指	玛纳斯澳洋科技有限责任公司
新澳特纤	指	玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司
股东大会	指	江苏澳洋科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏澳洋科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏澳洋科技股份有限公司监事会
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

重大风险提示

公司存在产品、原材料价格波动风险，国内、国际需求波动风险，新增产能的投产等风险，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	澳洋科技	股票代码	002172
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏澳洋科技股份有限公司		
公司的中文简称	澳洋科技		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Aoyang Technology Corporation Limited.		
公司的外文名称缩写（如有）	AYKJ		
公司的法定代表人	沈学如		
注册地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号		
注册地址的邮政编码	215618		
办公地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市澳洋国际大厦 11 楼		
办公地址的邮政编码	215618		
公司网址	http://www.aykj.cn		
电子信箱	aykj@aoyang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋满元	季超
联系地址	江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号	江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路 018 号
电话	0512-58598699	0512-58598699
传真	0512-58598552	0512-58598552
电子信箱	song_my@sina.com	jjichao10000@sina.com

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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

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 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 10 月 22 日	南京市	320000000042608	320582732251446	73225144-6
报告期末注册	2011 年 02 月 22 日	苏州市	320000000042608	320582732251446	73225144-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

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	江苏公证天业会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	无锡市新区开发区旺庄路生活区
签字会计师姓名	沈岩、钟海涛

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）	2,931,164,388.35	3,277,439,678.62	-10.57%	3,552,361,540.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	-104,267,461.75	20,912,531.41	-598.59%	35,652,820.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-108,913,718.01	3,709,542.21	-3,036.04%	-70,516,921.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	494,924,498.76	238,730,309.40	107.32%	544,264,366.22
基本每股收益（元/股）	-0.19	0.04	-575.00%	0.06
稀释每股收益（元/股）	-0.19	0.04	-575.00%	0.06
加权平均净资产收益率	-18.25%	3.45%	-21.70%	6.35%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,391,844,498.58	2,856,120,624.39	-16.26%	2,948,288,007.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	517,573,620.56	637,616,164.89	-18.83%	589,861,278.38

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）	127,281.49	2,489,146.57	223,357.22	
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）	8,151,040.79	24,563,765.40	125,491,095.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-676,843.84	-1,947,537.74	-1,290,046.64	
少数股东权益影响额（税后）	2,955,222.18	7,902,385.03	18,254,663.23	
合计	4,646,256.26	17,202,989.20	106,169,742.45	--

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

自2011年以来,随着粘胶短纤行业的扩产,国内粘胶短纤产量逐年大幅提高,国家统计局数据显示国内粘胶短纤产能为2011年211万吨,2012年273万吨,2013年314万吨,2014年已达到350万吨。在4年时间内,国内粘胶短纤产能增长66%。同时,公司下游纺织服装行业终端消费及出口持续疲软,产业链各环节之间相互挤压利润,粘胶短纤行业利润空间也受到上下游挤压。受上述原因影响,粘胶短纤市场价格从2011年最高28000元/吨起持续下跌。

2014年粘胶短纤价格持续低迷,从年初的12500元/吨下跌至3月份的11400元/吨的历史低点,反弹至12000元/吨左右的水平后在2014年11月中旬又开始下跌,年末再次触及11400元/吨的阶段最低价格。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内,公司实现营业收入总额293,116.44万元,较上年同期下降10.57%,主要因粘胶短纤市场价格下跌所致;归属于上市公司股东的净利润-10,426.75万元,较上年同期下降598.59%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年度,粘胶短纤市场持续低迷,公司根据上年度制定的发展战略和经营计划,产量与销量均达到目标。

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

公司于2014年10月30日披露的2014年第三季度报告预计2014年年度归属母公司股东净利润为:-8,000万元~-6,000万元。2015年初,经公司再次对公司2014年度业绩进行测算后,公司于2015年1月22日披露《关于2014年度业绩预告的修正公告》,将2014年度业绩修正为:-11,300万元~-10,300万元。业绩出现差异的原因为:1、四季度粘胶短纤市场价格下跌,原材料并未同步下跌,导致公司粘胶短纤毛利下跌;2、四季度粘胶短纤市场价格下跌,导致四季度末公司存货可变现净值下降,公司对其计提了存货跌价准备;3、子公司玛纳斯澳洋在四季度因污水监测与排放、工艺废气治理项目未完成验收被昌吉回族自治州环保局要求停产整顿。停产,公司及玛纳斯澳洋积极组织相关部门对未完成验收项目进行现场验收,由于验收完成时间超出公司预估,玛纳斯澳洋四季度粘胶短纤产量降低,使生产成本加大,亏损增加。

2、收入

说明

报告期内,公司实现营业收入总额293,116.44万元,较上年同期下降10.57%,主要因粘胶短纤市场价格下跌所致。

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
化学纤维制造业	销售量	吨	282,852.56	278,669.12	1.50%
	生产量	吨	273,389.6	285,738.68	-4.32%
	库存量	吨	14,099.9	23,562.56	-40.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司采取灵活的经营策略，降低公司库存，以适应复杂多变的市场环境。

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）	244,820,369.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.35%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	杭州鲁昌纺织有限公司	61,682,531.74	2.10%
2	福建鑫华股份有限公司	54,647,660.10	1.86%
3	浙江东飞轻纺有限公司	43,938,910.26	1.50%
4	绍兴舒豪纺织科技有限公司	43,704,558.26	1.49%
5	徐州华冠纺织有限公司	40,846,708.97	1.39%
合计	--	244,820,369.33	8.35%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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	
化学纤维制造业	原材料	1,547,338,111.33	57.83%	1,680,412,120.15	58.21%	-7.92%
化学纤维制造业	加工成本	999,034,564.37	37.33%	1,094,850,239.21	37.93%	-8.75%
化学纤维制造业	人工	129,537,532.41	4.84%	111,607,101.63	3.87%	16.07%

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	
粘胶短纤	原材料	1,547,338,111.33	57.83%	1,680,412,120.15	58.21%	-7.92%
粘胶短纤	加工成本	999,034,564.37	37.33%	1,094,850,239.21	37.93%	-8.75%
粘胶短纤	人工	129,537,532.41	4.84%	111,607,101.63	3.87%	16.07%

说明

2014年成本构成与2013年成本构成分析口径一致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	731,869,242.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.01%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	福建省青山纸业股份有限公司	218,457,639.70	8.06%
2	鄱陵县强盛棉短绒有限公司	153,437,432.58	5.66%
3	新疆银鹰工贸有限公司	125,943,670.57	4.65%
4	潍坊恒联特种纸有限公司	123,444,843.56	4.56%
5	山东太阳纸业股份有限公司	110,585,656.40	4.08%
合计	--	731,869,242.81	27.01%

4、费用

报告期内，销售费用较去年同期下降5.56%，管理费用较上年同期增长8.59%，财务费用较去年同期分别下降15.40%。

5、研发支出

报告期内，公司投入研发费用2,593,003.54元，占营业收入的0.09%。

6、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	1,202,831,984.80	1,304,968,398.37	-7.83%
经营活动现金流出小计	707,907,486.04	1,066,238,088.97	-33.61%
经营活动产生的现金流量净额	494,924,498.76	238,730,309.40	107.32%
投资活动现金流入小计	1,434,796.82	38,599,152.83	-96.28%
投资活动现金流出小计	183,354,170.32	134,781,190.10	36.04%
投资活动产生的现金流量净额	-181,919,373.50	-96,182,037.27	-89.14%
筹资活动现金流入小计	1,555,968,000.00	1,691,954,458.37	-8.04%
筹资活动现金流出小计	1,880,455,034.57	1,841,474,679.69	2.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-324,487,034.57	-149,520,221.32	-117.02%

现金及现金等价物净增加额	-11,481,909.31	-6,971,949.19	-64.69%
--------------	----------------	---------------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长107.32%，主要报告期内购买商品、接受劳务支付的金额小于去年同期所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少89.14%，主要因报告期内购建固定资产支付的现金大于去年同期，且报告期处置固定资产收到的现金小于去年同期所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少117.02%，主要因报告期公司偿还借款支付了现金，借款余额减少所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少64.69%，主要因公司报告期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额合计数小于去年同期所致。

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

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						
化纤行业	2,859,889,126.27	2,651,435,327.72	7.29%	-10.23%	-5.95%	-4.22%
电力行业	25,629,022.50	24,474,880.39	4.50%	-0.39%	-1.53%	1.10%
分产品						
粘胶短纤	2,859,889,126.27	2,651,435,327.72	7.29%	-10.23%	-5.95%	-4.22%
电	25,629,022.50	24,474,880.39	4.50%	-0.39%	-1.53%	1.10%
分地区						
国内	2,790,779,906.37	2,627,863,006.89	5.84%	-11.57%	-6.18%	-5.41%
国外	94,738,242.40	48,047,201.22	49.28%	70.58%	11.48%	26.88%

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	221,909,921.12	9.28%	274,665,464.38	9.62%	-0.34%	

应收账款	43,958,702.95	1.84%	61,029,325.95	2.14%	-0.30%	
存货	230,719,821.24	9.65%	380,834,666.45	13.33%	-3.68%	
固定资产	1,507,761,949.82	63.04%	1,526,396,375.86	53.44%	9.60%	
在建工程	100,825,538.64	4.22%	101,355,305.28	3.55%	0.67%	

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	984,410,000.00	41.16%	1,219,904,603.80	42.71%	-1.55%	

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

公司粘胶短纤年生产能力30万吨，具有一定的规模化优势。在普通粘胶规模化经营的同时，公司注重差别化粘胶的研发，提升产品附加值，同时公司也将调整产品结构，增加差别化粘胶的生产。

六、投资状况分析

1、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
阜宁澳洋科技有限责任公司	子公司	化学纤维制造业	粘胶短纤	68,029 万元	1,270,912,919.84	309,038,296.42	1,632,309,273.78		-99,564,642.36
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	子公司	化学纤维制造业	粘胶短纤	20,000 万元	1,079,019,614.60	311,200,054.63	1,542,853,796.92		-49,977,806.98

主要子公司、参股公司情况说明

公司子公司主营业务均为粘胶短纤的生产与销售，2014年度，粘胶短纤市场价格低迷，对公司子公司业绩产生了较大影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司	整合新疆资源	出售持有新澳特纤 60% 股权	公司内部资源整合，对公司不产生重大影响。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

公司目前所处的粘胶短纤行业周期性较为明显，易受宏观经济波动影响，近年来一直处于低位运行状态，导致公司主营业务面临较大压力。公司正在筹划通过收购江苏澳洋健康产业投资控股有限公司100%股权，进入市场前景广阔、盈利能力较强的医疗健康服务这个朝阳产业。交易标的经过控股股东的多年培育，已形成一定的规模和比较合理的业务架构，具有了业绩稳定增长的保障。通过此次交易，公司将降低经营风险，实现公司产业转型。

一、粘胶短纤业务

在未来发展中，公司粘胶短纤业务以调整产品结构，提升产品质量，实现产品转型升级为重心，不盲目追求规模效应。公司在目前的战略格局基础上，根据阜宁、新疆各区域特点及优势，分区域、分重点区别发展。以阜宁澳洋为差别化粘胶生产基地，提升差别化粘胶比例，根据市场需求，调整产品品种，提高毛利率水平；在国家“一带一路”发展战略下，新疆对纺织服装业的扶持力度空前，充分利用玛纳斯澳洋地处新疆的区位优势，提高产品质量，进一步降低生产成本，淘汰部分落后产能，适时延伸产业链，分享政策红利。

技术及资源是粘胶短纤在未来发展中至关重要的两大要素，以公司将适时引入有先进技术、重要资源的战略合作伙伴共同发展粘胶短纤业务。

二、医疗健康业务

公司筹划收购标的澳洋健投是一家集医疗服务、医药流通于一体的医疗健康服务优秀公司，目前已经形成了以医疗服务为基础、医药流通为延伸，致力于提供多元化优质医疗健康服务的产业布局。具有较强的区位优势，在其覆盖区域内吸引了大量的人才和患者。交易完成后，为澳洋科技转型大健康产业奠定基础，为上市公司带来新的盈利增长点。随着公司对医疗健康产业的了解和熟悉、运营管理经验的不断积累，公司将持续关注医疗健康产业的其他投资机会，力争做大做强医疗健康这一新兴主业。

九、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、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。

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，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	44,314,923.51
		其他非流动负债	44,314,923.51

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

十一、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。

十二、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

(1) 2014年10月，本公司将持有的玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司60%的股权，转让给控股子公司玛纳斯澳洋科技有限责任公司，转让后玛纳斯澳洋科技有限责任公司持有玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司100%的股权。

(2) 2014年12月，玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司。

十三、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

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

不适用

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	0	-104,267,461.75	0		
2013 年	0	20,912,531.41	0		
2012 年	0	35,652,820.63	0		

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

十四、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司以上下游和谐发展为经营理念。在服务客户和确保产品质量方面，公司以生产管理为首要，全面贯彻落实产品质量控制体系，在质量上追求卓越，在服务上满足客户需求，强化核心竞争力，树立品牌美誉度。

在与供应商广泛开展合作方面，公司注重与产业链上下游企业的合作共赢，积极与合作伙伴交流合作，与厂商建立战略合作关系，积极借助外部资源。同时，也以此为平台与契机，积极参与维护行业的健康有序发展，吸引更多优秀高端人才的加入，在合作共赢的基础上，进一步提升行业地位。

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

详见公司2014年度环境报告书

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

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

玛纳斯澳洋科技有限 责任公司	玛纳斯新澳特 种纤维有 限责任公 司 60%股 权	2014 年 10 月 30 日	6,000	玛纳斯澳洋及新澳特纤均为公司控股子公司，公司整合新疆资源，有利于公司捋顺管理层级，减少管理成本，提高运营效率。	0.00%	以评估报告为基础，经双方协商确定	是	交易对方为公司控股子公司	是	是	2014 年 10 月 30 日	2014-53
-------------------	---------------------------------------	------------------------	-------	---	-------	------------------	---	--------------	---	---	------------------------	---------

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

1、2013年7月17日，公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《江苏澳洋科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及摘要，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据证监会的反馈意见，公司对限制性股票激励计划进行了修订，并于2013年8月16日召开公司第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《江苏澳洋科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划》”）及摘要，并经中国证监会备案无异议。

3、2013年9月6日，公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《江苏澳洋科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及摘要、《江苏澳洋科技股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法（草案）》及《关于提请江苏澳洋科技股份有限公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》。

4、2013年9月6日，公司召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

5、公司于2013年9月23日披露了《关于限制性股票授予完成的公告》，完成了限制性股票的授予工作。

6、2014年3月31日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于回购注销第一期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，对44名激励对象已获授但尚未解锁的股票共计3,168,000股进行回购注销。

7、2014年5月29日，公司披露了《关于第一期未达解锁条件的限制性股票回购注销完成公告》，完成了对第一期未达解锁条件限制性股票的回购注销。

8、2014年9月5日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励

对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意公司回购注销第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票。上述议案需经公司股东大会审议通过后实施。

9、2014年9月29日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意公司回购注销第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计3,304,000股。

10、2014年11月27日，公司披露了《关于第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成公告》，完成了对第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销。

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
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	同一最终控制方	采购商品	AES 锅炉能效控制系统软件	市价		102.56		按合同约定结算			
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一最终控制方	采购商品	服装	市价		5.19		按合同约定结算			
张家港澳洋医院有限公司	同一最终控制方	接受劳务	医疗服务	市价		1.21		按合同约定结算			
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一最终控制方	销售商品	电	市价		2,212.51		按合同约定结算		2014年03月22日	2014-16
张家港华盈彩印包装有限公司	控股股东的参股企业	销售商品	电	市价		9.48		按合同约定结算		2014年03月22日	2014-16
江苏澳洋置业有限公司	同一最终控制方	销售商品	电	市价		46.22		按合同约定结算		2014年03月22日	2014-16
张家港澳洋顺康医院有限公司	同一最终控制方	销售商品	电	市价		5.78		按合同约定结算		2014年03月22日	2014-16
张家港市	监事控制	销售商品	销售商品	市价		39.93		按合同约定		2014年	2014-16

万源毛纺 有限公司	的企业							定结算		03月22 日	
合计				--	--	2422.88	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				公司变电站承担着园区企业的电力供应。以上关联交易均属公司的正常业务范围							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会对公司的独立性构成影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述关联交易在同类交易中所占比重较小，不会造成公司对关联方的依赖。							
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）				公司实际发生交易与公司年度估计相符。除江苏澳洋纺织实业有限公司外，其余金额较小，对公司不产生重大影响。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

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

公司报告期无其他关联交易。

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

租赁情况说明

2012年7月2日，经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，同意控股子公司玛纳斯澳洋科技有限责任公司将其拥有的玻璃纸生产相关资产，出租给浙江元泰特种膜有限公司管理经营。标的资产原值79,282,945.70元，净值为55,384,757.57元。租赁费平均每年556万元，出租期限为15年，交易总金额为8,340万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

玛纳斯澳洋	2013年12月13日	20,000	2014年06月19日	5,000	一般保证		否	否
玛纳斯澳洋	2013年12月13日	20,000	2014年08月13日	2,000	一般保证		否	否
玛纳斯澳洋	2013年12月13日	20,000	2014年04月30日	2,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年10月14日	4,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年07月31日	2,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年04月24日	3,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年06月01日	2,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年04月14日	4,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年11月21日	4,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年09月01日	1,840	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年09月02日	1,900	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年04月01日	2,500	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月04日	2,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年09月30日	4,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年07月30日	3,500	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年10月01日	2,500	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月19日	1,900	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年09月25日	1,850	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年08月01日	1,670	一般保证		否	否

阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年11月27日	1,955	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年11月27日	1,833	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年08月01日	1,000	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	50	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	100	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	50	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	100	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	100	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	100	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	500	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	500	一般保证		否	否
阜宁澳洋	2013年12月13日	60,000	2014年12月30日	500	一般保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					58,448
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					58,448
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					58,448
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					58,448
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				112.93%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				49,448				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	32,569.32
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	75,326.68
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

(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					
其他对公司中小股东所作承诺	迟健	其所持有的公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持有公司股份总数的 25%，并且卖出后六个月不再买入，在买入	2007 年 09 月 17 日	长期有效	承诺事项在承诺期内得到严格执行。

		后六个月不再卖出，离职后半年内不转让，且申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。			
	澳洋集团有限公司	澳洋集团于 2014 年 3 月 28 日起连续六个月内通过证券交易系统出售的公司股份将不超过公司股份总数的 5%。	2014 年 03 月 28 日	6 个月	承诺事项在承诺期内得到严格执行，该承诺已履行完毕。
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	江苏公证天业会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈岩、钟海涛

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，公司因重大资产重组事项，聘请兴业证券为财务顾问，报告期内共支付尽职调查费50万元。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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

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	30,521,325	5.39%				-8,722,000	-8,722,000	21,799,325	3.90%
3、其他内资持股	30,521,325	5.39%				-8,722,000	-8,722,000	21,799,325	3.90%
境内自然人持股	30,521,325	5.39%				-8,722,000	-8,722,000	21,799,325	3.90%
二、无限售条件股份	535,299,652	94.61%				2,250,000	2,250,000	537,549,652	96.10%
1、人民币普通股	535,299,652	94.61%				2,250,000	2,250,000	537,549,652	96.10%
三、股份总数	565,820,977	100.00%				-6,472,000	-6,472,000	559,348,977	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年度，公司限制性股票激励计划第一期、第二期因未达到解锁条件回购注销；公司激励对象王昕、卢海蛟因不符合激励条件对其两人已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，上述回购注销股份共计6,472,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年3月31日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于回购注销第一期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，对44名激励对象已获授但尚未解锁的股票共计3,168,000股进行回购注销。

2、2014年5月29日，公司披露了《关于第一期未达解锁条件的限制性股票回购注销完成公告》，完成了对第一期未达解锁条件限制性股票的回购注销。

3、2014年9月5日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意公司回购注销第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票。上述议案需经公司股东大会审议通过后实施。

4、2014年9月29日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意公司回购注销第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计3,304,000股。

5、2014年11月27日，公司披露了《关于第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成公告》，完成了对第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已对上述限制性股票进行回购注销。

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

2013年度每股收益为0.04元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.13元；2014年三季度每股收益为-0.09元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.03元。股份变动后，2013年度每股收益为0.04元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.14元；2014年三季度每股收益为-0.09元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.04元。股份变动对最近一年及一期财务指标影响较小。

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

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

2014年度，公司限制性股票激励计划第一期、第二期因未达到解锁条件回购注销；公司激励对象王昕、卢海蛟因不符合激励条件对其两人已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，上述回购注销股份共计6,472,000股，公司股本总数由565,820,977.00股减少至559,348,977.00股

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	31,434	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	31,369	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
澳洋集团有限公司	境内非国有法人	42.92%	240,082,979	-3,000,000		240,082,979	质押	193,500,000
迟健	境内自然人	4.45%	24,895,100	0	18,671,325	6,223,775	质押	11,220,000
沈卿	境内自然人	3.07%	17,166,000	-5,750,000		17,166,000		
中国工商银行	境内非国有法人	1.98%	11,080,448	11,080,448		11,080,448		

一宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	人							
李晓航	境内自然人	0.89%	4,963,151	4,963,151		4,963,151		
江阴市宏云毛纺织有限公司	境内非国有法人	0.63%	3,507,305	-1,295,732		3,507,305		
吴为才	境内自然人	0.58%	3,235,465	3,235,465		3,235,465		
蒋永兴	境内自然人	0.53%	2,975,552	2,975,552		2,975,552		
吴熹	境内自然人	0.50%	2,780,800	-1,619,200		2,780,800		
章莹莹	境内自然人	0.45%	2,498,100	2,498,100		2,498,100		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，控股股东澳洋集团有限公司的实际控制人为本公司董事长沈学如先生，股东沈卿为沈学如先生的女儿，二人存在一致行动关系。 2、其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
澳洋集团有限公司	240,082,979	人民币普通股	240,082,979					
沈卿	17,166,000	人民币普通股	17,166,000					
中国工商银行一宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	11,080,448	人民币普通股	11,080,448					
迟健	6,223,775	人民币普通股	6,223,775					
李晓航	4,963,151	人民币普通股	4,963,151					
江阴市宏云毛纺织有限公司	3,507,305	人民币普通股	3,507,305					
吴为才	3,235,465	人民币普通股	3,235,465					
蒋永兴	2,975,552	人民币普通股	2,975,552					
吴熹	2,780,800	人民币普通股	2,780,800					
章莹莹	2,498,100	人民币普通股	2,498,100					
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	1、上述股东中，控股股东澳洋集团有限公司的实际控制人为本公司董事长沈学如先生，股东沈卿为沈学如先生的女儿，二人存在一致行动关系。 2、其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。							
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)	不适用							

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
澳洋集团有限公司	沈学如	1998 年 07 月 30 日	70406126-6	8 亿元	经营范围为：呢绒、毛纱、毛条、粘胶、服装、鞋帽、工艺美术品（金银制品除外）制造；纺织原料、纺织产品、染料、化工产品（除危险品）购销；经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的进口业务；生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表、零配件及相关业务的进口业务；进料加工和“三来一补”业务。目前实际从事的主要业务为实业投资和股权管理。
未来发展战略	不适用。				
经营成果、财务状况、现金流等	目前实际从事的主要业务为实业投资和股权管理，经营正常。				
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	澳洋集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司江苏澳洋顺昌股份有限公司（深交所股票代码：002245）33.67%的股权，为其控股股东。				

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

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

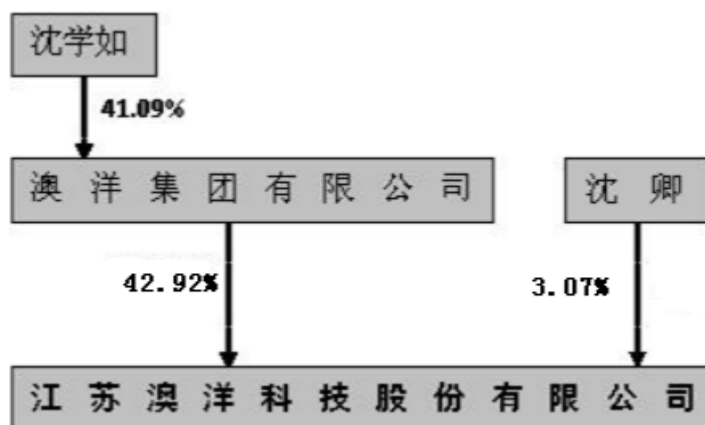
沈学如	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见本年度报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况部分”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过澳洋集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司江苏澳洋顺昌股份有限公司（深交所股票代码：002245）33.67%的股权，为其实际控制人。	

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

在公司所知的范围内，没有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。

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)
沈学如	董事长	现任	男	61						
迟健	董事、总经理	现任	男	52			24,895,100			24,895,100
徐利英	董事	现任	女	50						
李建飞	董事	现任	男	51						
宋满元	董事、副总经理、	现任	男	48			1,300,000		858,000	442,000
虞卫民	独立董事	现任	男	59						
肖维红	独立董事	现任	女	49						
王志刚	独立董事	现任	男	52						
蒋春雷	监事	现任	男	49						
徐进法	监事	现任	男	64						
邬广松	监事	现任	男	45						
李忠	监事	现任	男	49						
庞建伟	监事	现任	男	42						
马科文	财务总监	现任	男	46			800,000		528,000	272,000
吴玉芳	董事、副总经理	现任	女	45			850,000		561,000	289,000
合计	--	--	--	--	--	--	27,845,100	0	1,947,000	25,898,100

注：报告期内，公司对因业绩未达到解锁条件，公司对股权激励的第一期、第二期限制性股票回购注销，宋满元、吴玉芳、马科文报告期内减少的股份均为回购注销的限制性股票。

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

(一) 董事任职情况

沈学如：男，中国国籍，汉族，生于1954年2月，大专学历，高级经济师，张家港市第十三届人大代表。现任本公司董事长，澳洋集团有限公司董事长、总裁、党委书记，江苏澳洋顺昌股份有限公司董事长，江苏澳洋医药物流有限公司董事长，江苏澳洋置业有限公司董事长，江苏澳洋健康产业投资控股有限公司董事长，江苏澳洋绿地投资有限公司董事长，江苏

澳洋纺织实业有限公司董事长、总经理，江苏澳洋精品服饰有限公司董事长、总经理，张家港澳洋进出口有限公司执行董事、总经理，宁波澳洋家居购物广场有限公司执行董事、总经理，宁波澳洋家居购物广场商业管理有限公司执行董事、总经理，张家港市澳洋物业管理有限公司执行董事、总经理，苏州佳隆大药房有限公司执行董事，江苏格玛特种织物有限公司执行董事，江苏澳洋生态农林发展有限公司执行董事，张家港扬子纺纱有限公司副董事长，张家港扬子精梳毛条有限公司副董事长，江苏澳洋健康管理有限公司董事，张家港澳洋医院有限公司董事，张家港润盛科技材料有限公司董事，广东润盛科技材料有限公司董事，江苏鼎顺创业投资有限公司董事，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事，湖南机油泵股份有限公司董事。

迟健，男，中国国籍，汉族，生于一九六三年九月，研究生学历，高级经济师，江苏省第十一届人大代表，新疆玛纳斯县第十一届、十二届政协委员、常委，昌吉州第十一届、十二届政协委员。历任张家港市九州毛条厂财务科长、江苏华纺（集团）公司财务总监、澳洋集团有限公司财务总监。现任澳洋集团有限公司董事，本公司董事会董事、总经理，玛纳斯澳洋科技有限责任公司董事长，阜宁澳洋科技有限责任公司董事长，玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司董事长。

徐利英，女，中国国籍，汉族，生于一九六五年三月，大专学历，会计师，高级经济师。现任本公司董事，澳洋集团有限公司董事、副总裁、财务总监，江苏澳洋纺织实业有限公司董事，江苏澳洋健康产业投资控股有限公司董事，江苏澳洋顺昌股份有限公司董事，阜宁澳洋科技有限责任公司监事会主席，张家港华盈彩印包装有限公司监事。

宋满元，男，中国国籍，汉族，生于一九六七年五月，中共党员，硕士学历，工程师。曾在西北轻工业学院任大学讲师，历任华芳集团公司投资发展部经理、华芳集团进出口有限公司副总经理，华芳纺织股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，张家港旭芳成衣有限公司副总经理，现任本公司董事会董事、董事会秘书、副总经理。

李建飞，男，中国国籍，汉族，生于一九六四年五月，大专学历。曾任张家港市华康建筑工程公司工区主任、江苏澳洋医院投资管理有限公司董事。自一九九八年至今任塘市建筑工程有限公司董事长兼总经理，现任江苏澳洋置业有限公司董事兼副总经理、张家港市宏升房地产开发有限公司总经理，本公司董事会董事。

吴玉芳，女，中国国籍，汉族，生于一九七〇年三月，本科学历，工程师。曾任江苏华纺（集团公司）化纤分厂生产科长、澳洋集团化纤分厂生产科长、化纤厂厂长，本公司第二届监事会职工监事。现任本公司董事、副总经理。

虞卫民，男，中国国籍，汉族，生于一九五六年十二月，工学学士，高级经济师，研究员级高级工程师，国家注册咨询工程师，国家注册化工工程师。曾被授予江苏省有突出贡献的中青年专家荣誉称号。现任江苏省纺织工业设计研究院有限公司董事长、总经理，兼任中国纺织勘察设计协会副理事长、中国工程咨询协会理事、中国纺织工程学会化纤专业委员会委员、江苏省纺织工业协会理事、江苏省勘察设计协会理事、江苏省纺织工程学会理事、江苏省纺织工程学会化纤专业委员会副主任、江南大学教授、《江苏纺织》杂志编委、江苏新民纺织科技股份有限公司独立董事、江苏新芳科技集团股份有限公司独立董事。本公司董事会独立董事。

肖维红，女，中国国籍，汉族，生于一九六六年十月，经济学学士，中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师（非执业会员）。历任张家港市审计局公交科办事员、江苏兴联会计师事务所驻张家港办事处主任、张家港市审计事务所办事员、所长、牡丹汽车股份有限公司独立董事、张家港农村商业银行股份有限公司独立董事。现任张家港华景会计师事务所有限责任公司主任会计师。本公司董事会独立董事。

王志刚，男，中国国籍，汉族，生于一九六三年三月，本科学历，证券投资分析师、金融理财师。历任张家港市粮食局直属粮库副主任、张家港市粮食局人事科副科长、华泰证券张家港业务部营业部主任、华泰证券张家港营业部总经理助理、华泰证券张家港营业部运行总监，现任华泰证券张家港金港营业部经理。本公司董事会独立董事。

（二）监事任职情况

蒋春雷，男，中国国籍，汉族，生于一九六六年七月，大专文化，张家港市第十一届人大代表。一九九六年至今任张家港市万源毛制品有限公司董事长兼总经理。本公司监事会主席。

徐进法，男，中国国籍，汉族，生于一九五一年十月，历任河北村大队长、副书记、书记，塘市镇副业公司经理、书记，塘市镇党委委员，农工商总公司副总经理，华纺集团副总经理、党总支副书记、书记、工会主席、监事会监事长，兼任

电厂厂长、书记，澳洋科技副总经理，现任澳洋集团有限公司监事会监事。

邬广松，男，中国国籍，汉族，生于一九六九年十月，本科学历，高级经济师、人力资源管理师。历任安徽安托港彩印复合包装有限公司部门经理、办公室主任、浙江义乌百思得集团彩印包装有限公司部门经理、浙江义乌喜得康彩印包装厂厂长。现任阜宁澳洋科技有限责任公司副总经理，本公司监事会监事。

李忠，男，中国国籍，汉族，生于一九六五年十一月，大专学历。历任塘市毛纺织染总厂科员、江苏华纺集团车间主任、江苏澳洋实业集团厂长助理。现任本公司35KV变电所负责人、监事会职工监事。

庞建伟，男，中国国籍，汉族，生于一九七三年一月。一九九〇年至今，在本公司热电厂工作，历任电厂值长，电厂设备科助理，现任35KV变电所站长、电气技术员、高级电工。

（三）高管任职情况

马科文先生，生于一九六九年十一月，中共党员，工商管理硕士，高级会计师。历任南京起重电机总厂总账会计、南京旺旺食品有限公司财务主管、长春富奥金狮汽车机电有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

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
沈学如	澳洋集团有限公司	董事长、总裁、党委书记			是
徐利英	澳洋集团有限公司	董事、副总裁、财务总监			是
李建飞	塘市建筑工程有限公司	董事长、总经理			是

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
沈学如	江苏澳洋顺昌股份有限公司	董事长			否
沈学如	江苏澳洋医药物流有限公司	董事长			否
沈学如	江苏澳洋纺织实业有限公司	董事长			否
沈学如	江苏澳洋置业有限公司	董事长			否
沈学如	江苏澳洋健康产业投资控股有限公司	董事长			否
沈学如	江苏澳洋绿地投资有限公司	董事长、总经理			否
沈学如	江苏澳洋精品服饰有限公司	董事长、总经理			否
沈学如	张家港澳洋进出口有限公司	执行董事、总经理			否

沈学如	宁波澳洋家居购物广场有限公司	执行董事、总经理			否
沈学如	宁波澳洋家居购物广场商业管理有限公司	执行董事、总经理			否
沈学如	张家港市澳洋物业管理有限公司	执行董事、总经理			否
沈学如	苏州佳隆大药房有限公司	执行董事			否
沈学如	江苏格玛特种织物有限公司	执行董事			否
沈学如	江苏澳洋生态农林发展有限公司	执行董事			否
沈学如	张家港扬子纺纱有限公司	副董事长			否
沈学如	张家港扬子精梳毛条有限公司	副董事长			否
沈学如	江苏澳洋健康管理有限公司	董事			否
沈学如	张家港澳洋医院有限公司	董事			否
沈学如	张家港润盛科技材料有限公司	董事			否
沈学如	广东润盛科技材料有限公司	董事			否
沈学如	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事			否
沈学如	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事			否
沈学如	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事			否
沈学如	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事			否
沈学如	湖南机油泵股份有限公司	董事			否
徐利英	江苏澳洋纺织实业有限公司	董事			否
徐利英	江苏澳洋健康产业投资控股有限公司	董事			否
徐利英	江苏澳洋科技股份有限公司	董事			否
徐利英	阜宁澳洋科技有限责任公司	监事会主席			否
徐利英	张家港华盈彩印包装有限公司	监事			否
李建飞	江苏澳洋置业有限公司	董事、副总经理			是
李建飞	张家港市宏升房地产开发有限公司	总经理			否
虞卫民	江苏省纺织工业设计研究院有限公司	董事长、总经理			是
肖维红	张家港华景会计师事务所有限责任公司	主任会计师			是
王志刚	华泰证券张家港金港营业部	经理			是

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

董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定,公司高级管理人员报酬与绩效评估方案由董事会薪酬与考核委员会确定,报董事会审议批准。

公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据,在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。其中对高级管理人员的履职情况和年度业绩进行绩效考核。

公司实际支付情况符合上述要求,独立董事薪酬每年支付一次,其他人员按月支付。

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
沈学如	董事长	男	61	现任		29	29
迟健	总经理;董事	男	52	现任	36		36
徐利英	董事	女	50	现任		16	16
李建飞	董事	男	51	现任		17.7	17.7
宋满元	董事、副总经理、董事会秘书	男	48	现任	27.77		27.77
虞卫民	独立董事	男	59	现任	6		6
肖维红	独立董事	女	49	现任	6		6
王志刚	独立董事	男	52	现任	6		6
蒋春雷	监事	男	49	现任			
徐进法	监事	男	64	现任		6	6
邬广松	监事	男	45	现任	21.05		21.05
李忠	监事	男	49	现任	7.28		7.28
庞建伟	监事	男	42	现任	5.4		5.4
马科文	财务总监	男	46	现任	21.12		21.12
吴玉芳	董事、副总经理	女	45	现任	18.96		18.96
合计	--	--	--	--	155.58	68.7	224.28

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
宋满元	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	1,300,000	0	2.59	442,000

吴玉芳	董事、副总经理	0	0	0	0	850,000	0	2.59	289,000
马科文	财务总监	0	0	0	0	800,000	0	2.59	272,000
合计	--	0	0	--	--	2,950,000	0	--	1,003,000
备注(如有)	上述人员所持有的股份均为锁定股。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，董事、监事、高管人员未发生变动

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）

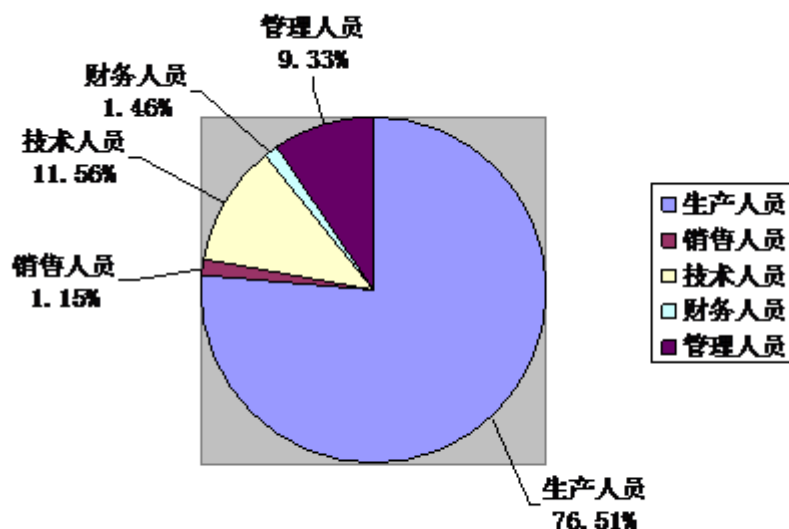
报告期内，公司核心技术团队保持稳定，未有人员变动情况。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，江苏澳洋科技有限公司员工总数为2873人。员工构成情况如下：

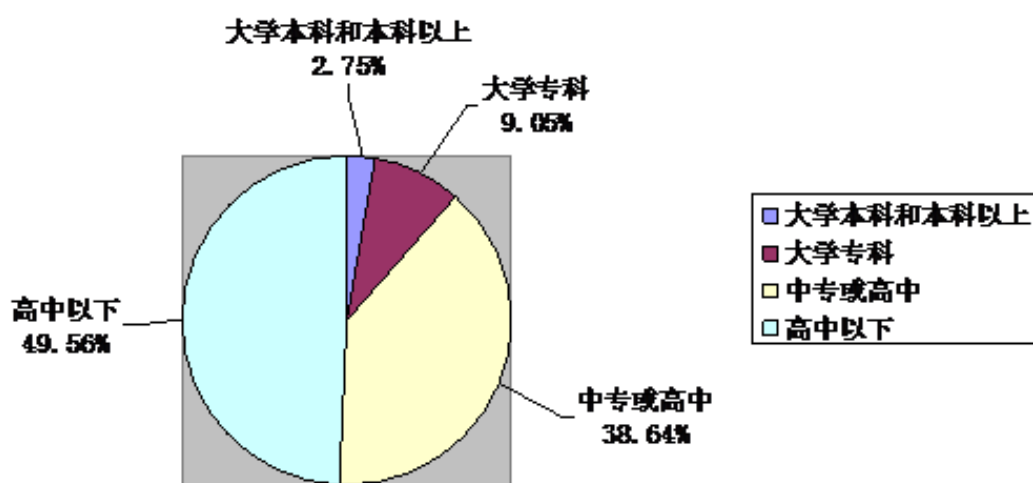
1、员工专业构成

专业类别	人 数	占员工总数的比例(%)
生产人员	2198	76.50
销售人员	33	1.15
技术人员	332	11.56
财务人员	42	1.46
管理人员	268	9.33
合 计	2873	100



2、员工受教育程度

受教育程度	人 数	占员工总数的比例(%)
大学本科和本科以上	79	2.75
大学专科	260	9.06
中专或高中	1110	38.63
高中以下	1424	49.56
合 计	2873	100



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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求，制定《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》及其他内部控制规章制度，不断完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使法律和《公司章程》规定的职权。公司依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定；股东大会采取现场与网络投票相结合的方式召开，方便社会公众投资者参与决策。公司的股东大会能够确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

（二）控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为；控股股东严格遵守相关承诺，杜绝与公司进行同业竞争。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、规定选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会、认真审议各项议案、履行职责、勤勉尽责。

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，优化了公司董事会的组成，加强了董事会的决策的科学性，进一步完善了公司的治理结构。

独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）管理层

公司管理层及下设职能部门，具体实施生产经营业务，管理日常事务。管理层根据实际情况、结合公司业务特点和相关内部控制的要求，通过指挥、协调、管理行使经营管理权，保证公司的正常经营运转。

（五）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

（六）信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。报告期内公司较好地执行上述制度，并适时提醒控股股东、实际控制人、高级管理人员做好信息保密工作。

公司指定《证券时报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露

公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。并依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，投资者互动平台网址为：<http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002172>。

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

公司《内幕信息知情人管理制度》于2010年3月22日经第三届董事会第二十四次会议审议通过，于2011年11月19日经第四届董事会第九次会议修订。公司严格遵守内幕信息知情人管理的相关规定，在信息披露过程中，防止了内幕信息可能的泄露，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的利益。

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 年年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年年度报告》及摘要、《关于 2013 年度利润分配的预案》、《关于 2014 年度独立董事津贴及费用事项的议案》、《关于 2014 年度公司日常关联交易事项的议案》、《关于 2014 年公司授信计划的议案》、《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》、《2013 年度监事会工作报告》	全部审议通过	2014 年 04 月 16 日	2014-26

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 09 月 29 日	《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未	全部审议通过	2014 年 09 月 30 日	2014-41

		解锁的限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》、《关于修订江苏澳洋科技股份有限公司章程的议案》、《关于修订江苏澳洋科技股份有限公司股东大会会议事规则的议案》			
--	--	---	--	--	--

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
虞卫民	10	8	2	0	0	否
肖维红	10	8	2	0	0	否
王志刚	10	7	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

无

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

战略委员会由3名委员组成，2014年战略委员会共召开两次会议

（1）战略委员会2014年第1次会议于2014年3月20日召开，议题为：总结2013年度战略委员会工作情况以及公司今后的发展战略

（2）战略委员会2014年第2次会议于2014年8月22日召开，议题为：总结2014年上半年公司经营战略及下半年工作安排。

（二）审计委员会

审计委员会由3名委员组成，2014年审计委员会共召开四次会议

（1）审计委员会2014年第1次会议于2014年3月20日召开，议题为：

- ①《审计部2013年度审计工作报告》；
- ②《2013年度内部控制自我评价报告》；
- ③2013年度年审的工作情况。

（2）审计委员会2014年第2次会议于2014年4月28日召开，议题为

- ①2014年一季度财务报告复核报告；

（3）审计委员会2014年第3次会议于2014年8月22日召开，议题为

- ①公司半年度报告相关财务信息；
- ②审计部半年度工作报告。

（4）审计委员会2014年第4次会议于2014年10月29日召开，议题为2014年三季度财务报告复核报告。

（三）提名委员会

提名委员会由3名委员组成，2014年提名委员会共召开两次会议

（1）提名委员会2014年第1次会议于2014年3月20日召开，议题为：总结2013年度提名委员会工作情况及安排2014年度工作。

（2）提名委员会2014年第2次会议于2014年8月22日召开，议题为：总结2014年上半年度提名委员会工作。

（四）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由3名委员组成，2014年薪酬与考核委员会共召开两次会议

（1）薪酬与考核委员会2014年第1次会议于2014年3月20日召开，议题为：总结2013年度薪酬发放与薪酬考核委员会工作情况。

（2）薪酬与考核委员会2014年第2次会议于2014年8月22日召开，议题为：总结2014年上半年度薪酬与考核委员会工作。

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

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体系和运行机制，在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东单位完全分开，独立运作。（一）资产独立本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。（二）业务独立公司具

有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。（三）人员独立公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司劳动、人事及工资完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在公司领取薪酬，未在股东单位及其下属企业担任除董事以外的职务和领取报酬。（四）机构独立本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有的组织机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。（五）财务独立公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况；不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税情况。

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

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。报告期内，公司第四届董事会第22次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等股权激励相关事项，拟对公司董事、高管、中层管理人员、核心业务（技术）人员合计47名激励对象进行股权激励，拟授予1,000万股限制性股票。2013年8月14日，公司公告中国证券监督管理委员会已对公司报送的激励计划草案及根据反馈意见修订部分确认无异议并进行了备案。2013年8月16日，公司召开了第四届董事会第23次会议，审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》等股权激励相关事项。2013年9月6日，公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过上述事项。2013年9月24日，公司限制性股票授予完成，由于部分激励对象放弃所授予限制性股票，公司实际向44名激励对象授予960万股限制性股票。

2014年3月31日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过《关于回购注销第一期未达到解锁条件的限制性股票的议案》，对44名激励对象已获授但尚未解锁的股票共计3,168,000股进行回购注销。2014年5月29日，公司披露了《关于第一期未达解锁条件的限制性股票回购注销完成公告》，完成了对第一期未达解锁条件限制性股票的回购注销。

2014年9月5日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。同意公司回购注销第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票。上述议案需经公司股东大会审议通过后实施。2014年9月29日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计3,304,000股。2014年11月27日，公司披露了《关于第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成公告》，完成了对第二期及王昕、卢海蛟两名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已根据国家有关法律法规和公司章程，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督方面的职权，形成了较为科学的职责分工和制衡机制。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和各控股子公司及职能部门构成的内控架构，根据实际情况、业务特点和相关内部控制的要求，设置内部机构及岗位分工，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，体现在：1、公司股东大会是公司权力机构，依法享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。公司制定有《股东大会议事规则》确保股东依法行使股东权利；2、公司董事会对股东大会负责，依法行使经营决策权。公司制定有《董事会议事规则》保证了董事会工作效率；公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会制定有专门的工作细则，提高了董事会决策的科学性；3、监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，依照相关规定监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。公司制定有《监事会议事规则》，保证监事会能切实履行监督职权，有效保障公司和股东的合法权益；4、公司设经理层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的生产经营管理工作。公司经理层对董事会负责。公司制定有《总经理工作细则》，明确了经理层的权利和职责。公司经理层对内控制度的制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转；5、公司结合自身业务特点，设综合办公室、人力资源部、财务部、投资发展部、销售部、供应部、审计部、市场部、生产部（厂）等内部机构，具体实施生产经营业务，管理日常事务；6、公司设立了内部审计部门，制定了《内部审计工作制度》。公司审计部独立开展工作，对公司及子公司开展审计工作，促进公司内部控制的建立健全，有效地控制成本，改善经营管理，规避经营风险，增加公司价值；7、公司坚持实施有利于公司可持续发展的人力资源政策，将职业素质和专业能力作为选拔和聘用员工的重要标准。公司以诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作为核心开展文化体系建设，以促进和强化公司的竞争力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司目前建立了较为完善的内部控制制度体系，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制制度覆盖了公司业务活动的各个环节，基本体现了内控制度的完整性、合理性、有效性要求，为实现公司内部控制目标提供了合理的保证。鉴于，任何内部控制制度均有其固有的局限性，设计完整合理并得到有效执行的内部控制制度也只能为控制目标的实现提供合理保证，且随着环境、情况的改变，内部控制制度的完善、有效性也可能随之改变，公司将在今后的经营期间内持续完善内部控制制度，并使其得到有效执行。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件。

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	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制鉴证报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
科技按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 02 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	苏公 W[2015]E1023 号

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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《年报信息披露重大差错责任追究制度》于2010年3月22日经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求规范运作。报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》做好年报披露工作，未发生重大差错。

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 13 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2015]A058 号
注册会计师姓名	沈岩、钟海涛

审计报告正文

江苏澳洋科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏澳洋科技股份有限公司（以下简称澳洋科技）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，澳洋科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳洋科技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。

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：江苏澳洋科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	221,909,921.12	274,665,464.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	132,579,507.31	358,644,559.94
应收账款	43,958,702.95	61,029,325.95
预付款项	24,867,304.44	40,201,015.74
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	6,951,465.89	9,323,986.42
买入返售金融资产		
存货	230,719,821.24	380,834,666.45
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	21,493,600.45	
流动资产合计	682,480,323.40	1,124,699,018.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,507,761,949.82	1,526,396,375.86
在建工程	100,825,538.64	101,355,305.28
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	100,193,570.32	102,785,333.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	583,116.40	884,591.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,709,364,175.18	1,731,421,605.51
资产总计	2,391,844,498.58	2,856,120,624.39
流动负债：		
短期借款	984,410,000.00	1,219,904,603.80
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	136,683,846.49	203,348,140.86
应付账款	432,426,390.02	412,360,172.17
预收款项	52,341,155.73	129,690,594.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,554,175.46	31,811,937.06
应交税费	2,296,014.53	-38,913,999.44
应付利息	4,436,256.24	4,847,233.16
应付股利	4,500,000.00	5,700,000.00
其他应付款	12,806,762.94	8,173,030.55
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	1,661,454,601.41	1,976,921,712.49
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	8,101,520.00	
递延收益	43,149,882.72	44,314,923.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,251,402.72	44,314,923.51
负债合计	1,712,706,004.13	2,021,236,636.00
所有者权益：		
股本	559,348,977.00	565,820,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	466,451,320.13	467,652,882.71
减：库存股	8,101,520.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,123,014.97	37,123,014.97
一般风险准备		
未分配利润	-537,248,171.54	-432,980,709.79
归属于母公司所有者权益合计	517,573,620.56	637,616,164.89
少数股东权益	161,564,873.89	197,267,823.50
所有者权益合计	679,138,494.45	834,883,988.39
负债和所有者权益总计	2,391,844,498.58	2,856,120,624.39

法定代表人：沈学如

主管会计工作负责人：马科文

会计机构负责人：马科文

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	37,132,929.30	51,612,846.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,746,932.06	67,541,072.44
应收账款	35,991,393.34	72,906,582.27
预付款项	1,806,713.72	650,202.29
应收利息		
应收股利	15,300,000.00	15,300,000.00
其他应收款	64,928,630.00	5,795,533.04
存货	16,906,879.79	52,153,671.89
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	1,674,067.74	
流动资产合计	222,487,545.95	265,959,908.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	762,290,000.00	942,290,000.00
投资性房地产		
固定资产	13,439,516.92	15,012,999.51
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	3,183,914.44	3,420,967.29
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	778,913,431.36	960,723,966.80
资产总计	1,001,400,977.31	1,226,683,875.68
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	50,000,000.00
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	6,633,846.49	43,498,140.86
应付账款	108,675,740.18	139,207,510.18
预收款项	19,167,231.43	51,725,847.67
应付职工薪酬	2,606,834.69	2,331,534.46
应交税费	87,748.36	-13,503,444.09
应付利息	57,750.00	93,133.33
应付股利		
其他应付款	4,880,162.76	713,164.82
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	172,109,313.91	274,065,887.23
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	8,101,520.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	8,101,520.00	
负债合计	180,210,833.91	274,065,887.23
所有者权益：		
股本	559,348,977.00	565,820,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,000,867.99	545,480,348.35
减：库存股	8,101,520.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,123,014.97	37,123,014.97
未分配利润	-303,181,196.56	-195,806,351.87
所有者权益合计	821,190,143.40	952,617,988.45
负债和所有者权益总计	1,001,400,977.31	1,226,683,875.68

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	2,931,164,388.35	3,277,439,678.62
其中：营业收入	2,931,164,388.35	3,277,439,678.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,070,458,360.37	3,264,600,461.31
其中：营业成本	2,717,060,139.37	2,893,988,161.15
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	7,306,307.50	5,608,473.76

销售费用	140,356,026.78	148,618,868.32
管理费用	103,130,822.08	94,969,638.27
财务费用	72,424,097.25	85,609,187.22
资产减值损失	30,180,967.39	35,806,132.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		-15,489,675.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,489,675.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-139,293,972.02	-2,650,458.08
加：营业外收入	9,597,379.09	27,651,606.24
其中：非流动资产处置利得	1,088,734.39	2,592,910.75
减：营业外支出	1,995,900.65	2,546,232.01
其中：非流动资产处置损失	961,452.90	103,764.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-131,692,493.58	22,454,916.15
减：所得税费用		-97,572.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-131,692,493.58	22,552,488.19
归属于母公司所有者的净利润	-104,267,461.75	20,912,531.41
少数股东损益	-27,425,031.83	1,639,956.78
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-131,692,493.58	22,552,488.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-104,267,461.75	20,912,531.41
归属于少数股东的综合收益总额	-27,425,031.83	1,639,956.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	0.04
（二）稀释每股收益	-0.19	0.04

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：沈学如

主管会计工作负责人：马科文

会计机构负责人：马科文

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	2,245,121,868.90	2,549,515,997.08
减：营业成本	2,211,479,277.51	2,517,658,764.33
营业税金及附加	12,087.99	53,303.98
销售费用	1,541,189.22	1,026,614.05
管理费用	11,213,574.96	10,347,870.03
财务费用	2,930,240.53	1,969,209.92
资产减值损失	5,394,629.85	3,968,087.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-120,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-107,449,131.16	14,492,147.37
加：营业外收入	416,016.90	2,087,335.85
其中：非流动资产处置利得	347,624.91	597,031.03
减：营业外支出	341,730.43	51,014.06
其中：非流动资产处置损失	341,730.43	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-107,374,844.69	16,528,469.16
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-107,374,844.69	16,528,469.16
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-107,374,844.69	16,528,469.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	1,178,855,391.93	1,264,376,785.68
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	13,712,467.56	15,500,220.57
收到其他与经营活动有关的现金	10,264,125.31	25,091,392.12
经营活动现金流入小计	1,202,831,984.80	1,304,968,398.37
购买商品、接受劳务支付的现金	276,152,450.51	639,071,527.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	165,284,308.46	166,699,339.52
支付的各项税费	86,766,176.23	81,520,520.06
支付其他与经营活动有关的现金	179,704,550.84	178,946,701.97
经营活动现金流出小计	707,907,486.04	1,066,238,088.97
经营活动产生的现金流量净额	494,924,498.76	238,730,309.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,434,796.82	38,599,152.83
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	1,434,796.82	38,599,152.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,354,170.32	134,781,190.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	183,354,170.32	134,781,190.10
投资活动产生的现金流量净额	-181,919,373.50	-96,182,037.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,864,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,550,168,000.00	1,661,705,758.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,800,000.00	5,384,700.00
筹资活动现金流入小计	1,555,968,000.00	1,691,954,458.37
偿还债务支付的现金	1,785,662,603.80	1,728,759,106.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,029,950.77	93,215,572.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	3,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,762,480.00	19,500,000.00
筹资活动现金流出小计	1,880,455,034.57	1,841,474,679.69
筹资活动产生的现金流量净额	-324,487,034.57	-149,520,221.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,481,909.31	-6,971,949.19
加：期初现金及现金等价物余额	142,782,604.94	149,754,554.13
六、期末现金及现金等价物余额	131,300,695.63	142,782,604.94

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	1,190,985,972.85	1,231,348,372.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,114,572.79	1,303,177.57
经营活动现金流入小计	1,193,100,545.64	1,232,651,550.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,140,892,620.36	1,249,206,906.28
支付给职工以及为职工支付的现金	3,354,444.99	3,515,683.53
支付的各项税费	683,686.69	1,501,786.72
支付其他与经营活动有关的现金	4,546,338.58	6,047,011.23
经营活动现金流出小计	1,149,477,090.62	1,260,271,387.76
经营活动产生的现金流量净额	43,623,455.02	-27,619,837.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	416,339.32	37,101,830.57
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	416,339.32	37,101,830.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,631.39	2,905,911.80
投资支付的现金		
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	745,631.39	2,905,911.80
投资活动产生的现金流量净额	-329,292.07	34,195,918.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,864,000.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	85,479,631.77

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	50,000,000.00	110,343,631.77
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	153,769,177.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,967,966.65	3,868,344.38
支付其他与筹资活动有关的现金	16,762,480.00	
筹资活动现金流出小计	89,730,446.65	157,637,521.55
筹资活动产生的现金流量净额	-39,730,446.65	-47,293,889.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,563,716.30	-40,717,808.65
加：期初现金及现金等价物余额	20,424,987.51	61,142,796.16
六、期末现金及现金等价物余额	23,988,703.81	20,424,987.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	565,820,977.00				467,652,882.71				37,123,014.97		-432,980,709.79	197,267,823.50	834,883,988.39	
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	565,820,977.00				467,652,882.71				37,123,014.97		-432,980,709.79	197,267,823.50	834,883,988.39	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-6,472,000.00				-1,201,562.58	8,101,520.00					-104,267,461.75	-35,702,949.61	-155,745,493.94
(一)综合收益总额											-104,267,461.75	-27,425,031.83	-131,692,493.58
(二)所有者投入和减少资本	-6,472,000.00				-10,290,480.00	8,101,520.00							-24,864,000.00
1. 股东投入的普通股	-6,472,000.00				-10,290,480.00								-16,762,480.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						8,101,520.00							-8,101,520.00
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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					9,088,917.42							-8,277,917.78	810,999.64	
四、本期期末余额	559,348,977.00				466,451,320.13	8,101,520.00			37,123,014.97			-537,248,171.54	161,564,873.89	679,138,494.45

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	556,220,977.00				450,410,527.61				37,123,014.97			-453,893,241.20	195,627,866.72	785,489,145.10
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	556,220,977.00				450,410,527.61				37,123,014.97			-453,893,241.20	195,627,866.72	785,489,145.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,600,000.00				17,242,355.10							20,912,531.41	1,639,956.78	49,394,843.29
（一）综合收益总额												20,912,531.41	1,639,956.78	22,552,488.19
（二）所有者投入和减少资本	9,600,000.00				15,264,000.00									24,864,000.00
1. 股东投入的普通股	9,600,000.00				15,264,000.00									24,864,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(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					1,978,355.10								1,978,355.10
四、本期期末余额	565,820,977.00				467,652,882.71			37,123,014.97		-432,980,709.79	197,267,823.50	834,883,988.39	

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	565,820,977.00				545,480,348.35				37,123,014.97	-195,806,351.87	952,617,988.45	
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	565,820,977.00				545,480,348.35				37,123,014.97	-195,806,351.87	952,617,988.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-6,472,000.00				-9,479,480.36	8,101,520.00				-107,374,844.69	-131,427,845.05
(一)综合收益总额										-107,374,844.69	-107,374,844.69
(二)所有者投入和减少资本	-6,472,000.00				-10,290,480.00	8,101,520.00					-24,864,000.00
1. 股东投入的普通股	-6,472,000.00				-10,290,480.00						-16,762,480.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						8,101,520.00					-8,101,520.00
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					810,999.64					810,999.64	
四、本期期末余额	559,348,977.00				536,000,867.99	8,101,520.00			37,123,014.97	-303,181,196.56	821,190,143.40

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	556,220,977.00				528,237,993.25				37,123,014.97	-212,334,821.03	909,247,164.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	556,220,977.00				528,237,993.25				37,123,014.97	-212,334,821.03	909,247,164.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,600,000.00				17,242,355.10					16,528,469.16	43,370,824.26
（一）综合收益总额										16,528,469.16	16,528,469.16
（二）所有者投入和减少资本	9,600,000.00				15,264,000.00						24,864,000.00
1. 股东投入的普通股	9,600,000.00				15,264,000.00						24,864,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,978,355.10						1,978,355.10
四、本期期末余额	565,820,977.00				545,480,348.35			37,123,014.97	-195,806,351.87		952,617,988.45

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏澳洋科技股份有限公司（以下简称本公司）系经江苏省人民政府苏政复[2001]151号文批准成立，于2001年10月22日在江苏省工商行政管理局登记注册。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]258号文“关于核准江苏澳洋科技股份有限公司首次公开发行股票的通知”核准，于2007年9月10日向社会公开发行人民币普通股股票（A股）4,400万股，并于2007年9月21日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后注册资本由人民币13,000万元增加至人民币17,400万元。证券简称为“澳洋科技”，证券代码为“002172”。

2008年4月，本公司以资本公积和未分配利润17,400万元转增股本，转增后注册资本为34,800万元。

2010年4月，本公司以资本公积17,400万元转增股本，转增后注册资本为52,200万元。

2010年12月，根据本公司2010年第二次、第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1812号“关于核准江苏澳洋科技股份有限公司非公开发行股票的批复”文件核准，增加注册资本人民币34,220,977.00元，变更后的注册资本为人民币556,220,977.00元。

2013年9月，根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本人民币960万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）股票方式募集，变更后的注册资本为人民币565,820,977.00元。

2014年4月，本公司回购注销第一期未达到解锁条件的限制性股票3,168,000股；2014年11月，本公司关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票3,304,000股。变更后的注册资本为人民币559,348,977

元。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省张家港市杨舍镇塘市镇中路18号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设热电厂和财务部、经营部、投资发展部和综合办公室等职能部门

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于粘胶短纤行业，主要经营范围为：粘胶纤维及粘胶纤维品、可降解纤维、功能性纤维制造、销售；纺织原料、纺织品、化工产品销售；蒸汽热供应，电力生产，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本公司实际从事的主要业务：粘胶短纤、棉浆粕的生产及销售；电力的供应。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2015年2月13日经公司第五届董事会第十二次会议批准报出。

(1) 2014年10月，本公司将持有的玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司60%的股权，转让给控股子公司玛纳斯澳洋科技有限责任公司，转让后玛纳斯澳洋科技有限责任公司持有玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司100%的股权。

(2) 2014年12月，玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事粘胶短纤、棉浆粕的生产及销售；电力的供应。本公司及子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“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅31“重大会计判断和估计”。

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2014年12月31日、2013年12月31日、2012年12月31日的财务状况及2014年度、2013年度、2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司

之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公

允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

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

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：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 XX%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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	金额 500 万元以上(含)的应收账款和金额 100 万元以上(含)的其他应收款
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，计提坏账准备，经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内母子公司之间的应收款项	其他方法

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	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其
-------------	----------------------------

	风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

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

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

- A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。
- B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。
- C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。
- D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照

本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按50年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21“长期资产减值”。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂区绿化及房屋装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型（简称—BS II 模型）期权定价模型确定，参见附注十股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

25、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

①类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

②政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

③会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、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
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。	公司第五届董事会第八次会议审议通过	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。

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》	按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	44,314,923.51
		其他非流动负债	44,314,923.51

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税劳务及服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	9、15、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

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
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	15%
玛纳斯新澳特纤有限责任公司	15%
阜宁澳洋科技有限责任公司	15%
江苏澳洋科技股份有限公司	25%

2、税收优惠

本公司控股子公司玛纳斯澳洋公司：2011年4月，经玛纳斯县国税局“玛国税减免备[2011]107号”文件批准，自2011年1月1日起减按15%税率征收企业所得税；2010年9月，经新疆维吾尔自治区“新政发〔2010〕99号”文件批准，自2011年起，免征5年企业所得税地方分享部分，2011年度至2015年度实际执行税率9%。

本公司控股子公司玛纳斯新澳公司：2011年4月，经玛纳斯县国税局“玛国税减免备[2011]101号”文件批准，自2011年1月1日起减按15%税率征收企业所得税；2010年9月，经新疆维吾尔自治区“新政发〔2010〕99号”文件批准，自2011年起，免征5年企业所得税地方分享部分，2011年度至2015年度实际执行税率9%。

2013年12月3日，本公司控股子公司阜宁澳洋公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GF201332000854高新技术企业证书，有效期三年，2014年度企业所得税税率为15%。

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	77,231.46	123,958.72
银行存款	131,223,464.17	142,658,646.22
其他货币资金	90,609,225.49	131,882,859.44
合计	221,909,921.12	274,665,464.38
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末其他货币资金中主要为银行承兑票据保证金、信用证保证金，无潜在的回收风险。

2、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	132,579,507.31	358,644,559.94
合计	132,579,507.31	358,644,559.94

(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	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(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	953,090,306.88	
合计	953,090,306.88	

3、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	49,696,687.51	100.00%	5,737,984.56	11.55%	43,958,702.95	66,186,212.86	100.00%	5,156,886.91	7.79%	61,029,325.95
合计	49,696,687.51	100.00%	5,737,984.56	11.55%	43,958,702.95	66,186,212.86	100.00%	5,156,886.91	7.79%	61,029,325.95

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	40,200,695.29	2,010,034.77	5.00%
1 年以内小计	40,200,695.29	2,010,034.77	5.00%
1 至 2 年	6,479,625.98	1,295,925.19	20.00%
2 至 3 年	350,143.86	175,071.94	50.00%
3 至 4 年	1,720,014.05	1,376,011.24	80.00%
4 至 5 年	326,334.51	261,067.60	80.00%
5 年以上	619,873.82	619,873.82	100.00%
合计	49,696,687.51	5,737,984.56	11.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 2,618,863.23 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,037,765.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州市大中棉纺织有限公司	应收货款	1,382,251.77	已诉讼，但无法执行	总经理审批	否
苏州淇杰纺织有限公司	应收货款	597,570.68	已诉讼，但无法执行	总经理审批	否

杭州江飞纺织品有限公司	应收货款	57,943.13	账龄较长,无法收回	总经理审批	否
合计	--	2,037,765.58	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为25,639,308.14元,占应收账款期末余额合计数的比例为51.59%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,980,151.09元。

4、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	18,068,299.12	72.66%	30,807,223.03	76.64%
1至2年	1,314,523.30	5.28%	4,290,696.36	10.67%
2至3年	1,499,037.25	6.03%	2,242,269.80	5.58%
3年以上	3,985,444.77	16.03%	2,860,826.55	7.11%
合计	24,867,304.44	--	40,201,015.74	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为6,048,543.81元,占预付账款期末余额合计数的比例为24.32%。

5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	25,624,755.38	75.28%	25,624,755.38	100.00%		25,124,755.38	70.67%	25,124,755.38	100.00%	

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,413,082.73	24.72%	1,461,616.84	17.37%	6,951,465.89	10,429,767.25	29.33%	1,105,780.83	10.60%	9,323,986.42
合计	34,037,838.11	100.00%	27,086,372.22	79.58%	6,951,465.89	35,554,522.63	100.00%	26,230,536.21	73.78%	9,323,986.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
甲乙（连云港）粘胶有限公司	25,624,755.38	25,624,755.38	100.00%	资不抵债
合计	25,624,755.38	25,624,755.38	--	--

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	2,051,145.70	102,557.28	5.00%
1 年以内小计	2,051,145.70	102,557.28	5.00%
1 至 2 年	6,176,062.50	1,235,212.50	20.00%
2 至 3 年	124,054.95	62,027.48	50.00%
5 年以上	61,819.58	61,819.58	100.00%
合计	8,413,082.73	1,461,616.84	17.37%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 855,836.01 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

(3) 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
往来款	25,624,755.38	26,651,871.58
用电容量转让款	6,000,000.00	6,000,000.00
备用金	1,401,534.48	1,987,945.00
保证金	802,004.00	752,004.00
押金	209,544.25	162,702.05
合计	34,037,838.11	35,554,522.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甲乙(连云港)粘胶有限公司	往来欠款	25,624,755.38	1-3 年	75.28%	25,624,755.38
江苏国信扬州发电有限责任公司	机组容量指标款	6,000,000.00	1-2 年	17.63%	1,200,000.00
玛纳斯县国有资产投资管理中心	保证金	500,000.00	1 年以内	1.47%	25,000.00
邱桂荣	备用金	297,985.30	1 年以内	0.88%	14,899.27
符建辉	备用金	249,364.82	1 年以内	0.73%	12,468.24
合计	--	32,672,105.50	--	95.99%	26,877,122.89

6、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	100,010,746.78	7,118,612.51	92,892,134.27	144,996,493.58	2,619,866.19	142,376,627.39
在产品	9,777,934.24	660,867.30	9,117,066.94	13,197,853.21	269,809.46	12,928,043.75
库存商品	134,284,844.68	5,574,224.65	128,710,620.03	227,161,662.22	1,631,666.91	225,529,995.31
合计	244,073,525.70	13,353,704.46	230,719,821.24	385,356,009.01	4,521,342.56	380,834,666.45

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,619,866.19	4,498,746.32				7,118,612.51
在产品	269,809.46	391,057.84				660,867.30
库存商品	1,631,666.91	21,816,463.99		17,873,906.25		5,574,224.65
合计	4,521,342.56	26,706,268.15		17,873,906.25		13,353,704.46

2014年末粘胶的市场价格下降，导致库存商品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	19,494,991.88	
预缴企业所得税	1,998,608.57	
合计	21,493,600.45	

其他说明：

8、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											
甲乙(连 云港)粘 胶有限公 司	32,000,00 0.00										
小计	32,000,00 0.00										
合计	32,000,00 0.00										

其他说明

9、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
1.期初余额	973,969,270.19	1,569,626,991.17	24,866,686.57	26,746,255.29	4,194,994.97	2,599,404,198.19
2.本期增加金额	62,393,078.45	117,748,742.02	395,383.12	1,132,822.83	51,181.71	181,721,208.13
(1) 购置	55,433,528.31	30,386,243.28	395,383.12	1,132,822.83	51,181.71	87,399,159.25
(2) 在建工程转入	6,959,550.14	87,362,498.74				94,322,048.88
3.本期减少金额	823,758.61	1,449,304.68	56,364.42	1,878,210.34	850.00	4,208,488.05
(1) 处置或报废	823,758.61	1,449,304.68	56,364.42	1,878,210.34	850.00	4,208,488.05
4.期末余额	1,035,538,590.03	1,685,926,428.51	25,205,705.27	26,000,867.78	4,245,326.68	2,776,916,918.27
1.期初余额	276,339,918.40	756,309,679.83	17,758,628.55	19,164,993.16	3,434,602.39	1,073,007,822.33
2.本期增加金额	47,333,349.22	145,962,245.69	3,108,061.77	2,453,294.45	226,403.96	199,083,355.09
(1) 计提	47,333,349.22	145,962,245.69	3,108,061.77	2,453,294.45	226,403.96	199,083,355.09
3.本期减少金额	254,274.96	844,087.99	53,546.20	1,784,299.82		2,936,208.97
(1) 处置或报废	254,274.96	844,087.99	53,546.20	1,784,299.82		2,936,208.97
4.期末余额	323,418,992.66	901,427,837.53	20,813,144.12	19,833,987.79	3,661,006.35	1,269,154,968.45
1.期末账面价值	712,119,597.37	784,498,590.98	4,392,561.15	6,166,879.99	584,320.33	1,507,761,949.82
2.期初账面价值	697,629,351.79	813,317,311.34	7,108,058.02	7,581,262.13	760,392.58	1,526,396,375.86

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	701,502.11
机器设备	16,604,917.58

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
玛纳斯澳洋公司原液车间房屋	7,746,234.02	正在办理
玛纳斯澳洋公司小线纺练车间房屋	4,870,154.46	正在办理

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
玛纳斯澳洋 1 万吨生产线				3,829,413.03		3,829,413.03
玛纳斯澳洋环保提标改造	3,940,921.32		3,940,921.32	48,839,134.50		48,839,134.50
玛纳斯澳洋设备技改				22,750,192.10		22,750,192.10
阜宁澳洋化纤改造	38,584,664.05		38,584,664.05	18,421,667.62		18,421,667.62
阜宁澳洋热电联产	3,385,837.93		3,385,837.93	5,503,106.52		5,503,106.52
澳洋 5#机组	48,656,120.44		48,656,120.44			
玛纳斯热电技改	2,582,412.89		2,582,412.89			
阜宁热网改造	2,821,780.39		2,821,780.39			
其他小型工程	853,801.62		853,801.62	2,011,791.51		2,011,791.51
合计	100,825,538.64		100,825,538.64	101,355,305.28		101,355,305.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
玛纳斯澳洋环保提标改造	11,666.30	48,839,134.50	735,676.35	45,633,889.53		3,940,921.32						其他
阜宁澳洋化纤改造		18,421,667.62	25,095,143.14	4,932,146.71		38,584,664.05						其他
澳洋 5#机组			48,656,120.44			48,656,120.44						其他

合计	11,666.30	67,260.802.12	74,486.939.93	50,566.036.24		91,181.705.81	--	--				--
----	-----------	---------------	---------------	---------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

11、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
1.期初余额	118,643,630.48			1,777,099.81	120,420,730.29
2.本期增加金额				142,452.83	142,452.83
(1) 购置				142,452.83	142,452.83
4.期末余额	118,643,630.48			1,919,552.64	120,563,183.12
1.期初余额	17,150,943.15			484,453.77	17,635,396.92
2.本期增加金额	2,412,232.32			321,983.56	2,734,215.88
(1) 计提	2,412,232.32			321,983.56	2,734,215.88
4.期末余额	19,563,175.47			806,437.33	20,369,612.80
1.期末账面价值	99,080,455.01			1,113,115.31	100,193,570.32
2.期初账面价值	101,492,687.33			1,292,646.04	102,785,333.37

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。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化	166,166.40		62,166.40		104,000.00
房屋装修	718,424.60		239,308.20		479,116.40
合计	884,591.00		301,474.60		583,116.40

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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
可抵扣亏损	901,546,216.27	743,141,119.39
坏账准备	32,824,356.78	31,387,423.12

存货跌价准备	13,353,704.46	4,521,342.56
限制性股票行权费用	1,883,104.36	1,072,104.72
未实现内部销售损益		2,568,966.60
合计	949,607,381.87	782,690,956.39

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		1,966,131.14	
2015 年			
2016 年	594,803,566.66	644,834,359.93	
2017 年	48,489,144.50	75,629,002.66	
2018 年		20,711,625.66	
2019 年	258,253,505.11		
合计	901,546,216.27	743,141,119.39	--

其他说明：

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	63,000,000.00	183,916,000.00
抵押借款	324,000,000.00	433,975,000.00
保证借款	527,480,000.00	592,855,003.80
信用借款	69,930,000.00	9,158,600.00
合计	984,410,000.00	1,219,904,603.80

短期借款分类的说明：

质押借款：本公司控股子公司阜宁澳洋公司以对本公司的应收账款6,305.63万元作为 6,300万银行借款的质押物。

抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	136,683,846.49	203,348,140.86

合计	136,683,846.49	203,348,140.86
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	398,383,199.21	376,756,060.13
1-2 年	12,851,488.84	16,542,546.84
2-3 年	6,704,151.73	4,874,582.67
3 年以上	14,487,550.24	14,186,982.53
合计	432,426,390.02	412,360,172.17

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,374,357.12	127,719,111.88
1-2 年	595,944.79	694,486.97
2-3 年	391,827.45	511,776.72
3 年以上	979,026.37	765,218.76
合计	52,341,155.73	129,690,594.33

18、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	31,796,743.32	145,988,165.13	146,501,419.17	31,283,489.28
二、离职后福利-设定提存计划	15,193.74	19,038,381.73	18,782,889.29	270,686.18
合计	31,811,937.06	165,026,546.86	165,284,308.46	31,554,175.46

(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	22,343,225.37	132,595,859.12	131,376,987.23	23,562,097.26
2、职工福利费		4,177,564.69	4,177,564.69	
3、社会保险费	189,937.48	8,188,214.67	8,345,320.88	32,831.27
其中：医疗保险费	189,937.48	6,114,156.26	6,274,614.35	29,479.39
工伤保险费		1,373,582.21	1,371,601.36	1,980.85
生育保险费		700,476.20	699,105.17	1,371.03
4、住房公积金	91,760.09	793,736.00	877,954.00	7,542.09
5、工会经费和职工教育经费	9,171,820.38	232,790.65	1,723,592.37	7,681,018.66
合计	31,796,743.32	145,988,165.13	146,501,419.17	31,283,489.28

(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	15,193.74	17,765,523.29	17,515,908.72	264,808.31
2、失业保险费		1,272,858.44	1,266,980.57	5,877.87
合计	15,193.74	19,038,381.73	18,782,889.29	270,686.18

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	451,987.85	-38,681,592.26
营业税	143,165.45	143,290.75
企业所得税		-1,998,608.57
个人所得税	-26,596.40	-27,880.10
城市维护建设税	194,282.71	313,264.06
教育费附加	194,282.71	313,264.21
房产税	967,727.00	746,068.00
土地使用税	337,531.91	337,531.68

印花税	33,633.30	-59,337.21
合计	2,296,014.53	-38,913,999.44

其他说明：

20、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	4,436,256.24	4,847,233.16
合计	4,436,256.24	4,847,233.16

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,500,000.00	5,700,000.00
合计	4,500,000.00	5,700,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

由于子公司玛纳斯澳洋公司资金紧张，暂缓支付。

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
保证金	4,700,000.00	1,000,000.00
往来款	5,676,762.94	7,173,030.55
中介机构费用	2,430,000.00	
合计	12,806,762.94	8,173,030.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
玛纳斯县公有资产投资管理中心	1,494,968.00	款项未结算
合计	1,494,968.00	--

其他说明

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	8,101,520.00		
限制性股票	8,101,520.00		限制性股票回购义务
合计	8,101,520.00		--

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,314,923.51	5,800,000.00	6,965,040.79	43,149,882.72	
合计	44,314,923.51	5,800,000.00	6,965,040.79	43,149,882.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省省级重点产业调整和专项引导资金	4,481,250.00		717,000.00		3,764,250.00	与资产相关
江苏省自主创新和产业升级专项引导资金	1,133,333.33		200,000.00		933,333.33	与资产相关
江苏省重点结构调整专项资金	280,000.00		70,000.00		210,000.00	与资产相关
昌吉州财政局技术改造(5万吨粘胶项目)	8,576,000.00	800,000.00	1,608,000.00		7,768,000.00	与资产相关
节能技术改造中央财政奖励资金	11,666,583.88		1,666,654.83		9,999,929.05	与资产相关
无害化纺织技术的研究与开发专项资金	3,616,507.12		556,385.76		3,060,121.36	与资产相关
污水处理及回用中央预算内专项资金	1,200,000.00		240,000.00		960,000.00	与资产相关
一万吨玻璃纸生产技术改造专项	1,189,999.88		170,000.04		1,019,999.84	与资产相关

资金						
污染源治理资金	450,000.00		90,000.00		360,000.00	与资产相关
新疆科技厅粘胶 废气回收工艺装 备国产化技术开 发资金	349,999.88		50,000.04		299,999.84	与资产相关
电厂改造	593,250.00		63,000.00		530,250.00	与资产相关
农产品加工企业 发展资金	373,332.96		70,000.08		303,332.88	与资产相关
玛纳斯县财政局 技术改造中央财 政奖励资金	1,218,000.00		174,000.00		1,044,000.00	与资产相关
玛纳斯县财政局 自治区节能减排 专项资金	349,999.88		50,000.04		299,999.84	与资产相关
玛纳斯县财政局 2010 年昌吉州新 型工业化发展专 项资金	175,000.12		24,999.96		150,000.16	与资产相关
财政局 2011 年工 艺生产示范项目 补助款	5,740,000.12		819,999.96		4,920,000.16	与资产相关
财政局 2011 年自 治区清洁生产循 环经济专项资金	559,999.88		80,000.04		479,999.84	与资产相关
昌吉回族自治州 环境保护局在线 监测补助款	241,666.46		50,000.04		191,666.42	与资产相关
耗能技术改造奖 励资金	920,000.00		115,000.00		805,000.00	与资产相关
二硫化碳回收改 造补助	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
省级企业创新成 果转化专项资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	44,314,923.51	5,800,000.00	6,965,040.79		43,149,882.72	--

其他说明：

25、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	565,820,977.00				-6,472,000.00	-6,472,000.00	559,348,977.00

其他说明：

本期减少数系回购并注销第一及第二期限限制性股票。

26、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）	425,819,616.35		10,290,480.00	415,529,136.35
其他资本公积	41,833,266.36	9,088,917.42		50,922,183.78
合计	467,652,882.71	9,088,917.42	10,290,480.00	466,451,320.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司回购并注销第一及第二期限限制性股票，其中：减少注册资本（股本）人民币 6,472,000 元，资本公积人民币 10,290,480.00 元。

(2) 本期实施限制性股票激励计划增加资本公积-其他资本公积 810,999.64 元。

(3) 本期本公司将持有的新澳特纤 60% 的股权转让给控股子公司玛纳斯澳洋公司，形成 8,277,917.78 元资本公积。

27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		8,101,520.00		8,101,520.00
合计		8,101,520.00		8,101,520.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

对于限制性股票，公司按规定在期末就回购义务确认负债（作收购库存股处理）。

28、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	37,123,014.97			37,123,014.97
合计	37,123,014.97			37,123,014.97

29、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	-432,980,709.79	-453,893,241.20
调整后期初未分配利润	-432,980,709.79	-453,893,241.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-104,267,461.75	20,912,531.41
期末未分配利润	-537,248,171.54	-432,980,709.79

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。

30、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	2,885,518,148.85	2,675,910,208.11	3,211,411,833.00	2,844,005,811.01
其他业务	45,646,239.50	41,149,931.26	66,027,845.62	49,982,350.14
合计	2,931,164,388.35	2,717,060,139.37	3,277,439,678.62	2,893,988,161.15

31、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	297,270.51	475,282.12
城市维护建设税	3,504,518.50	2,566,595.82
教育费附加	3,504,518.49	2,566,595.82
合计	7,306,307.50	5,608,473.76

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	116,875,736.77	130,366,184.88
折旧	570,103.90	641,117.59
业务招待费	1,778,976.69	1,613,377.41
办公费	3,795,885.96	1,561,862.97

职工薪酬支出	5,710,669.67	5,971,809.20
仓储费	2,752,863.25	2,960,634.11
国外扣费	8,343,737.16	3,153,121.56
其他	528,053.38	2,350,760.60
合计	140,356,026.78	148,618,868.32

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一般行政支出	19,223,850.62	20,420,399.02
职工薪酬支出	29,778,344.78	37,126,504.58
税金	7,241,302.66	6,339,608.96
折旧与摊销	20,577,261.27	17,421,081.14
停工损失	21,016,133.00	8,858,470.28
股权激励成本	810,999.64	1,072,104.72
中介机构费用	2,430,000.00	
其他	2,052,930.11	3,731,469.57
合计	103,130,822.08	94,969,638.27

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,418,973.85	89,583,041.56
减：利息收入	4,588,003.53	5,111,998.88
汇兑损益	-743,761.11	-1,087,871.69
手续费	1,336,888.04	2,226,016.23
合计	72,424,097.25	85,609,187.22

35、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	3,474,699.24	27,333,407.13
二、存货跌价损失	26,706,268.15	8,472,725.46
合计	30,180,967.39	35,806,132.59

36、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		-15,489,675.39
合计		-15,489,675.39

37、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
非流动资产处置利得合计	1,088,734.39	2,592,910.75	1,088,734.39
其中：固定资产处置利得	1,088,734.39	1,566,381.69	1,088,734.39
无形资产处置利得		1,026,529.06	
政府补助	8,151,040.79	24,563,765.40	8,151,040.79
其他	357,603.91	494,930.09	357,603.91
合计	9,597,379.09	27,651,606.24	9,597,379.09

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
政府补助摊销计入	6,965,040.79	6,505,759.20	与资产相关
激励工业经济发展补贴	1,136,000.00		与收益相关
阜宁澳洋工业园管委会财政 补贴		5,000,000.00	与收益相关
玛纳斯县财政补贴款		10,000,000.00	与收益相关
用电奖励		1,411,000.00	与收益相关
昌吉州人事局就业见习生 生活补助费		454,206.20	与收益相关
节能及发展循环经济专项 资金		350,000.00	与收益相关
创业领军人才奖励		300,000.00	与收益相关
外贸出口奖励		210,000.00	与收益相关
其他地方性政府补助	50,000.00	332,800.00	与收益相关
合计	8,151,040.79	24,563,765.40	--

38、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	961,452.90	103,764.18	961,452.90
其中：固定资产处置损失	961,452.90	103,764.18	961,452.90
对外捐赠	100,000.00	900,000.00	100,000.00
其他	934,447.75	1,542,467.83	934,447.75
合计	1,995,900.65	2,546,232.01	1,995,900.65

39、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		-97,572.04
合计		-97,572.04

(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	-131,692,493.58

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
政府补助	1,186,000.00	18,058,006.20
财务费用-利息收入	4,588,003.53	5,111,998.88
其他收入	4,490,121.78	1,921,387.04
合计	10,264,125.31	25,091,392.12

(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
销售费用	134,018,176.67	141,935,118.90
管理费用	43,486,521.78	32,538,902.89
财务费用-手续费	1,336,888.04	2,226,016.23
其他支出	862,964.35	2,246,663.95
合计	179,704,550.84	178,946,701.97

(2) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	5,800,000.00	5,384,700.00
合计	5,800,000.00	5,384,700.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还的暂借款		19,500,000.00
支付的减资款	16,762,480.00	
合计	16,762,480.00	19,500,000.00

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	-131,692,493.58	22,552,488.19
加：资产减值准备	28,143,201.81	35,806,132.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,083,355.09	198,121,305.79
无形资产摊销	2,734,215.88	2,664,431.24
长期待摊费用摊销	301,474.60	443,587.68
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）	-127,281.49	-2,489,146.57
财务费用（收益以“-”号填列）	76,418,973.85	89,583,041.56

投资损失（收益以“-”号填列）		15,489,675.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	123,408,577.06	-53,436,056.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	261,237,325.16	-2,195,329.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,582,849.62	-67,809,819.69
经营活动产生的现金流量净额	494,924,498.76	238,730,309.40
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	131,300,695.63	142,782,604.94
减：现金的期初余额	142,782,604.94	149,754,554.13
现金及现金等价物净增加额	-11,481,909.31	-6,971,949.19

（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	131,300,695.63	142,782,604.94
其中：库存现金	77,231.46	123,958.72
可随时用于支付的银行存款	131,223,464.17	142,658,646.22
三、期末现金及现金等价物余额	131,300,695.63	142,782,604.94

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,609,225.49	银票承兑汇票及信用证保证金
应收票据	1,500,000.00	银票承兑汇票保证金
固定资产	739,689,264.37	银行借款抵押
无形资产	98,749,999.41	银行借款抵押
合计	930,548,489.27	--

43、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	--	--	10,129,483.16
其中：美元	1,655,414.80	6.1190	10,129,483.16
预收款项	3,230,157.57	6.1190	19,765,334.18
其中：美元	3,230,157.57	6.1190	19,765,334.18

(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、其他原因的合并范围变动

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

(1) 2014年10月，本公司将持有的玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司60%的股权，转让给控股子公司玛纳斯澳洋科技有限责任公司，转让后玛纳斯澳洋科技有限责任公司持有玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司100%的股权。

(2) 2014年12月，玛纳斯澳洋科技有限责任公司吸收合并玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司。

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	
阜宁澳洋科技有限责任公司	阜宁县	阜宁县	制造业	97.06%		设立
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	玛纳斯县	玛纳斯县	制造业	51.00%		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
阜宁澳洋科技有限责任公司	2.94%	-2,935,906.40		9,076,847.12
玛纳斯澳洋科技有限责	49.00%	-24,489,125.43	1,200,000.00	152,488,026.77

任公司				
-----	--	--	--	--

(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
阜宁澳洋科技有限责任公司	356,163,394.12	914,749,525.72	1,270,912,919.84	949,581,790.09	12,292,833.33	961,874,623.42	546,149,841.36	926,084,558.99	1,472,234,400.35	1,055,023,628.24	8,607,833.33	1,063,631,461.57
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	301,028,396.50	777,991,218.10	1,079,019,614.60	736,962,510.58	30,857,049.39	767,819,559.97	558,874,460.93	604,245,266.63	1,163,119,727.56	749,341,066.02	35,707,090.18	785,048,156.20

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
阜宁澳洋科技有限责任公司	1,632,309,273.78	-99,564,642.36		286,375,330.71	1,898,591,706.77	2,450,949.93		109,341,132.61
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	1,542,853,796.92	-49,977,806.98		146,273,159.84	1,793,939,444.48	3,199,797.45		83,182,633.50

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,568,730.69	-57,128,069.73

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
甲乙（连云港）粘胶有限公司	-43,208,989.96	-10,568,730.69	-85,777,720.65

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2014 年度及 2013 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	10,129,483.16	--	10,129,483.16	5,653,536.42	--	5,653,536.42
小计	10,129,483.16	--	10,129,483.16	5,653,536.42	--	5,653,536.42
外币金融资产						
预收款项	19,765,334.18	--	19,765,334.18	2,524,155.44	--	2,524,155.44
小计	19,765,334.18	--	19,765,334.18	2,524,155.44	--	2,524,155.44

净额	-9,635,851.02	--	-9,635,851.02	3,129,380.98	--	3,129,380.98
-----------	----------------------	-----------	----------------------	---------------------	-----------	---------------------

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年年	3年以上	合计
应付账款	398,383,199.21	12,851,488.84	6,704,151.73	14,487,550.24	432,426,390.02
预收款项	50,374,357.12	595,944.79	391,827.45	979,026.37	52,341,155.73
其他应付款	10,436,947.21	515,707.33	92,764.42	1,761,343.98	12,806,762.94
合计	459,194,503.54	13,963,140.96	7,188,743.6	17,227,920.59	497,574,308.69

(续)

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年年	3年以上	合计
应付账款	376,756,060.13	16,542,546.84	4,874,582.67	14,186,982.53	412,360,172.17
预收款项	127,719,111.88	694,486.97	511,776.72	765,218.76	129,690,594.33
其他应付款	6,306,870.82	94,414.42	1,548,868.00	222,877.31	8,173,030.55
合计	510,782,042.83	17,331,448.23	6,935,227.39	15,175,078.60	550,223,797.05

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
澳洋集团有限公司	张家港	投资控股	80,000.00	42.92%	42.92%

本企业最终控制方是沈学如。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
甲乙（连云港）粘胶有限公司	联营企业

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
江苏澳洋纺织实业有限公司	同一控股股东
张家港澳洋进出口有限公司	同一最终控制方
张家港澳洋医院有限公司	同一最终控制方
张家港澳洋顺康医院有限公司	同一最终控制方
江苏格玛特种织物有限公司	同一最终控制方
江苏澳洋生态农林发展有限公司	同一最终控制方
江苏澳洋置业有限公司	同一最终控制方
张家港市万源毛纺有限公司	监事控制的企业
张家港市澳洋绒线有限公司	监事控制的企业
张家港华盈彩印包装有限公司	控股股东的参股企业
澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	同一最终控制方

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
澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	AES 锅炉能效控制系统软件	1,025,641.00	
江苏澳洋纺织实业有限公司	服装	51,895.00	
张家港澳洋医院有限公司	医疗服务	12,133.00	

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
江苏澳洋纺织实业有限公司	电	22,125,090.66	22,479,089.62
张家港华盈彩印包装有限公司	电	94,770.70	90,773.54
江苏澳洋置业有限公司	电	462,161.12	
张家港澳洋顺康医院有限公司	电	57,771.34	
张家港市万源毛纺有限公司	销售商品	399,275.28	230,324.94

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏澳洋纺织实业有限公司	房屋		748,870.00

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏澳洋纺织实业有限公司	出售房屋		22,100,000.00

(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	155.58	130.50

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏澳洋纺织实业有限公司	925,831.85	46,291.59	578,949.12	28,947.26
应收账款	张家港华盈彩印包装有限公司	7,600.06	380.00	26,112.53	1,305.63
其他应收款	甲乙（连云港）粘胶有限公司	25,624,755.38	25,624,755.38	25,124,755.38	25,124,755.38

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	1,200,000.00	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,472,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3,128,000 股
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2013年9月6日，经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《江苏澳洋科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，该股权激励计划经中国证监会备案无异议；2013年9月6日，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《江苏澳洋科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，向44名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票960万股，每股面值1元，授予价格为每股人民币2.59元。该次限制性股票激励计划的授予日为2013年9月6日。

2014年4月，本公司回购注销第一期未达到解锁条件的限制性股票3,168,000股；2014年11月，本公司关于回购注销第二期及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票3,304,000股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称—BSI模型）计算。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,883,104.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	810,999.64

其他说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：采用Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称—BS II模型）计算。资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：1,883,104.36元。本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：810,999.64元。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本公司已完成《江苏澳洋科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》所涉限制性股票的授予与股票期权的授予登记工作，具体情况如下：1、授予日：2013年9月6日 2、授予价格：公司授予激励对象每一股限制性股票的价格为2.59元。3、激励对象名单及授予数量：公司本次授予44名激励对象960万股限制性股票。4、股票来源：授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行新股。5、限制性股票解锁安排：：本激励计划有效期为4年，自股票期权授权日或首次授予限制性股票起12个月后，满足行权/解锁条件的，激励对象可以在未来36个月内分三期申请行权/解锁。

本次授予的限制性股票解锁安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
------	------	-----------------

第一次解锁	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	33%
第二次解锁	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	33%
第三次解锁	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	34%

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可对上述表格中相应比例的限制性股票申请解锁。未按期申请解锁的部分，公司有权不予解锁并回购注销。

6、股票期权行权条件和限制性股票解锁条件

公司激励计划授予的限制性股票分三期解锁，公司将对2013—2015年的3个会计年度中，分年度对公司财务业绩指标进行考核，以达到公司财务业绩考核目标作为激励对象当年度的解锁条件。业绩考核的指标为净利润增长率和净资产收益率，每年度考核指标具体目标如下：

解锁安排	绩效考核目标
第一次解锁	(1) 相比2012年归属于母公司股东的净利润3,565.28万元(含非经常性损益)，2013年净利润(扣除非经常性损益后的净利润)增长率不低于10%； (2) 2013年净资产收益率不低于6.30%。
第二次解锁	(1) 相比2012年归属于母公司股东的净利润3,565.28万元(含非经常性损益)，2014年净利润(扣除非经常性损益后的净利润)增长率不低于21%； (2) 2014年净资产收益率不低于6.30%。
第三次解锁	(1) 相比2012年归属于母公司股东的净利润3,565.28万元(含非经常性损益)，2015年净利润(扣除非经常性损益后的净利润)增长率不低于33.1%； (2) 2015年净资产收益率不低于6.50%。

以上净利润与净资产收益率指标如无特别说明，均以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产。

如果公司当年实施公开发行或非公开发行等产生影响净资产的行为，则新增加的净资产不计入当年及后续年度净资产增加额的计算。

除此之外，限制性股票锁定期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

于本财务报表批准报出日，本公司在本计划下发行在外的限制性股票为3,128,000股。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十四、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	36,786,419.53	100.00%	795,026.19	2.16%	35,991,393.34	74,053,234.34	100.00%	1,146,652.07	1.55%	72,906,582.27
合计	36,786,419.53	100.00%	795,026.19	2.16%	35,991,393.34	74,053,234.34	100.00%	1,146,652.07	1.55%	72,906,582.27

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	10,796,247.15	539,812.36	5.00%
1年以内小计	10,796,247.15	539,812.36	5.00%
1至2年	27,063.16	5,412.63	20.00%
2至3年	9,101.29	4,550.65	50.00%
3至4年	91,400.79	73,120.63	80.00%
5年以上	172,129.92	172,129.92	100.00%
合计	11,095,942.31	795,026.19	7.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用母子公司组合法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

母子公司组合	25,690,477.22	--	--
合计	25,690,477.22	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,686,139.70 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,037,765.58

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州市大中棉纺织有限公司	应收货款	1,382,251.77	已诉讼，但无法执行	总经理审批	否
苏州淇杰纺织有限公司	应收货款	597,570.68	已诉讼，但无法执行	总经理审批	否
杭州江飞纺织品有限公司	应收货款	57,943.13	账龄较长，无法收回	总经理审批	否
合计	--	2,037,765.58	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为35,702,664.30元，占应收账款期末余额合计数的比例为97.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为500,609.35元。

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	66,135,400.00	100.00%	1,206,770.00	1.82%	64,928,630.00	6,100,561.10	100.00%	305,028.06	5.00%	5,795,533.04

合计	66,135,400.00	100.00%	1,206,770.00	1.82%	64,928,630.00	6,100,561.10	100.00%	305,028.06	5.00%	5,795,533.04
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

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	135,400.00	6,770.00	5.00%
1 年以内小计	135,400.00	6,770.00	5.00%
1 至 2 年	6,000,000.00	1,200,000.00	20.00%
合计	6,135,400.00	1,206,770.00	19.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用母子公司组合法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
母子公司组合	60,000,000.00	--	--
合计	60,000,000.00	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 901,741.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
股权转让款	60,000,000.00	
用电容量转让款	6,000,000.00	6,000,000.00
备用金	135,400.00	100,561.10
合计	66,135,400.00	6,100,561.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	股权转让款	60,000,000.00	1 年以内	90.72%	
江苏国信扬州发电有限责任公司	机组容量指标款	6,000,000.00	1-2 年	9.07%	1,200,000.00
葛家铭	备注金	100,000.00	1 年以内	0.15%	5,000.00
郑志秋	备注金	16,400.00	1 年以内	0.02%	820.00
季超	备注金	10,000.00	1 年以内	0.02%	500.00
合计	--	66,126,400.00	--	99.98%	1,206,320.00

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	762,290,000.00		762,290,000.00	942,290,000.00		942,290,000.00
合计	762,290,000.00		762,290,000.00	942,290,000.00		942,290,000.00

(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
阜宁澳洋科技有限责任公司	660,290,000.00			660,290,000.00		
玛纳斯澳洋科技有限责任公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
玛纳斯新澳特种纤维有限责任公司	180,000,000.00		180,000,000.00			
合计	942,290,000.00		180,000,000.00	762,290,000.00		

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	1,638,920,585.49	1,610,519,582.56	1,906,643,780.28	1,879,785,524.91
其他业务	606,201,283.41	600,959,694.95	642,872,216.80	637,873,239.42
合计	2,245,121,868.90	2,211,479,277.51	2,549,515,997.08	2,517,658,764.33

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,000,000.00	
合计	-120,000,000.00	

十五、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
非流动资产处置损益	127,281.49	
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）	8,151,040.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-676,843.84	
少数股东权益影响额	2,955,222.18	
合计	4,646,256.26	--

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	-18.25%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.06%	-0.20	-0.20

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	259,929,690.43	274,665,464.38	221,909,921.12
应收票据	328,323,948.56	358,644,559.94	132,579,507.31
应收账款	40,311,621.78	61,029,325.95	43,958,702.95
预付款项	116,199,843.85	40,201,015.74	24,867,304.44
其他应收款	5,501,551.06	9,323,986.42	6,951,465.89
存货	335,871,335.06	380,834,666.45	230,719,821.24
其他流动资产			21,493,600.45
流动资产合计	1,086,137,990.74	1,124,699,018.88	682,480,323.40
非流动资产：			
长期股权投资	15,489,675.39		
投资性房地产	18,716,599.61		
固定资产	1,621,038,712.68	1,526,396,375.86	1,507,761,949.82
在建工程	68,143,436.06	101,355,305.28	100,825,538.64
固定资产清理	25,268,830.82		
无形资产	112,164,583.42	102,785,333.37	100,193,570.32
长期待摊费用	1,328,178.68	884,591.00	583,116.40
非流动资产合计	1,862,150,016.66	1,731,421,605.51	1,709,364,175.18
资产总计	2,948,288,007.40	2,856,120,624.39	2,391,844,498.58
流动负债：			
短期借款	1,186,957,952.40	1,219,904,603.80	984,410,000.00

应付票据	229,850,000.00	203,348,140.86	136,683,846.49
应付账款	435,873,438.90	412,360,172.17	432,426,390.02
预收款项	159,109,692.92	129,690,594.33	52,341,155.73
应付职工薪酬	26,011,068.89	31,811,937.06	31,554,175.46
应交税费	-69,190,797.98	-38,913,999.44	2,296,014.53
应付利息	4,679,764.32	4,847,233.16	4,436,256.24
应付股利	9,500,000.00	5,700,000.00	4,500,000.00
其他应付款	31,030,214.87	8,173,030.55	12,806,762.94
一年内到期的非流动 负债	100,000,000.00		
流动负债合计	2,113,821,334.32	1,976,921,712.49	1,661,454,601.41
非流动负债：			
预计负债			8,101,520.00
递延收益	48,977,527.98	44,314,923.51	43,149,882.72
非流动负债合计	48,977,527.98	44,314,923.51	51,251,402.72
负债合计	2,162,798,862.30	2,021,236,636.00	1,712,706,004.13
所有者权益：			
股本	565,820,977.00	565,820,977.00	559,348,977.00
资本公积	450,410,527.61	467,652,882.71	466,451,320.13
减：库存股			8,101,520.00
盈余公积	37,123,014.97	37,123,014.97	37,123,014.97
未分配利润	-453,893,241.20	-432,980,709.79	-537,248,171.54
归属于母公司所有者权益 合计	589,861,278.38	637,616,164.89	517,573,620.56
少数股东权益	195,627,866.72	197,267,823.50	161,564,873.89
所有者权益合计	785,489,145.10	834,883,988.39	679,138,494.45
负债和所有者权益总计	2,948,288,007.40	2,856,120,624.39	2,391,844,498.58

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2014年年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。