



JILIN CHEMICAL FIBRE CO.,LTD

吉林化纤股份有限公司

2014 年度报告

董事长 (签章): 宋德武

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人宋德武、主管会计工作负责人王剩勇及会计机构负责人(会计主管人员)杜晓敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节 公司治理.....	41
第十节 内部控制.....	46
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	133

释 义

释义项	指	释义内容
吉林化纤、公司、股份公司	指	吉林化纤股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
省证监局	指	中国证监会吉林监管局
化纤集团	指	吉林化纤集团有限责任公司
奇峰公司	指	吉林奇峰化纤股份有限公司
凯麟贸易	指	吉林市凯麟贸易有限公司
河北吉藁	指	河北吉藁化纤有限责任公司
四川天竹	指	四川天竹竹资源开发有限公司
湖南拓普	指	湖南拓普竹麻产业开发有限公司
艾卡公司	指	吉林艾卡粘胶纤维有限公司
吉溧公司	指	吉林市吉溧化工有限责任公司
中准会计师事务所、会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙人)
元	指	人民币元
华融证券	指	华融证券股份有限公司

重大风险提示

无

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	吉林化纤	股票代码	000420
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林化纤股份有限公司		
公司的中文简称	JILIN CHEMICAL FIBRE CO.,LTD		
公司的外文名称（如有）	LCF		
公司的法定代表人	宋德武		
注册地址	吉林市昌邑区九站街 516-1 号		
注册地址的邮政编码	132115		
办公地址	吉林市昌邑区九站街 516-1 号		
办公地址的邮政编码	132115		
公司网址	http://www.jlcf.com		
电子信箱	jlhx@jlcf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐建国	王秋红
联系地址	吉林市昌邑区九站街 516-1 号	吉林市昌邑区九站街 516-1 号
电话	0432-63502452	0432-63502331
传真	0432-63502329	0432-63502329
电子信箱	xjg6806@163.com	jlhxzqb@163.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	证券日报\证券时报\中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券办公室

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	1988 年 11 月 09 日	吉林市工商行政管理局	220200000026732	220202124496079	12449607-9
报告期末注册	2014 年 11 月 27 日	吉林市工商行政管理局	220200000026732	220202124496079	12449607-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

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	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
签字会计师姓名	徐运生、付雪莲

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华融证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 8 号	乔绪德、黄立凡	2014 年 11 月--2015 年 12 月

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)	1,037,011,109.74	1,394,982,703.85	-25.66%	1,549,588,163.85
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,378,185.75	-393,536,725.88	105.18%	9,922,673.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-181,675,121.39	-335,657,260.31	45.87%	-166,721,849.45
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-61,048,439.38	-140,026,598.62	56.41%	60,410,660.78
基本每股收益 (元/股)	0.0501	-1.0404	104.81%	0.0262
稀释每股收益 (元/股)	0.0501	-1.0404	104.81%	0.0262
加权平均净资产收益率	11.64%	-124.50%	136.14%	1.92%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产 (元)	3,308,594,506.95	3,998,605,647.13	-17.26%	3,450,540,174.29
归属于上市公司股东的净资产 (元)	987,780,457.07	121,678,767.90	711.79%	515,215,493.78

二、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)	4,776,900.55	-1,042,226.86	63,757,877.28	
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)	14,016,409.14	11,761,956.83	188,394,998.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,267,244.29	-666,770.50	-331,929.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	160,347,954.07	-66,176,946.76		
减: 所得税影响额	14,742,938.50	2,513,239.88	61,825,317.44	
少数股东权益影响额 (税后)	2,612,262.41	-757,761.60	13,351,105.55	

合计	202,053,307.14	-57,879,465.57	176,644,523.17	--
----	----------------	----------------	----------------	----

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

2014年，面对宏观经济环境波动、纺织行业增速放缓、要素成本上升、多重矛盾交织的复杂局面，公司董事会和管理层紧紧围绕“整合优化、提高效率、内拓外联、双轮驱动”的经营思路，坚持“运作三资、调整三产、提升三效、追求三率”，积极推进资本运作及产品结构调整、升级提效工作，取得了较好的经营业绩。

2014年，公司实现扭亏为盈，归属于上市公司股东的净利润实现2037.8万元，同比增长105.18%；顺利完成2013年度非公开增发事宜，归属于上市公司股东的净资产增长至98778万元，同比增长711.79%。

二、主营业务分析

1、概述

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

(1)、积极推进产权结构的调整和定向增发工作。

公司2013年度定向增发工作，经2014年2月18日第七届第十一次董事会和2014年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]805号）核准，公司本次非公开发行338,345,864股普通股，募集资金总额为人民币899,999,998.24元，扣除各项发行费用，实际募集资金净额为人民币856,424,952.44元。使公司资产负债率下降，为公司加快升级转型增添了新的动力。

完成了出售吉藁公司、湖南拓普公司股权事宜，分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续，本期处置子公司取得投资收益为160,347,954.07元。

(2)、调整“三化”，“双提双降”，增加效益。

2014年，公司始终以“优质高产、高效低耗”和“双提双增、双降双增”为主线，进一步优化工艺控制，提升装置效率；企业减亏效果显著，各项工作达到了预期目标。

(3)调整营销策略，降低营销成本。

通过提升议价能力、拓宽采购渠道、提高专用备件直购率，价格的横向、纵向对比等方式，降低了采购成本。

(4)、公司粘胶长丝受益于产品质量好、市场等多面方因素的影响，盈利情况良好

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

? 适用 不适用

主要经营模式的变化情况

? 适用 不适用

2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

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）	308,725,426.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.77%

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	A	116,870,988.18	11.27%
2	B	62,453,024.45	6.02%
3	C	49,553,432.82	4.78%
4	D	44,288,719.33	4.27%
5	E	35,559,262.07	3.43%
合计	--	308,725,426.85	29.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

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	
化纤	粘胶	942,701,368.55	96.75%	1,366,299,007.70	97.39%	-0.64%

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	
化纤	粘胶长丝	683,895,320.06	70.19%	725,166,636.34	51.69%	18.50%
化纤	粘胶短纤	109,528,852.04	11.24%	113,170,109.35	8.07%	3.17%
化纤	竹浆短纤	59,273,355.22	6.08%	255,040,652.13	18.18%	-12.10%
化纤	浆粕	62,317,045.49	6.40%	119,565,682.04	8.52%	-2.12%

化纤	阻燃纤维	3,516,241.04	0.36%	5,702,700.79	0.41%	-0.05%
化纤	圣麻纤维	1,402,009.29	0.14%	43,895,466.16	3.13%	-2.99%
化纤	精制棉	10,872,885.00	1.12%	17,316,592.97	1.23%	-0.11%
化纤	纱线	11,365,750.47	1.17%	77,343,759.87	5.51%	-4.34%
化纤	其他	529,909.94	0.05%	9,097,408.05	0.65%	-0.60%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	279,153,493.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.67%

公司前 5 名供应商资料

v 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	A	74,133,708.90	12.92%
2	B	59,097,237.09	10.30%
3	C	56,168,022.29	9.79%
4	D	52,965,274.59	9.23%
5	E	36,789,251.05	6.41%
合计	--	279,153,493.92	48.67%

主要供应商其他情况说明

? 适用 v 不适用

4、费用

销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	22,129,546.88	32,823,713.33
宣传及广告费	189,884.54	809,191.79
办公费	108,499.29	503,345.17
业务费	544,419.98	1,803,492.30
职工薪酬	1,492,190.34	4,526,786.78
其他	6,063,106.23	6,106,639.18
合计	30,527,647.26	46,573,168.55

管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧费及保险费	6,726,616.90	6,838,326.08
租赁费	906,972.80	1,197,269.00

宣传及广告费	6,490.00	16,310.00
研发费	3,355,869.12	5,233,024.24
税金	16,765,810.46	17,339,404.81
排污及环卫费	3,750,537.91	11,774,259.98
中介费	1,915,386.79	1,352,955.12
办公费	4,136,609.00	5,428,181.67
差旅费	853,973.08	1,600,208.06
修理费	8,007,422.20	16,872,939.57
业务招待费	2,229,916.08	2,902,982.73
供热费	1,704,641.56	7,138,781.17
无形资产摊销	4,635,134.70	5,235,552.06
职工薪酬	19,199,720.17	36,146,876.64
其他	25,588,853.04	12,899,699.45
合计	99,783,953.81	131,976,770.58

财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	97,315,402.84	122,785,185.44
减：利息收入	6,445,342.42	6,298,817.07
汇兑损失	529,003.13	5,687,890.51
银行手续费	14,483,657.24	21,034,287.21
合计	105,882,720.79	143,208,546.09

5、研发支出

研发费用3355869.12元。

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	688,617,473.38	830,689,494.25	-17.10%
经营活动现金流出小计	749,665,912.76	970,716,092.87	-22.77%
经营活动产生的现金流量净额	-61,048,439.38	-140,026,598.62	56.40%
投资活动现金流入小计	39,000.00	1,346,308.52	-97.10%
投资活动现金流出小计	312,121,416.64	426,516,839.25	-26.82%
投资活动产生的现金流量净额	-312,082,416.64	-425,170,530.73	26.60%
筹资活动现金流入小计	3,034,664,562.41	1,752,235,211.62	73.19%

筹资活动现金流出小计	2,691,989,683.79	1,120,800,708.77	140.18%
筹资活动产生的现金流量净额	342,674,878.62	631,434,502.85	-45.73%
现金及现金等价物净增加额	-30,221,422.74	62,459,425.96	-148.39%

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增加的原因：主要原因合并报表发生变化不可比。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少的原因：主要原因合并报表发生变化不可比。
- 3、筹资活动产生的现金流入增加原因：公司2014年增发所致。
- 4、筹资活动产生的现金流出增加原因：增发募投项目--偿还银行借款所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额减少原因：增发偿还银行借款以及出售子公司所致。

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	1,004,537,031.43	942,701,368.55	6.16%	-26.08%	-31.00%	-30.47%
分产品						
粘胶长丝	777,841,642.26	683,895,320.06	12.08%	3.59%	-5.69%	-9.11%
粘胶短纤	84,846,326.12	109,528,852.04	-29.09%	-5.31%	-3.22%	23.08%
竹浆短纤	57,654,348.02	59,273,355.22	-2.81%	-76.93%	-76.76%	-74.69%
浆粕	54,388,328.16	62,317,045.49	-14.58%	-47.06%	-47.88%	-31.50%
阻燃纤维	5,306,605.01	3,516,241.04	33.74%	-23.66%	-38.34%	-56.30%
圣麻纤维	1,362,373.22	1,402,009.29	-2.91%	-97.16%	-96.81%	-105.32%
精制棉	8,874,205.03	10,872,885.00	-22.52%	-53.61%	-37.21%	-46.69%
纱线	11,944,227.31	11,365,750.47	4.84%	-84.79%	-85.30%	-86.82%
其他	2,318,976.30	529,909.94	77.15%	-82.64%	-94.18%	-126.06%
分地区						
国内	580,392,892.05	570,662,493.77	1.68%	-38.24%	-41.72%	37.52%
国外	424,144,139.38	372,038,874.78	12.28%	1.16%	-3.88%	-11.56%

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	426,920,795.27	12.90%	531,122,595.11	13.28%	-0.38%	
应收账款	93,462,629.68	2.82%	97,837,379.86	2.45%	0.37%	
存货	186,509,232.63	5.64%	413,755,685.03	10.35%	-4.71%	
固定资产	1,568,007,391.26	47.39%	1,366,996,157.20	34.19%	13.20%	
在建工程	270,215,332.54	8.17%	601,709,875.38	15.05%	-6.88%	

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	653,460,000.00	19.75%	1,099,440,000.00	27.50%	-7.75%	
长期借款	465,000,000.00	14.05%	814,050,000.00	20.36%	-6.31%	

五、核心竞争力分析

公司是我国较早的人造纤维生产企业，拥有50年丰富的纤维生产、研发和销售经验，深刻领会行业发展趋势。近年来，公司充分发挥比较优势，从传统外延发展方式向内涵发展方式转型，立足于保护公司与中小股东利益，积极利用“产品市场”与“资本市场”两个市场，深化企业产业结构调整，不断降低公司经营风险，提升公司盈利水平。

六、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	85,642.5
报告期投入募集资金总额	65,742.69
已累计投入募集资金总额	65,742.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
无	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	60,000	60,000	40,100.21	40,100.21	66.90%	2015年05月01日	0	是	否
补充流动资金	否	25,642.5	25,642.5	25,642.48	25,642.48	99.99%	2015年05月01日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	85,642.5	85,642.5	65,742.69	65,742.69	--	--	0	--	--
超募资金投向										
		0								
归还银行贷款(如有)	--		0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0				--	--	0	--	--
合计	--	85,642.5	85,642.5	65,742.69	65,742.69	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、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
吉林艾卡粘胶纤维有限公司	子公司	化纤	纺丝面料用粘胶长丝	20,000,000.00 美元	342,163,859.43	1,775,426.43	133,837,973.60	-9,253,160.14	-9,576,016.70
四川天竹竹资源开发有限公司	子公司	化纤	竹浆、机制纸的生产销售	156,910,000.00	1,195,362,921.19	135,289,028.76	9,800.00	-48,583,003.05	-47,868,466.96

主要子公司、参股公司情况说明：无

报告期内取得和处置子公司的情况

v 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
河北吉藁化纤有限责任公司\湖南拓普竹麻产业开发有限公司	低效亏损资产处置完毕后将会遏制公司亏损情况。	股权转让	本次交易形成投资收益约 1.6 亿元

3、非募集资金投资的重大项目情况

v 适用？不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 9.5 万吨竹纤维浆粕搬迁升级技改项目	98,504.88	40,745.52	15,470.78	98.00%	0.00	2010 年 04 月 22 日	2010-07
5000 吨长丝连续纺	27,001	1,876.71	1,876.71	25.00%	0.00		
5000 吨新型溶剂站纤维项目	5,369.54	492.19	4,707.6	95.00%	0.00		
合计	130,875.42	43,114.42	22,055.09	--	--	--	--

七、公司未来发展的展望

2014年公司完成了非公开增发，并处置了部分低效资产，资产负债率得到一定的降低，经营业绩有所改善，核心竞争力有所提升。2015年，公司仍然存在较大的产业结构调整的压力，主要由于：受国内外经济形势更为复杂，粘胶短纤、浆粕市场没有出现预期的复苏，持续低迷；四川天竹新厂区2014年9月末主体达到预定可使用状态，停止了利息资本化，增加了公司的折旧、财务费用，同时经过2014年四季度的整厂调试，短纤、浆粕市场行情没有出现复苏，四川天竹老厂区土地处置晚于预期尚无明确时间计划，四川天竹新厂区尚未正式全面投产。

2015年，公司将迎难而上，在吉林省市两级党委、政府的支持下，继续充分运用“产品市场”、“资本市场”两个市场，加快公司产业结构调整的步伐，不断提升公司盈利水平、核心竞争力，降低公司负债水平、处置低效资产，有效维护上市公司和中小股东利益。

八、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

2014年3月7日公司第七届十四次董事会决议通过将公司持有的河北吉藁化纤有限责任公司（以下简称河北吉藁）98.645%的股权、湖南拓普竹麻产业开发有限公司（以下简称湖南拓普）50.33%的股权转让给吉林市铁路投资开发有限公司

(以下简称吉林铁投)；2014年3月7日公司与吉林铁投签署两家公司股权转让协议；2014年3月10日吉林市国资委批复同意吉林化纤股份有限公司转让河北吉藁、湖南拓普子公司股权事宜；2014年3月24日公司2014年第三次临时股东大会决议通过《关于出售河北吉藁、湖南拓普股权的议案》；此次股权转让收益为160,347,954.07元；河北吉藁、湖南拓普公司分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续，由于股权变更手续履行完毕，因此本期不再合并前述两公司资产负债表，由此所致财务报表附注中部分项目期初、期末数据不存在可比性。

九、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 v 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

报告期内，根据中国证券监督管理委员会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》，为了进一步规范和完善公司利润分配的内部决策程序和机制，增强公司现金分红的透明度，更好的回报投资者，维护公司全体股东的合法权益，公司董事会制订了《公司章程修订案》，同时重新制定了《公司未来三年股东回报规划(2013-2015年)》，上述两项议案，经2013年12月19日公司七届九次董事会审议，并经2014年1月7日第一次临时股东大会审议通过。

2014年度吉林化纤股份有限公司实现净利润20,378,185.75元，加年初未分配利润-912,065,318.94元，可供分配利润-891,687,133.19元。

公司在2014年度受国际和国内市场影响，除粘胶长丝的市场情况较好，其它产品毛利情况均不理想，粘胶短纤的市场价格始终处于低价状态，公司的常规粘胶短纤亏损，2014年公司虽实现盈利。考虑到粘胶化纤市场下一步不确定性，并且公司未分配利润为负数，故考虑今年暂不做分配。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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	0.00	20,378,185.75		0.00	0.00%
2013年	0.00	-393,536,725.88		0.00	0.00%
2012年	0.00	9,922,673.72		0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

? 适用 v 不适用

十、社会责任情况

v 适用 ? 不适用

报告期内，公司能够根据自身实际情况，按照上级环保行政部门的要求，遵守环保法律法规，加大排污治污和节能减排工作力度，在致力于生产经营的同时，始终坚持“合法生产、依法经营”的理念，做好环境保护工作，完成年度环保工作目标。报告期内，未发生重大环境污染事故和环境信访、诉求事件，没有受到各级政府监管部门的环境监察处罚与通报，得

到当地政府、周边企业与社区居民的认可。具体情况如下：

（一）、积极筹措资金，完善环保治污设施，完成年度节能减排任务，实现排污达标。

公司能结合企业实际和上级环保部门的要求，落实环保资金，实施治污工程。对三个中间库及精制厂房安装有害报警系统，设置了遮阳棚。对各个纺丝实施了通排风治理等，对比去年各纺丝现场尘毒均呈大幅下降。同时对通排风系统进行了修缮，对地下管网系统进行了部分改造。一系列环保工程的实施，确保了公司环保工作的顺利开展。

（二）、完善组织机构，修订管理制度，规范环境管理。在年初各公司都能够根据人员变动、职能调整和国家颁布的最新法律法规，及时完善环保组织机构，修订各项环境管理制度，为环境管理工作奠定了良好的工作基础。报告期内，公司完成了现场评价、重大危险源备案、应急预案备案、安全标准化审核，推进了消防户籍化管理工作和安全网格化管理。制定了环境管理考核制度并推行。

（三）、实施源头控制策略，组织完成清洁生产。

研讨并编制企业污染源自行监测方案，这是国家针对国控污染源企业排污行为的一种监控措施。要求企业所有排污口指标全部上传至省级监控平台上。经研讨企业确定污水中有三种自动监控和两种手工监测指标上报，烟气中有四种指标上传公开。公司都能够按照国家和地方政府的要求，强化污染物源头控制，选用清洁生产工艺，降低原辅材料和能源的消耗，减少污染物排放。公司相继完成清洁生产评估与验收，对公司节能减排工作起到积极的推进作用。同时公司还加强了应对特殊情况的源头管理，编制了二级污染源监控管理应急工作方案和公司主要污染物单位排放量的考核方案，对减轻污水处理场的运行管理起到积极的作用，降低了环境风险。

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

公司能结合企业实际和上级环保部门的要求，落实环保资金，实施治污工程。

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

第五节 重要事项

一、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 v 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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

? 适用 v 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

v 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
吉林市铁路投资开发有限公司	河北吉藁化纤有限责任公司(以下简称河北吉藁)98.645%的股权、湖南拓普竹麻产业开发有限公	2014年3月24日	2,092	160,347.8	低效亏损资产处置完毕后将不会遏制公司亏损情况。	786.86%	评估	否		是	是	2014年03月07日	2014-19

	司（以下简称湖南拓普）50.33%的股权												
--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

v 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
吉林化纤福润德纺织有限公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	采购短绒	市场交易价格	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤福润德纺织有限公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	采购浆粕	市场交易价格	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤福润德纺织有限公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	采购粘胶纤维	市场交易价格	市价	192.11	100.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林奇峰化纤股份有限公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	采购水、电、汽	市场交易价格	市价	22,579.63	91.16%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤建筑安装工程公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	工程结算	市场交易价格	市价	685.12	12.30%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	工程设计费	市场交易价格	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林市惠东化工有限责任公司	同一母公司	购买商品 接受劳务	采购辅料	市场交易价格	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09

吉林市拓普纺织产业开发有限公司	同一母公司	购买商品接受劳务	外购纱线	市场交易价格	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤福润德纺织有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	销售粘胶长丝	市场交易价值	市价	79.19	0.10%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤福润德纺织有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	销售粘胶短纤	市场交易价值	市价	872.27	10.28%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林化纤福润德纺织有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	销售竹纤维	市场交易价值	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林奇峰化纤股份有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	提供劳务、材料	成本、税金、费用	成本、税金、费用	310.46	14.41%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林吉盟腈纶有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	提供劳务、材料	成本、税金、费用	成本、税金、费用	81.59	3.79%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	提供劳务、材料	成本、税金、费用	成本、税金、费用	10.78	0.50%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	销售粘胶短纤	市场交易价值	市价	443.32	5.23%	按约定方式	同类市价		2014-09
吉林化纤建筑安装工程公司	同一母公司	销售商品提供劳务	提供劳务、材料	成本、税金、费用	成本、税金、费用	2.48	0.12%	按约定方式	同类市价		2014-09
吉林化纤集团有限责任公司	同一母公司	销售商品提供劳务	销售天竹产品	市场交易价值	市价	0	0.00%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林碳谷碳纤维有限公司	同一母公司	销售商品提供劳务	提供劳务、材料	成本、税金、费用	成本、税金、费用	11.45	0.53%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09
吉林凯美克化工有	同一母公司	销售商品提供劳务	提供劳务、材料	成本、税金、费用	成本、税金、费用	22.03	1.02%	按约定方式	同类市价	2014年02月26日	2014-09

限公司		务								日	
合计				--	--	25,290.43	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	无										
关联交易对上市公司独立性的影响	没有影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用										
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）	不适用										

2、资产收购、出售发生的关联交易

v 适用 ? 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
吉林凯美克化工有限公司	母公司下的全资子公司	出售资产	房产及土地	以评估价值为准	206.81	724.95	0	724.95	现金	478.59	2014年11月15日	2014-50
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				没有重大影响。								

3、关联债权债务往来

v 适用 ? 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

? 是 v 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他关联交易

? 适用 v 不适用

公司报告期无其他关联交易。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

v 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
湖南拓普竹麻产业 开发有限公司	2010年05 月18日	30,000	2011年03月 02日	30,000	连带责任保 证	八年	否	否
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）				30,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				30,000
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
四川天竹竹资源开 发有限公司	2013年11 月26日	7,000	2013年12月 01日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,000
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）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				32,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			37,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				32,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				32.40%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				32,000				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

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 v 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

2、其他重大交易

? 适用 v 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

五、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

v 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	吉林化纤集团有限责任公司	持有公司股份总数百分之五以上的股东——化纤集团，在前项锁定期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	2006年03月04日	三年	履行完毕
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	吉林化纤集团有限责任公司	同业竞争		长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

六、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	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐运生、付雪莲

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

公司因增发，聘请华融证券股份有限公司为本次增发的保荐机构，保荐代表人乔绪德、黄立凡。

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司2014年2月18日第七届第十一次董事会决议和2014年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]805号)核准非公开发行338,345,864股普通股,2014年11月18日公司收到募集资金人民币899,999,998.24元,每股发行价格2.66元,扣除各项发行费用人民币43,575,045.80元,实际募集资金净额为人民币856,424,952.44元,其中新增注册资本人民币338,345,864.00元整,增加资本公积人民币518,085,788.45元,变更后股本总额为716,603,328.00元。

九、公司子公司重要事项

适用 不适用

2014年3月7日公司第七届十四次董事会决议通过将公司持有的河北吉藁化纤有限责任公司(以下简称河北吉藁)98.645%的股权、湖南拓普竹麻产业开发有限公司(以下简称湖南拓普)50.33%的股权转让给吉林市铁路投资开发有限公司(以下简称吉林铁投);2014年3月7日公司与吉林铁投签署股权转让协议;公司以人民币2092万元的价格向吉林铁投转让湖南拓普50.33%股权;以人民币1元的价格向吉林铁投转让河北吉藁98.645%股权,2014年3月10日吉林市国资委批复同意吉林化纤股份有限公司转让河北吉藁、湖南拓普子公司股权事宜;2014年3月24日公司2014年第三次临时股东大会决议通过《关于出售河北吉藁、湖南拓普股权的议案》;此次股权转让收益为160,347,954.07元;河北吉藁、湖南拓普公司分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积 金转股	其 他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,951,853	15.85%	338,345,864			-1,237	338,344,627	398,296,480	55.59%
2、国有法人持股	59,594,513	99.41%	0					59,594,513	14.97%
3、其他内资持股	357,340	0.06%	338,345,864			-1,237	338,344,627	338,701,967	85.04%
其中：境内法人持股	346,600	97.00%	338,345,864				338,345,864	338,346,210	99.90%
境内自然人持股	10,740	3.01%				-1,237	-1,237	9,503	0.10%
二、无限售条件股份	318,305,611	84.15%				1,237	1,237	318,306,848	44.42%
1、人民币普通股	318,305,611	100.00%				1,237	1,237	318,306,848	100.00%
三、股份总数	378,257,464	100.00%	338,345,864			0	338,345,864	716,603,328	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

注：(1) 根据公司 2014 年 2 月 18 日第七届第十一次董事会决议和 2014 年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]805 号)核准非公开发行 338,345,864.00 股普通股，2014 年 11 月 18 日止公司收到募集资金人民币 899,999,998.24 元，每股发行价格 2.66 元，扣除各项发行费用人民币 43,575,045.80 元，实际募集资金净额为人民币 856,424,952.44 元，其中新增注册资本人民币 338,345,864.00 元，增加资本公积人民币 518,085,788.45 元，变更后股本总额为 716,603,328.00 元，并经中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中准验字【2014】1058 号验资报告验证。

(2) 吉林化纤福润德纺织有限公司(原名:吉林市凯麟贸易有限公司)持有本公司无限售条件流通 A 股 190,000.00 股，持股比例 0.03%。

(3) 因融资需要吉林化纤集团有限责任公司将持有的本公司股权质押给中国建设银行股份有限公司吉林市分行，在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了质押手续，质押数为 40,199,342.00 股，占总股本的 5.61%，全部为有限售条件的股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]805号)核准非公开发行338,345,864股普通股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

新增股数338,345,864.00万股。

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

股份变动前基本每股收益：0.0539元；变动后：0.0501元；股份变动前稀释每股收益：0.0539元；变动后：0.0501元

股份变动前每股净资产收益：2.69元；变动后：1.42元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
吉林化纤	2014年08月08日	2.66元	338,345,865	2014年12月02日	338,345,865	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明：2011年~2013年公司没有发行股票。

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

v 适用 ? 不适用

因公司增发公司总股本3.7亿变更为7.16亿，限售股数增加为39794.05股。公司资产和负债结构发生了变化，公司资产减少了17.26%，负债率下降26.49%。

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	45,286	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	43,488	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
吉林化纤集团有限责任公司	国有法人	11.22%	80,398,684			20,804,171	质押	40,199,342
东海基金 - 兴业银行 - 蒋丽霞	境内自然人	7.61%	54,511,278					
财通基金 - 上海银行 - 王锋	境内自然人	7.08%	50,751,880					
深圳东升嵘嵘科技有限公司	其他	4.98%	35,714,287					
深圳创亿宏业科技有限公司	其他	4.98%	35,714,287					
迪瑞资产管理（杭州）有限公司	其他	4.72%	33,834,586					
合肥市尚诚塑业有限公司	其他	4.72%	33,834,586					
上海灏颂实业有限公司	其他	4.72%	33,834,586					
汇添富基金 - 上海银行 - 洪长江	境内自然人	4.72%	33,834,586					
杭州羽南实业有限公司	其他	3.67%	26,315,788					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有股东--吉林化纤集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林化纤集团有限责任公司	20,804,171	人民币普通股	20,804,171
华润深国投信托有限公司 - 润赢 85 号集合资金信托计划	5,204,052	人民币普通股	5,204,052
李荣	4,032,300	人民币普通股	4,032,300
招商证券股份有限公司	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
石惠芳	2,300,066	人民币普通股	2,300,066
包东群	2,190,303	人民币普通股	2,190,303
苏州玛利德资产管理有限公司	2,178,540	人民币普通股	2,178,540
中国纺织机械和技术进出口有限公司	2,026,341	人民币普通股	2,026,341
杨立洪	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
王晓萍	1,815,364	人民币普通股	1,815,364
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	上述股东中,国有股东--吉林化纤集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
吉林化纤集团有限责任公司	宋德武	1995 年 07 月 29 日	244076116	80906.58 万元	国有资产经营;企业管理;下列各项由下属分支机构经营,需单独办营业执照:电力生产;热力、工业用水服务。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

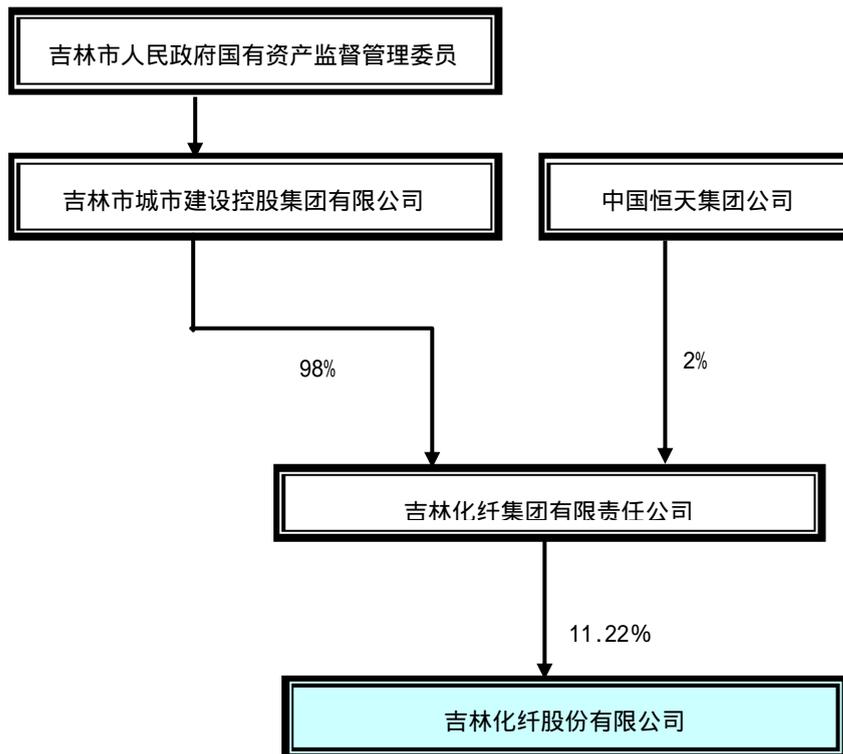
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
吉林市国有资产监督管理委员会	李弼枢	1998年05月07日	不适用	不适用	国有资产管理
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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)
宋德武	董事长	现任	男	44	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
刘宏伟	董事	现任	男	55	2013年03月30日	2016年03月30日				
姜俊周	董事	现任	男	57	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
马俊	董事	现任	男	50	2013年10月15日	2016年03月30日	0	0	0	0
王剩勇	董事	现任	男	45	2013年03月30日	2016年03月30日	5,871	0	0	5,871
杜晓敏	董事、财务负责人	现任	男	35	2015年3月21日	2016年03月30日				
金东杰	董事	现任	男	42	2015年3月21日	2016年03月30日				
徐铁君	独立董事	现任	男	62	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
李光民	独立董事	现任	男	51	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
年志远	独立董事	现任	男	59	2015年3月21日	2016年03月30日				
严建华	独立董事	现任	男	41	2015年3月21日	2016年03月30日				
李兵	副经理	现任	女	49	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
徐建国	董事会秘书	现任	男	47	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
刘凤久	监事会主席	现任	男	52	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
郑桂云	监事	现任	女	45	2013年10月15日	2016年03月30日	6800	0	0	6800
曲大军	监事	现任	男	39	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
周国利	监事	现任	男	49	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
王景霞	监事	现任	女	45	2013年03月30日	2016年03月30日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	12671			12671

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事长：宋德武先生

性别：男，1971年5月26日出生，民族：汉，中共党员，大学学历，毕业于吉林化工学院化学工程专业，1995年7月15日参加工作。曾任吉林化纤股份有限公司调度处综合调度员，吉林化纤股份有限公司技术中心主任，吉林化纤股份有限公司长丝三纺车间主任，河北吉藁化纤有限责任公司总经理、党委书记，吉林化纤集团有限责任公司常务副总经理、总经理，现任吉林化纤集团有限责任公司董事长、总经理，吉林化纤股份有限公司董事长、吉林奇峰化纤股份有限公司董事长。

董事：刘宏伟先生

1960年12月出生，汉族，研究生学历，中共党员。曾任吉林市第一轻工业管理局团委干事、吉林市经委政治部干部处干事、吉林市体改委科技处科员、吉林市委组织部经济干部处副科级巡视员、吉林市委公交工委干部处副处长、吉林市公用局党办主任、吉林市公用局助理调研员、市委常委；吉林市公用局副局长、市委常委；吉林市水务集团有限公司董事长，现任吉林化纤集团有限责任公司党委书记。

董事：姜俊周先生

1958年出生，1975年7月参加工作，大专学历。民族：汉。中共党员。曾任吉林化纤厂酸站车间工人、吉林化纤厂子弟中学教师、吉林化纤股份有限公司进出口公司科员、副经理，现任吉林化纤集团有限责任公司副总经理，兼任吉林奇峰化纤股份有限公司董事。

董事：马俊先生

1965年10月出生，汉族，大学文化，高级工程师，中共党员。1988年参加工作，先后担任吉林化纤股份公司仪表车间技术员、腈纶指挥部技术处员工、吉林奇峰化纤股份有限公司电仪车间副主任、聚合车间主任、总经理助理、副经理、总经理职务，2011年5月~至今，担任吉林化纤集团有限责任公司副总经理。

董事：王剩勇先生

1970年4月出生，1992年7月参加工作。性别：男。大学学历。民族：汉。中共党员。籍贯：吉林市。曾任吉林化纤股份有限公司生产调度处调度员、吉林奇峰化纤有限公司生产调度处处长、吉林化纤股份有限公司生产处处长，现任吉林化纤股份有限公司总经理。

董事：杜晓敏先生

1980年11月14日出生，男，汉族，大学学历，中共党员，2000年10月参加工作，曾任包头税务印刷厂出纳、内蒙古奥特奇蒙药股份有限公司财务总监，现任吉林化纤股份有限公司董事、财务总监。

董事：金东杰先生

1973年1月出生，男，朝族，大学学历，中共党员，籍贯：吉林省海龙县，1994年7月参加工作，曾任吉林化纤股份公局长丝一车间技术员，长丝三车间主管技术员，长丝一车间、长丝三车间生产主任，长丝三车间主任，现任吉林化纤股份有限公司总经理助理兼生产处处长。

独立董事：年志远先生

男，1956年1月出生，研究生学历，经济学博士；吉林大学经济学院财政学系主任、教授、博士生导师。先后担任吉林工学院高等教育研究室副主任、吉林省教育科学院编辑室主任、长春大学经济学院院长、吉林大学经济学院攻读博士学位，博士研究生、获经济学博士学位，2003.9~现在，担任吉林大学经济学院财政学系主任、教授、博士生导师；教育部高等学校财政学类专业教学指导委员会委员；吉林大学经济学学位委员会委员；吉林大学经济学院学术委员会委员和教学委员会委员。

独立董事：严建华先生

男，汉族，1974年1月出生，1993年毕业于苏州职业大学纺织机械专业，大学学历。先后担任吴江工艺织造厂车间主任、厂长；现任吴江华业面料有限公司董事长、总经理，吴江市政协委员。

独立董事：徐铁君先生

男；民族：满族。中共党员。1953年5月9日出生，现离休。曾任于桦甸团县委，桦甸师范学校，长春宇光电子工厂做厂务管理，吉林省体改委，吉林省体改委副处长，吉林省证管办处长，中国证监会吉林证管局处长，2005至今离职休养。

独立董事：李光民先生

性别：男；1964年5月出生，中共党员；大学文化，注册会计师。毕业于吉林财贸学院会计专业。曾任吉林市会计师事务所国内部、涉外部主任，吉林市会计师事务所副所长，吉林华伦会计师事务所副主任会计师，吉林华泰会计师事务所副主任会计师，现任吉林华泰会计师事务所所长。

副经理：李兵女士

1966年出生，1988年参加工作，大学学历。民族：汉。中共党员。曾任吉林化纤股份有限公司三加工车间主任、吉林拓普纺织开发有限公司副经理，现任吉林化纤股份有限公司副经理。

董事会秘书：徐建国先生

1968年6月14日出生，1991年7月13日参加工作，性别：男，大学学历。籍贯：吉林省和龙县。中共党员。曾任吉林化纤股份有限公司长丝二纺车间副主任、长丝一纺车间副主任、证券办公室主任。现任吉林化纤股份有限公司董事会秘书兼任综合管理处处长。

监事会主席：刘凤久先生

1963年8月出生，汉族，中共党员，硕士研究生学历，高级政工师。1980年参加工作，曾任黑龙江省军区一团排长、副连长、军事教员，连长、指导员、团助理；1996年任吉林市经贸委、企业工委科员、副主任；2000年任吉林市第一玻璃厂副厂长、党委副书记、纪委书记、工会主席；2001年任吉林市委企业工委干部处副处长、处长；2005年任吉林市政府国资委企业领导人员管理处处长；2010年兼任吉林化纤集团有限责任公司总经理助理；2011年至今，任吉林化纤集团有限责任公司纪委书记、党委副书记。

监事：郑桂云女士

1970年出生，民族：汉。大学学历，副高级会计师。曾任吉林化纤股份有限公司财务处会计，吉林化纤集团有限责任公司财务处会计，吉林化纤集团有限责任公司审计处科员。吉林奇峰化纤股份有限公司财务处处长，现任吉林化纤集团有限责任公司财务部副部长。

监事：曲大军先生

1976年8月出生，大专学历，中级会计师；曾任吉林化纤股份有限公司财务处会计，现任吉林化纤股份有限公司财务处副处长。

监事：周国利先生

1966年8月20日出生，汉族，大学学历，1989年7月参加工作。先后任吉林化纤集团人力资源部副部长、吉林化纤股份有限公司人事劳资处副处长、处长。吉林奇峰化纤股份有限公司综合管理处副处长，现在吉林化纤股份有限公司机关党支部书记兼综合管理处副处长。

监事：王景霞女士

1970年6月出生，汉族，中共党员，本科学历。先后任吉林化纤股份有限公司团委干事、吉林化纤集团有限责任公司办公室干事、吉林化纤集团有限责任公司组织部干事、吉林化纤集团有限责任公司纪检委纪检员、吉林化纤集团有限责任公司审计监察部副部长，现任吉林化纤集团有限责任公司党委工作部副部长。

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
宋德武	吉林化纤集团有限责任公司	董事长、总经理	2013年9月23日	2016年09月01日	是
刘宏伟	吉林化纤集团有限责任公司	党委书记	2011年11月01日	2016年09月01日	是
姜俊周	吉林化纤集团有限责任公司	副总经理	2005年1月01日	2016年09月01日	是
马俊	吉林化纤集团有限责任公司	副总经理	2011年5月01日	2016年09月01日	是
刘凤久	吉林化纤集团有限	纪委书记、党委副书记	2011年4月01日	2016年09月01日	是

	责任公司				
郑桂云	吉林化纤集团有限 责任公司	集团综合审计部副部长	2012年1月01日	2016年09月01日	是
王景霞	吉林化纤集团有限 责任公司	集团党委工作部副部长	2010年4月01日	2016年09月01日	是
在股东单位任 职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

? 适用 v 不适用

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

公司依据《2014年度董事、监事、高级管理管理人员薪酬考核方案》，对董、监、高实行年薪制考核，按考核结果发放年薪报酬。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定、审查公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的薪酬方案与考核标准，考核公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准、薪酬方案进行年度绩效考核。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

制定公司薪酬标准的主要原则是：（1）公司总体经营情况和盈利水平；（2）公司总体薪酬水平和历年薪酬动态指标；（3）职位、职责的大小；（4）岗位的重要性、风险性、特殊性；（5）同行业相关岗位的薪酬水平；（6）个人学识水平和专业技能；（7）尽可能量化的工作指标。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按月只发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

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（万元）	报告期末 实际所得报酬（万元）
宋德武	董事长	男	44	现任		18	18
刘宏伟	董事	男	55	现任		18	18
姜俊周	董事	男	57	现任		14	14
马俊	董事	男	50	现任		14	14
王剩勇	董事	男	45	现任	7.9		7.9
郭峰	董事	男	44	离任		7.5	7.5
郑勇	董事	男	46	离任	7.2		7.2
杨世滨	独立董事	男	46	离任	0		0
高翠英	独立董事	女	63	离任	0		0
徐铁君	独立董事	男	62	现任	0		0
李光民	独立董事	男	51	现任	3.0		3.0
李兵	副经理	女	49	现任	7.8		7.8

马宝姝	总会计师	女	51	离任	6.3		6.3
徐建国	董事会秘书	男	47	现任	4.9		4.9
刘凤久	监事会主席	男	52	现任		14	14
郑桂云	监事	女	45	现任		4.5	4.5
曲大军	监事	男	39	现任	4.2		4.2
周国利	监事	男	49	现任	4.6		4.6
王景霞	监事	女	45	现任		4.5	4.5
合计	--	--	--		45.9	94.5	140.4

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭峰	董事	离任	2015年03月20日	工作变动
郑勇	董事	离任	2015年03月20日	工作变动
杨世滨	独立董事	离任	2015年03月20日	其他
高翠英	独立董事	离任	2015年03月20日	其他
马宝姝	总会计师	离任	2015年03月20日	工作变动

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）

无

六、公司员工情况

在职员工的人数	3694
公司需承担费用的离退休职工人数	21
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3392
销售人员	17
技术人员	94
财务人员	25
行政人员	166
教育程度	

教育程度类别	数量(人)
本科以上	114
大专	188
中专	494
中专以下	2898

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，不断增强公司治理意识，完善公司治理结构，规范公司运作。持续深入开展公司治理活动，不断提高公司管理水平、公司诚信度和透明度，公司独立性强、信息披露规范，公司实际运作情况符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求。

2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》及公司《独立董事制度》等规定，认真独立履行职责，全部出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、对外担保、关联交易、资产出售等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

3、公司独立运作情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

(2) 人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

(3) 资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

(4) 机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

(5) 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

4、高级管理人员的考评及激励机制情况

公司制定了《董事、高级管理人员薪酬考核方案》，建立了各部门的绩效考核制度。公司董事会根据年初确定的工作计划和经营指标，对高级管理人员进行考核，将绩效与薪酬、晋升、评优、奖励挂钩，建立起有效的激励和约束机制。调动员工工作积极性、创造性，确保公司经营目标的实现。董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的考核、激励机制的建立及实施。

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 v 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

报告期内，根据吉林省监管局下发的《关于开展“规范上市公司控股股东及实际控制人行为”专项工作通知》（吉证监发〔2014〕43号），公司董事会高度重视，董事长组织公司部分董事、总经理、财务总监、董事会秘书等人召开了专题会议，进一步布置自查自纠工作，并制定了专项工作方案。重新对“承诺履行”、“防范控股股东及实际控制人侵占上市公司利益机制”、“同业竞争”等事项进行梳理，并修订了《公司章程》相关分红条款和《公司未来三年股东回报规划》。进一步规范了公司法人治理结构，完善各项内控制度，收到了较好的效果。

报告期内，根据吉林监管局下发的《关于开展“维护中小投资者合法权益”专项工作通知》（吉证监发〔2014〕48号）文件精神，公司制定了专项工作方案。分别围绕“信息披露和投资者关系管理、完善投资者回报机制、畅通投资者诉求渠道”等方面进行整改落实，使公司维护投资者权益工作得到了进一步的提升。

公司能够严格按照有关制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，并组织自查内部信息知情人买卖公司股票的情况，组织董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的关键岗位工作人员参加防控内幕交易专题培训和案例学习。到目前未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在因违反内幕信息及知情人管理制度涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 20 日	1、审议《2013 年度董事会工作报告》； 2、审议《2013 年度监事会工作报告》； 3、审议《2013 年年度报告》和《2013 年年度报告摘要》； 4、审议《2013 年财务决算报告》； 5、审议《2013 年利润分配预案》； 6、审议《公司 2013 年内部控制自我评价报告》； 7、审议《2013 年日常关联交易的确认和预计 2014 年日常关联交易的议案》； 8、审议《关于 2014 年续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》； 9、审议《公司独立董事 2013 年度述职报告》； 10、审议《公司前次募集资金使用情况的报告》；	通过	2014 年 03 月 21 日	公告编号：2014-23，2013 年年度股东大会决议公告。巨潮资讯网

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 01 月 07 日	1、审议《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》； 2、逐项审议《关于公司 2013 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》； 3、审议《关于〈公司 2013 年度非公开发行 A 股股票预案〉的议案》； 4、审议《关于本次非公开发行股票 募集资金运用可行性报告 的议案》； 5、审议《关于东海基金管理有限责任公司、汇添富基金管理股份有限公司等九个投资者	通过	2014 年 01 月 08 日	公告编号：2014-01，2014 年第一次临时股东大会决议公告。巨潮资讯网

		<p>认购本次发行的股票并与公司签署附生效条件的<股份认购合同>的议案》；</p> <p>6、审议《关于修改<公司章程>相关分红内容条款的议案》；</p> <p>7、审议《<公司未来三年股东回报规划（2013-2015年）>的议案》；</p> <p>8、审议《关于设立公司本次非公开发行募集资金专用账户的议案》；</p> <p>9、审议《前次募集资金使用情况报告（截至2013年9月30日）的议案》；</p> <p>10、审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行有关事宜的议案》；</p>			
2014年第二次临时股东大会	2014年03月28日	<p>1、审议《关于对公司2013年度非公开增发相关事项进行调整的议案》；</p> <p>2、逐项审议《关于公司2013年度非公开发行A股股票方案（修订稿）的议案》；</p> <p>3、审议《关于<公司2013年度非公开发行A股股票预案（修订稿）>的议案》；</p> <p>4、审议《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告（修订稿）的议案》；</p> <p>5、审议《关于与东海基金管理有限责任公司等九个投资者重新签署附生效条件的<股份认购合同>，并与深圳东升嵘嵘科技有限公司、杭州羽南实业有限公司签署附生效条件的<股份认购合同>的议案》；</p> <p>6、审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行有关事宜的议案》；</p>	通过	2014年03月29日	公告编号：2013-28，2014年第二次临时股东大会决议公告。巨潮资讯网
2014年第三次临时股东大会	2014年03月24日	<p>1、审议《关于出售河北吉藁、湖南拓普股权的议案》；</p> <p>2、审议《授权董事会办理河北吉藁、湖南拓普股权过户过程中的相关事宜的议案》；</p>	通过	2014年03月25日	公告编号：2014-25，2014年第三次临时股东大会决议公告。巨潮资讯网

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

? 适用 v 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	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
李光民	9	9	0	0	0	否
杨世滨	9	6	0	3	0	否
徐铁君	9	9	0	0	0	否
高翠英	9	6	0	3	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

? 是 v 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 v 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司四名独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》及公司《独立董事制度》等规定，认真独立履行职责，全部出席公司历次董事会和股东大会，并按照规定进行了现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、对外担保、关联交易、资产出售等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）、审计委员会履行职责情况

1、董事会审计委员会工作情况

报告期内，公司董事会审计委员会负责对公司日常经营管理及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节进行定期审计，监督和核查。全年审计委员会共计召开2次会议，分别对《2013年年度报告》、《出售河北吉藁、湖南拓普公司股权》等事项进行监督、核查。对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

2、审计委员会关于中准会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

根据公司与中准会计师事务所（特色普通合伙）的约定，中准会计师事务所（特色普通合伙）审计人员共8人，按照审计工作计划约定，于2015年1月24日进入公司现场，2015年3月4日完成了公司的现场审计工作。项目负责人就会计政策运用等事项与公司及审计委员会各委员进行了有效的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解。

在年审注册会计师审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程中是否发现问题，要求年审注册会计师重点关注下列事项：

- （1）所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；
- （2）财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；

- (3) 公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；
- (4) 财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；
- (5) 公司内部会计控制制度是否建立健全；
- (6) 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。

年审注册会计师就以上事项均给予了积极肯定的结论，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

审计委员会认为，年审注册会计师按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力较强，出具的审计报告能够充分反映公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

3、审计委员会对公司2015年度聘请会计师事务所的决议

公司上市以来一直聘任中准会计师事务所（特色普通合伙）为公司财务审计机构，该所在全国同行业中具有较强的竞争优势和良好的职业信誉，从业人员作风严谨，工作扎实。为此，公司决定2015年继续聘任中准会计师事务所（特色普通合伙）为我公司审计机构。

（二）、报告期内，公司薪酬与考核委员会召开两次会议，分别审议《公司2013年度董事、高级管理人员考评结果》和《公司2014年度董事、高级管理人员薪酬分配方案》，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，对公司薪酬制度执行情况进行监督，提出的公司经营班子绩效考核成绩方案并报请董事会批准。

（三）、报告期内，公司战略发展委员会召开一次会议，主要讨论公司未来发展战略、2014年控亏、减亏措施。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面保持独立。

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

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司2014年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果进行奖惩。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一)、公司内部控制的组织架构

按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求,并根据自身实际情况,设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构;遵循不相容职务相分离的原则,合理设置部门和岗位,科学划分职责和权限,形成了各部门各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司控股子公司在独立法人治理结构下,建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统,并按照相互制衡的原则,设置了相应的内部组织机构。

(二)、公司内部制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的规定,结合自身实际制定了一套较为完善的内部控制制度,公司法人治理结构健全,符合《上市公司治理准则》的要求,为公司的规范运作与长期健康发展打下了坚实的基础,公司的内部控制制度主要包括以下内容:

1、《公司章程》及三会议事规则

公司严格按照有关法律、法规的要求以及自身实际需要,不断完善公司章程,使之保证能够充分保障和维护公司及股东的合法权益。公司2014年2月18日第七届第十一次董事会决议和2014年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]805号)核准,非公开发行338,345,864股普通股且募集资金总额为人民币899,999,998.24元,股票面值为人民币1元,溢价发行,委托华融证券股份有限公司承销。截至2014年11月18日止,公司本次非公开发行A股股票实际已发行人民币普通股338,345,864股,每股发行价格2.66元,共计募集货币资金人民币899,999,998.24元,扣除各项发行费用人民币43,575,045.80元且不包括人民币普通股(A股)发行申购资金于冻结期间产生的利息收入,实际募集资金净额为人民币856,424,952.44元。其中新增注册资本人民币338,345,864.00元整,增加资本公积人民币518,079,088.44元。

根据定向增发股东大会授权董事会处理相关的事项,2014年12月,修订了《公司章程》中第六条、第十九条。修订后的第六条为“公司注册资本为人民币716,603,328元”。修订后的第十九条为“股本结构为普通股总数716,603,328股,其中有限售条件股份398,296,480股,占总股本的55.58%;无限售条件的股份318,306,848股,占总股本的44.42%。总股本中国有法人持股80,398,684股,占总股本的11.22%”。

同时,公司以章程为核心,严格遵守公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》,并先后补充完善了《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《战略发展委员会工作细则》,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层责权明晰、操作规范、运作有效,有效保障和维护了投资者和公司利益。

2、投资经营管理制度

公司已经建立完善了《募集资金管理细则》、《关联交易管理细则》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保管理细则》、《控股子公司的管理细则》等内控制度,细化了投资经营管理各方面的具体职责和操作流程。同时,又先后补充了《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《董事、监事、高管人员持股及变动管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计管理制度》等,这些制度的建立和实施,有效地控制了经营风险,提高了工作效率,持续规范了公司经营行为。

3、公司会计及财务管理方面制度

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《内部会计控制规范》,结合公司的具体情况进一步健全和完善了公司的《财务管理制度》、《成本费用管理制度》、《资金借贷管理制度》、《货币资金管理制度》、《票据管理制度》、《存货管理规定》、《采购与付款管理制度》、《固定资产管理规定》、《销售与收款管理制度》等各项会计及

财务管理制度。保证公司财务管理、控制、分析预测和考核工作的有效进行，保证了公司基础会计信息的真实、完整、清晰、一致，保障了投资者的合法权益不受侵犯。

4、劳动人力资源管理制度

2014年，公司进一步完善各专业、各岗位竞赛机制，建立以劳动竞赛为载体的绩效分配机制，使公司劳动人事管理及薪酬考核得到进一步提升。

（三）、公司内部控制职能部门设置情况

公司董事会为公司内部控制的领导和监督机构，负责制订公司的各项内部控制制度，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会专门委员会及独立董事负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

（四）、重点控制活动

1、对控股子公司的内部控制情况

公司严格依据《控股子公司的管理细则》及《信息披露事务管理制度》对控股子公司进行监督，并制定了《重大信息内部报告制度》，有效地保障了对子公司管理规范，控制有力。

2014年，根据“吉林市市属国家出资企业2014年经济工作会议”精神，经吉林市委、市政府协调，公司与吉林市铁路投资开发有限公司（以下简称“吉林铁投”）协商一致，将公司持有的河北吉藁98.645%的股权、湖南拓普50.33%的股权转让给吉林铁投。分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续，本期处置子公司取得投资收益为160,347,954.07元。

2、公司对关联交易的内部控制情况

报告期内，无论是日常关联交易的执行，还是与吉林凯美克化工有限公司土地房屋资产的关联交易，董事会都能够严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和公司《关联交易管理细则》，履行了关联交易事项的审批程序和回避表决要求，独立董事亦对重大的关联交易事项发表了独立意见，未有损害公司和其他股东利益的情况发生。

3、公司对外担保的内部控制情况

报告期内，公司出售河北吉藁、湖南拓普股权，作为公司控股子公司期间，公司为河北吉藁和湖南拓普向银行贷款提供了保证担保，并与相关银行签署了贷款保证合同，且在本次股权转让完成后，公司的上述贷款担保责任仍在有效期内。

为保证本次股权转让后公司的合法权益，公司与吉林铁投约定，吉林铁投同意向公司提供不可撤销的连带保证责任担保，担保的范围包括公司为履行上述贷款保证合同项下保证义务所支付的全部款项，包括贷款本金、利息（含复利）、罚息、违约金、损害赔偿金及实现债权的费用。报告期内，公司没有对控股股东和其他关联方提供贷款担保。

4、公司对募集资金使用的内部控制情况

公司定向增发工作经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]805号）核准，非公开发行338,345,864股普通股且募集资金总额为人民币899,999,998.24元。截至2014年11月18日止，公司本次非公开发行A股股票实际已发行人民币普通股338,345,864股，每股发行价格2.66元，共计募集货币资金人民币899,999,998.24元，扣除各项发行费用人民币43,575,045.80元且不包括人民币普通股（A股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币856,424,952.44元。

截止2014年12月31日，补充流动资金256,424,952.44元。共偿还银行贷款40100万元。其中：农业银行18800万元；建设银行10600万元；中国银行8000万元；浦发银行1500万元；吉林银行1000万元；工商银行200万元。尚余19900万元准备陆续归还银行贷款。

5、公司对重大投资的内部控制情况

报告期内，公司未发生重大的对外投资事项。

6、公司对信息披露的内部控制情况

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》加强信息披露管理。提高信息披露工作的质量，做到及时、公平、真实、准确、完整地披露相关信息。

（五）、重点控制活动中的问题及整改计划

2014年，根据吉林省监管局下发的《关于开展“规范上市公司控股股东及实际控制人行为”专项工作通知》（吉证监发〔2014〕43号），公司董事会高度重视，董事长组织公司部分董事、总经理、财务总监、董事会秘书等人召开了专题会议，进一步布置自查自纠工作，并制定了专项工作方案。

1、对“清理规范承诺履行”的梳理

按照中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方收购人以及上市公司承诺及履行》以及吉林省监管局下发的《关于开展吉林辖区上市公司“清理规范承诺履行”专项工作的通知》（吉证监发〔2014〕23号）的要求，公司进行了详细的梳理，截止到2014年底公司承诺情况公告如下：

（1）、关于“股权分置改革期间”的承诺事项

承诺主体：吉林化纤集团有限责任公司

承诺事项：股份限售期的承诺

承诺内容：化纤集团承诺其所持股份在法定锁定期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售的股份，十二个月内不超过公司股份总数的百分之五，二十四个月内不得超过百分之十。

承诺期限：股改承诺事项完成后解除限售期，即：2009年4月6日。

履行情况：履行完毕。

（2）、关于“2010年度非公开发行A股股票”的承诺事项

承诺主体：吉林化纤集团有限责任公司

承诺事项：非公开发行股票的承诺

承诺内容：

关于认购数量的承诺：本次非公开发行股票数量合计不超过2亿股。其中：控股股东吉纤集团承诺以现金认购不低于吉林化纤本次非公开发行股票数量的15%。吉纤集团不参与报价，按竞价程序确定发行价格后按照与其他特定投资者相同的发行价格认购。

关于限售期的承诺：本次非公开发行完成后，吉纤集团认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

关于规范关联交易的承诺

?对业务关系和管理关系的影响

公司与控股股东在业务和管理等方面完全分开，公司业务经营与管理独立，并独立承担经营责任和风险。本次非公开发行完成后，公司将按照发行方案独立管理和使用募集资金，独立经营管理募集资金投资项目，与控股股东及其关联方之间的业务关系、管理关系不发生变化。

?对关联交易的影响

公司本次非公开发行募集资金投向的四川天竹搬迁技术改造项目，施工环节仍将发包给施工方承建。公司将遵循市场规则、履行公允招标程序选择施工承包方。若吉纤集团或其子公司中标，则公司仍将按照上述原则对可能发生的关联交易进行决策和披露。因此，本次发行完成后，吉纤集团或其子公司与本公司在项目建设施工环节可能存在关联交易。

目前公司存在向吉林奇峰化纤股份有限公司采购水、电、气的关联交易，还存在向凯麟贸易销售竹纤维的关联交易，本次募集资金投资项目投产后，由于公司的竹浆粕及竹纤维产量大幅增加，可能导致上述日常关联交易总额相应增加。公司在关联交易中将严格按照法律法规、中国证监会、深交所及公司内部的相关规定履行相应的程序，以保证交易的合法性和交易价格的公允性。

关于避免同业竞争的承诺：

?吉纤集团及其控制的其它下属企业目前不存在从事与吉林化纤粘胶纤维（含粘胶竹纤维）、浆粕产品生产相同或相似业务的情形；

?在作为吉林化纤控股股东期间，吉纤集团及其控制的其它下属企业未来也不从事粘胶纤维（含粘胶竹纤维）、浆粕产品生产及其他与吉林化纤存在竞争关系的业务，也不再新设立从事与吉林化纤现有粘胶纤维、竹纤维、浆粕产品生产相同或相似业务的下属企业；

? 吉纤集团承诺不利用控股股东的地位干预吉林化纤的正常经营，不损害吉林化纤以及吉林化纤其他股东的权益；

? 吉纤集团将根据自身总体发展战略和市场发展情况，支持吉林化纤的持续发展。

承诺期限：

关于认购数量的承诺期限：为本次非公开发行股票方案的有效期，即自公司股东大会审议通过本次非公开发行股票议案之日起12个月。

关于限售期的承诺期限：自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

关于规范关联交易的承诺期限：自公告之日起。

关于避免同业竞争的承诺期限：自公告之日起。

履行情况：由于市场形势变化，公司没有能够在股东大会授权时限内完成本次非公开发行，承诺第一项、第二项自动解除；第三项、第四项承诺正常履行，履行状况良好，至启动2011年度非公开发行为新的同业竞争、关联交易承诺取代。

(3)、关于“2011年度非公开发行A股股票”的承诺事项

承诺主体：吉林化纤集团有限责任公司

承诺事项：非公开发行股票的承诺

承诺内容：

关于认购数量的承诺：

? 2011年6月24日，经公司六届六次董事会审议，通过了《关于公司2011年度非公开发行A股股票方案》的议案，方案中关于认购数量的承诺如下：本次非公开发行股票数量合计不超过20,000万股。其中，控股股东化纤集团承诺以不低于15,000万元，不超过25,000万元现金认购公司本次非公开发行的股票。化纤集团不参与报价，按竞价程序确定发行价格后按照与其他特定投资者相同的发行价格认购。

? 2011年8月22日，经公司与券商共同商议，决定对上述方案进行调整。经公司六届八次董事会审议，通过了《关于调整2011年度非公开发行A股股票方案》。方案中关于认购数量的承诺如下：本次非公开发行股票数量合计不超过20,000万股。其中，控股股东化纤集团承诺以不低于15,000万元现金认购公司本次非公开发行的股票。化纤集团不参与报价，按竞价程序确定发行价格后按照与其他特定投资者相同的发行价格认购。

? 根据中国证监会反馈意见的要求，结合当时股票市场持续低迷的实际情况，经和券商商定，对上述发行方案进行第二次调整。经公司2012年1月16日召开的六届十五次董事会审议通过，方案中关于认购数量的承诺如下：本次非公开发行股票数量合计不超过26,000万股。其中，控股股东化纤集团承诺以不低于15,000万元现金认购公司本次非公开发行的股票。化纤集团不参与报价，按竞价程序确定发行价格后按照与其他特定投资者相同的发行价格认购。

? 2012年11月19日，吉林化纤集团有限责任公司做出“关于参与吉林化纤股份有限公司非公开增发相关事项的承诺”，并公告如下：

A、根据吉林省国资委关于公司增发的批复，化纤集团承诺将以不低于15,000万元参与公司本次非公开增发，并以最终各认购方询价结果作为本次认购价格（底价为3.6元/股），不参与询价报价。

B、如果本次公司非公开增发通过中国证监会审核，但在发行过程中，无其他认购者参与询价、报价，化纤集团将以本次非公开发行的底价（3.6元/股）参与本次认购，认购金额不低于15,000万元。

关于限售期的承诺：本次非公开发行完成后，吉纤集团认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

关于规范关联交易的承诺：

本次非公开发行募集的资金将主要用于竹浆粕、竹浆纤维一体化项目，其中子项目提升改造建设年产5万吨竹纤维项目投产后其所需水、电、气主要来自于奇峰化纤（化纤集团之控股子公司），子项目年产9.5万吨竹纤维浆粕搬迁升级技改项目投产后所需水、电、气主要来源于非关联方，因此竹浆粕、竹浆纤维一体化项目投产后，可能会导致采购水、电、气的关联交易金额增加，但是该关联交易占同类交易的比例将可能下降。

对于上述关联交易，公司将严格按照法律法规、中国证监会、深交所及公司内部的相关规定履行相应的程序，遵循公允、合理的市场定价原则，保证交易的合法性和交易价格的公允性，不会利用该等关联交易损害公司及其他中小股东的利益。

关于避免同业竞争的承诺：

? 化纤集团及其控制的其它下属企业（不包括吉林化纤及其子公司）目前不存在从事与吉林化纤及其子公司粘胶纤维（含竹浆纤维）、浆粕产品生产相同或相似业务的情形；

? 在作为吉林化纤控股股东期间，化纤集团及其控制的其它下属企业（不包括吉林化纤及其子公司）未来也不从事粘胶纤维（含竹浆纤维）、浆粕产品生产及其他与吉林化纤及其子公司存在竞争关系的业务，也不再新设立从事与吉林化纤及其子公司现有粘胶纤维（含竹浆纤维）、浆粕产品生产相同或相似业务的下属企业；

? 化纤集团承诺不利用控股股东的地位干预吉林化纤及其子公司的正常经营，不损害吉林化纤及其子公司以及吉林化纤其他股东的利益；

? 化纤集团支持吉林化纤及其子公司的持续发展。

? 如违反上述承诺，化纤集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给吉林化纤及其子公司造成的所有直接或间接损失。

承诺期限：

关于认购数量的承诺期限：为本次非公开发行股票方案的有效期，即自公司股东大会审议通过本次非公开发行股票议案之日起12个月。

关于限售期的承诺期限：自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

关于规范关联交易的承诺期限：自公告之日起。

关于避免同业竞争的承诺期限：自公告之日起。

履行情况：鉴于当时资本市场的低迷走势，加之公司2010年、2011年连续两年出现亏损，2012年公司股票被作退市风险警示。2013年1月10日收到中国证券监督管理委员会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》[2013]5号故上述承诺事项第一项、第二项自动解除，第 、 持续履行中，履行状况良好，至公司启动2013年度非公开增发为新的同业竞争、关联交易承诺取代。

（4）、关于“2013年度非公开发行A股股票方案”的承诺事项

承诺主体：吉林化纤集团有限责任公司

承诺事项：非公开发行股票的承诺

承诺内容：

关于规范关联交易的承诺：

本次非公开发行完成后，公司关联交易情况不会因此而发生重大变化。公司将严格按照法律法规、中国证监会、深交所及公司内部的相关规定履行相应的程序，遵循公允、合理的市场定价原则，保证交易的合法性和交易价格的公允性，不会利用关联交易损害公司及其他中小股东的利益。

关于避免同业竞争的承诺：

? 化纤集团及其控制的其它下属企业（不包括吉林化纤及其子公司）目前不存在从事与吉林化纤及其子公司粘胶纤维（含竹浆纤维）、浆粕产品生产相同或相似业务的情形；

? 在作为吉林化纤控股股东期间，化纤集团及其控制的其它下属企业（不包括吉林化纤及其子公司）未来也不从事粘胶纤维（含竹浆纤维）、浆粕产品生产及其他与吉林化纤及其子公司存在竞争关系的业务，也不再新设立从事与吉林化纤及其子公司现有粘胶纤维（含竹浆纤维）、浆粕产品生产相同或相似业务的下属企业；

? 化纤集团承诺不利用控股股东的地位干预吉林化纤及其子公司的正常经营，不损害吉林化纤及其子公司以及吉林化纤其他股东的利益；

? 化纤集团支持吉林化纤及其子公司的持续发展。

? 如违反上述承诺，化纤集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给吉林化纤及其子公司造成的所有直接或间接损失。

承诺期限：

关于规范关联交易的承诺期限：自公告之日起。

关于避免同业竞争的承诺期限：自公告之日起。

履行情况：第 、 项承诺正在履行中，且履行状况良好。

综上所述，公司未发现有不符《监管指引》要求的承诺和超前未履行的承诺。

2、对“防范控股股东及实际控制人侵占上市公司利益机制”的梳理

公司能够按照有关法律、法规的要求以及自身实际需要,不断完善公司章程,使之保证能够充分保障和维护公司及股东的合法权益。同时,公司以章程为核心,建立健全了《财务管理制度》、《内部审计管理制度》、《对外担保管理细则》、《股东大会议事规则》、《独立董事工作细则》、《关联交易管理细则》等内控制度,并进一步规范了董事会各专业委员会的工作细则,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层责权明晰、操作规范、运作有效,有效保障和维护了投资者和公司利益。

2013年,根据吉林省监管局下发的《监管关注函》(吉证监发[2013]254号)的要求,公司补充完善了《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》,并于2013年10月23日经七届七次董事会审议通过并公告。

3、对“同业竞争,关联交易”的梳理

公司制定了完善的《关联交易管理细则》,为了生产经营持续稳定发展,董事会从实际出发,对暂不可避免的关联交易,均按照有关法律法规和“公开、公正、公平”的原则,以市场公允的交易原则进行,能够保证公司的利益和股东的权益。

每年的关联交易预计,均对照上年实际发生额,结合当前的生产任务和可预见性生产安排,预计下年度的关联交易,数据较为科学,准确。公司董事会在审议关联交易事项时,独立董事发表独立意见,有关联关系的董事回避表决,非关联董事一致同意,表决程序符合有关法律法规的规定。

经自查,公司不存在同业竞争的情况,重大关联交易均已履行了相应的决策程序,并进行了信息披露。

4、对《公司章程》相关分红条款进行修订

根据中国证券监督管理委员会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》,为了进一步规范和完善公司利润分配的内部决策程序和机制,增强公司现金分红的透明度,更好的回报投资者,维护公司全体股东的合法权益,公司董事会对《公司章程》中利润分配相关条款进行了修订完善,并经2014年第一次临时股东大会审议通过。

5、对《公司未来三年股东回报规划》进行修订

为完善和健全吉林化纤股份有限公司(以下简称“公司”)科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,积极回报投资者,引导投资者树立长期投资和理性投资理念,根据中国证监会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定,公司董事会修订了《公司章程》中相关分红政策,同时重新制定了《公司未来三年股东回报规划(2013-2015年)》。

下一步公司重点围绕以下几方面开展工作:

进一步规范运作,不断完善和优化内控制度,强化监督执行,实现公司持续规范运作。

进一步加大对董事、监事、高级管理人员的培训,除了积极参加深交所、监管部门组织的培训外,公司定期组织内部培训,不断提高公司董、监、高规范意识和法规知识的掌握。

进一步加强控股子公司的管理,尤其是子公司的对外投资、对外担保以及信息披露方面的管理,严格执行《重大信息内部报告制度》,督促子公司规范运行,有效防范和控制风险。

进一步加强信息披露管理,严格遵守《证券法》、《公司法》等法规及《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。

(六)、总体评价

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》,对公司进行管理和控制。公司董事会认为:公司内部控制制度规范完整、合理、有效,不存在重大缺陷;公司现有内部控制制度得到有效执行,公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要、能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司内部控制的实际情况与《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求相符。随着公司未来经营发展的需要,公司将不断强化和细化管理,进一步完善内部控制制度,使之始终适应公司发展的需

要和国家有关法律法规的要求。公司监事会及独立董事对上述自我评价报告发表了独立意见,认为公司关于内部控制的自我评价报告客观、真实,公司内部控制的实际情况与《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求相符一致。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为:公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等法律、法规,建立了较为完善的内部控制体系,符合当前公司实际情况,能够保证经营风险的控制及各项业务的健康运行;内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制活动涵盖公司经营管理的各个环节,具有较为科学合理的决策、执行和监督机制,内控制度能够较为顺畅地得以贯彻执行。公司将不断完善和优化内控制度,强化监督执行,实现公司持续规范运作。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《会计准则》等相关法律、法规和规章制度的要求,公司建立了科学的、有效的、规范的财务内部控制体系。在公司董事会审计委员会的领导下,主要负责对公司日常经营及财务状况、公司重大资产出售等涉及公司相关业务的各个环节,进行定期审计,监督和核查工作,对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改,确保内部控制制度的有效实施。

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	
公司建立了完善的法人治理结构,内部控制体系健全,符合有关法律法规规定。报告期内,公司贯彻落实执行内部控制制度,在公司经营管理各个关键环节发挥了较好的管理控制作用,对公司各项业务的健康运行及经营风险控制提供保证。公司强化审计委员会对内部控制运行情况的监督、检查职责,加强对风险的重点控制,合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率。报告期内,公司内部控制重点控制活动未有重大问题和异常事项发生,未有因重点控制活动中的内控问题受到中国证监会处罚或深圳证券交易所对公司及相关人员作公开谴责。公司将不断完善和优化内控制度,强化监督执行,实现公司持续规范运作。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制评价报告全文披露索引	吉林化纤股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告 巨潮资讯网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,吉林化纤公司2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制审计报告全文披露索引	2015-012

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

? 是 v 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

v 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

公司已建立了《年报披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《董事会审计委员会年报工作细则》、《对外部单位报送信息管理制度》，并认真对照相关制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司于2014年2月27日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了对公司《2013年年度报告》中的“主要股东变化部分”的年报更正公告外，其它未发生重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2015]1009 号
注册会计师姓名	徐运生\付雪莲



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

审 计 报 告

中准审字[2015]1009号

吉林化纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林化纤股份有限公司财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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吉林化纤股份有限公司的管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，吉林化纤股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉林化纤股份有限公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：徐运生
	中国注册会计师：付雪莲
中国·北京	二 一五年三月二十六日

主题词：吉林化纤股份有限公司

审计报告

地址：北京市海淀区首体南路22号楼4层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor , No.22 , Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

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：吉林化纤股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	426,920,795.27	531,122,595.11
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	65,004,644.62	71,298,699.66
应收账款	93,462,629.68	97,837,379.86
预付款项	152,064,498.07	35,247,607.21
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	92,509,128.85	19,965,978.75
买入返售金融资产		
存货	186,509,232.63	413,755,685.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,861,501.52	65,281,431.66
流动资产合计	1,028,332,430.64	1,234,509,377.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	120,000.00	120,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,568,007,391.26	1,366,996,157.20
在建工程	270,215,332.54	601,709,875.38
工程物资	15,020,595.53	223,995,049.10
固定资产清理	11,569,454.29	11,569,454.29
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	137,908,435.53	290,914,672.63
开发支出	3,008,547.11	
商誉		
长期待摊费用	1,409,608.41	230,445.62
递延所得税资产	9,982,490.50	22,625,620.78
其他非流动资产	263,020,221.14	245,934,994.85
非流动资产合计	2,280,262,076.31	2,764,096,269.85
资产总计	3,308,594,506.95	3,998,605,647.13
流动负债：		
短期借款	653,460,000.00	1,099,440,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	304,000,000.00	663,829,846.90
应付账款	374,197,717.75	595,873,793.57
预收款项	21,367,881.26	107,929,016.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,981,569.62	51,781,309.35
应交税费	5,578,189.31	6,590,180.44
应付利息		
应付股利	4,567,144.91	4,567,144.91

其他应付款	307,242,590.14	420,787,789.14
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	100,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,789,395,092.99	2,950,799,080.73
非流动负债：		
长期借款	465,000,000.00	814,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,492,916.38	61,909,128.53
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	500,492,916.38	875,959,128.53
负债合计	2,289,888,009.37	3,826,758,209.26
所有者权益：		
股本	716,603,328.00	378,257,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	972,362,117.76	464,984,478.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,502,144.50	190,502,144.50
一般风险准备		

未分配利润	-891,687,133.19	-912,065,318.94
归属于母公司所有者权益合计	987,780,457.07	121,678,767.90
少数股东权益	30,926,040.51	50,168,669.97
所有者权益合计	1,018,706,497.58	171,847,437.87
负债和所有者权益总计	3,308,594,506.95	3,998,605,647.13

法定代表人：宋德武

主管会计工作负责人：王剩勇

会计机构负责人：杜晓敏

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	421,766,824.62	222,630,705.89
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	58,953,974.70	65,370,699.66
应收账款	75,033,863.64	60,975,985.33
预付款项	155,313,421.29	110,537,780.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	461,886,349.41	303,268,595.07
存货	147,381,257.50	163,438,043.16
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	2,770,430.52	4,045,246.23
流动资产合计	1,323,106,121.68	930,267,056.23
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	241,844,246.12	453,720,813.98
投资性房地产		
固定资产	577,500,035.41	585,183,483.59
在建工程	108,158,260.52	92,485,452.11

工程物资	3,781,091.10	695,690.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,870,972.45	81,455,497.05
开发支出	3,008,547.11	
商誉		
长期待摊费用	159,508.41	230,445.62
递延所得税资产	17,581,469.22	19,760,054.78
其他非流动资产	34,665,921.43	
非流动资产合计	1,063,570,051.77	1,233,531,437.53
资产总计	2,386,676,173.45	2,163,798,493.76
流动负债：		
短期借款	378,460,000.00	554,800,000.00
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	304,000,000.00	400,000,000.00
应付账款	159,906,446.35	157,700,202.61
预收款项	18,136,726.03	44,052,608.89
应付职工薪酬	14,288,776.18	25,335,996.94
应交税费	5,115,136.65	3,823,852.30
应付利息		
应付股利	2,549,144.91	2,549,144.91
其他应付款	215,256,788.15	228,089,052.61
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	1,097,713,018.27	1,416,350,858.26
非流动负债：		
长期借款	185,000,000.00	209,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,680,000.00	8,880,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	194,680,000.00	217,880,000.00
负债合计	1,292,393,018.27	1,634,230,858.26
所有者权益：		
股本	716,603,328.00	378,257,464.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,018,198,114.93	500,092,301.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,502,144.50	190,502,144.50
未分配利润	-831,020,432.25	-539,284,274.94
所有者权益合计	1,094,283,155.18	529,567,635.50
负债和所有者权益总计	2,386,676,173.45	2,163,798,493.76

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	1,037,011,109.74	1,394,982,703.85
其中：营业收入	1,037,011,109.74	1,394,982,703.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,266,661,891.17	1,766,023,689.66
其中：营业成本	974,409,800.85	1,402,907,020.64
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	6,549,553.95	7,123,103.63
销售费用	30,527,647.26	46,573,168.55
管理费用	99,783,953.81	131,976,770.58
财务费用	105,882,720.79	143,208,546.09
资产减值损失	49,508,214.51	34,235,080.17
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）	160,347,954.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-69,302,827.36	-371,040,985.81
加：营业外收入	70,091,691.64	12,067,340.60
其中：非流动资产处置利得	4,785,857.93	
减：营业外支出	1,415,013.88	2,928,549.18
其中：非流动资产处置损失	8,957.38	364,906.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-626,149.60	-361,902,194.39
减：所得税费用	1,130,155.43	68,674,910.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,756,305.03	-430,577,104.71
归属于母公司所有者的净利润	20,378,185.75	-393,536,725.88
少数股东损益	-22,134,490.78	-37,040,378.83
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	-1,756,305.03	-430,577,104.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,378,185.75	-393,536,725.88
归属于少数股东的综合收益总额	-22,134,490.78	-37,040,378.83
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0501	-1.0404
(二)稀释每股收益	0.0501	-1.0404

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

法定代表人：宋德武

主管会计工作负责人：王剩勇

会计机构负责人：杜晓敏

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	810,921,539.91	790,130,903.86
减：营业成本	737,840,953.03	783,792,170.49
营业税金及附加	5,386,980.30	4,646,548.07
销售费用	19,598,899.24	14,872,519.54
管理费用	58,943,163.61	63,400,627.58
财务费用	77,603,961.17	83,003,397.47

资产减值损失	18,073,769.16	18,258,124.73
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）	-188,916,566.86	
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）	-295,442,753.46	-177,842,484.02
加：营业外收入	6,616,309.93	10,583,300.00
其中：非流动资产处置利得	4,785,857.93	1,186,286.94
减：营业外支出	731,128.22	1,186,286.94
其中：非流动资产处置损失		306,218.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-289,557,571.75	-168,445,470.96
减：所得税费用	2,178,585.56	11,712,841.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-291,736,157.31	-180,158,312.77
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	-291,736,157.31	-180,158,312.77
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	637,991,210.29	768,152,404.62
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	28,232,595.31	23,549,412.43
收到其他与经营活动有关的现金	22,393,667.78	38,987,677.20
经营活动现金流入小计	688,617,473.38	830,689,494.25
购买商品、接受劳务支付的现金	466,079,611.99	594,794,454.10
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	202,869,110.50	240,401,907.66

支付的各项税费	46,317,297.06	66,391,174.85
支付其他与经营活动有关的现金	34,399,893.21	69,128,556.26
经营活动现金流出小计	749,665,912.76	970,716,092.87
经营活动产生的现金流量净额	-61,048,439.38	-140,026,598.62
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	39,000.00	1,345,140.00
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		1,168.52
投资活动现金流入小计	39,000.00	1,346,308.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,132,428.94	415,603,136.56
投资支付的现金		80,075.59
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	51,988,987.70	10,833,627.10
投资活动现金流出小计	312,121,416.64	426,516,839.25
投资活动产生的现金流量净额	-312,082,416.64	-425,170,530.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	860,999,998.31	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,143,410,000.00	1,430,490,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,254,564.10	321,745,211.62
筹资活动现金流入小计	3,034,664,562.41	1,752,235,211.62
偿还债务支付的现金	2,323,440,000.00	905,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,116,139.32	117,112,270.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	243,433,544.47	98,248,438.49

筹资活动现金流出小计	2,691,989,683.79	1,120,800,708.77
筹资活动产生的现金流量净额	342,674,878.62	631,434,502.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	234,554.66	-3,777,947.54
五、现金及现金等价物净增加额	-30,221,422.74	62,459,425.96
加：期初现金及现金等价物余额	435,142,218.01	372,682,792.05
六、期末现金及现金等价物余额	404,920,795.27	435,142,218.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	530,750,708.06	490,193,916.89
收到的税费返还	17,249,267.54	10,961,247.30
收到其他与经营活动有关的现金	8,690,656.45	32,304,523.05
经营活动现金流入小计	556,690,632.05	533,459,687.24
购买商品、接受劳务支付的现金	388,941,930.45	329,767,070.41
支付给职工以及为职工支付的现金	159,610,877.03	128,203,560.53
支付的各项税费	31,851,976.86	36,779,757.72
支付其他与经营活动有关的现金	26,586,972.98	19,217,333.51
经营活动现金流出小计	606,991,757.32	513,967,722.17
经营活动产生的现金流量净额	-50,301,125.27	19,491,965.07
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		15,140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,920,001.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,168.52
投资活动现金流入小计	20,920,001.00	16,308.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,572,245.92	13,345,722.70
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	43,572,245.92	13,345,722.70
投资活动产生的现金流量净额	-22,652,244.92	-13,329,414.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	860,999,998.31	
取得借款收到的现金	1,568,460,000.00	555,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	65,729,673.10	222,880,982.18
筹资活动现金流入小计	2,495,189,671.41	778,680,982.18
偿还债务支付的现金	1,768,800,000.00	589,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,334,168.74	53,870,007.09
支付其他与筹资活动有关的现金	359,553,462.54	68,758,558.45
筹资活动现金流出小计	2,187,687,631.28	712,068,565.54
筹资活动产生的现金流量净额	307,502,040.13	66,612,416.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	87,448.79	-2,616,860.70
五、现金及现金等价物净增加额	234,636,118.73	70,158,106.83
加：期初现金及现金等价物余额	165,130,705.89	94,972,599.06
六、期末现金及现金等价物余额	399,766,824.62	165,130,705.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	378,257,464.00				464,984,478.34				190,502,144.50		-912,065,318.94	50,168,669.97	171,847,437.87
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	378,257,464.00				464,984,478.34				190,502,144.50		-912,065,318.94	50,168,669.97	171,847,437.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	338,345,864.00				507,377,639.42						20,378,185.75	-19,242,629.46	846,859,059.71
(一)综合收益总额											20,378,185.75	-22,134,490.78	-1,756,305.03
(二)所有者投入和减少资本	338,345,864.00				518,085,788.45							4,851,861.32	861,283,513.77
1. 股东投入的普通股	338,345,864.00				518,085,788.45							-60,054,466.88	796,377,185.57
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												64,906,328.20	64,906,328.20
(三)利润分配												-1,960,000.00	-1,960,000.00
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												-1,960,000.00	-1,960,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					-10,708,149.03								-10,708,149.03
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					-10,708,149.03								-10,708,149.03
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	716,603,328.00				972,362,117.76				190,502,144.50		-891,687,133.19	30,926,040.51	1,018,706,497.58

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	378,257,464.00				464,984,478.34				190,502,144.50		-518,528,593.06	87,209,048.80	602,424,542.58	
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	378,257,464.00				464,984,478.34				190,502,144.50		-518,528,593.06	87,209,048.80	602,424,542.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-393,536,725.88	-37,040,378.83	-430,577,104.71	
（一）综合收益总额											-393,536,725.88	-37,040,378.83	-430,577,104.71	

(二)所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 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														
四、本期期末余额	378,257,464.00				464,984,478.34				190,502,144.50			-912,065,318.94	50,168,669.97	171,847,437.87

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	378,257,464.00				500,092,301.94				190,502,144.50	-539,284,274.94	529,567,635.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	378,257,464.00				500,092,301.94				190,502,144.50	-539,284,274.94	529,567,635.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	338,345,864.00				518,105,812.99					-291,736,157.31	564,715,519.68
(一)综合收益总额										-291,736,157.31	564,715,519.68
(二)所有者投入和减少资本	338,345,864.00				518,085,788.45						
1. 股东投入的普通股	338,345,864.00				518,085,788.45						
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					20,024.54						
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					20,024.54						
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	716,603,328.00				1,018,198,114.93				190,502,144.50	-831,020,432.25	1,094,283,155.18

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	378,257,464.00				500,092,301.94				190,502,144.50	-359,125,962.17	709,725,948.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	378,257,464.00				500,092,301.94				190,502,144.50	-359,125,962.17	709,725,948.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-180,158,312.77	-180,158,312.77
（一）综合收益总额										-180,158,312.77	-180,158,312.77
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	378,257,464.00				500,092,301.94				190,502,144.50	-539,284,274.94	529,567,635.50

三、公司基本情况

吉林化纤股份有限公司系经吉林省经济体制改革委员会以吉改批(1993)35号文批准,由吉林化学纤维厂为独家发起人,采取定向募集方式设立的股份制企业。1996年7月经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)114、115号文的批复,向社会公开发行3,097.6万股人民币普通股股票,并在深交所挂牌上市(股票代码000420)。截至2014年12月31日股本总额为716,603,328.00元。

2006年4月6日,发行人实施《吉林化纤股份有限公司股权分置改革方案》。该方案于2006年3月21日获得吉林省国资委吉国资发产权[2006]102号文《关于吉林化纤股份有限公司股权分置改革方案的批复》批准,其主要内容是,公司全体非流通股股东为使其所持有的发行人非流通股股份获得流通权,向2006年4月5日登记在册的全体流通股股东按每10股流通股获得3.2股的比例支付对价,非流通股股东向流通股股东共计支付6,215.86万股,执行对价安排的股份由全体流通股股东按照

股权比例分配。股权分置改革后，发行人股本总数不变，股本结构发生变化。

根据公司2014年2月18日第七届第十一次董事会决议和2014年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]805号)核准非公开发行338,345,864股普通股。截至2014年11月18日止，公司收到募集资金人民币899,999,998.24元，每股发行价格2.66元，扣除各项发行费用人民币43,575,045.80元，实际募集资金净额为人民币856,424,952.44元。其中新增注册资本人民币338,345,864.00元整，增加资本公积人民币518,079,088.44元，变更后股本总额为716,603,328.00元。

公司在吉林市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号为：220200000026732。

公司法定代表人：宋德武

注册地址：吉林市九站街516-1号。

公司经营范围：粘胶纤维、合成纤维及其深加工品；工业控制系统组态安装；粘胶纤维销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件，原辅材料的进口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进出口贸易（国家限定品种除外）。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2014年3月7日公司第七届十四次董事会决议通过将公司持有的河北吉藁化纤有限责任公司（以下简称河北吉藁）98.645%的股权、湖南拓普竹麻产业开发有限公司（以下简称湖南拓普）50.33%的股权转让给吉林市铁路投资开发有限公司（以下简称吉林铁投）；2014年3月7日公司与吉林铁投签署两家公司股权转让协议；2014年3月10日吉林市国资委批复同意吉林化纤股份有限公司转让河北吉藁、湖南拓普子公司股权事宜；2014年3月24日公司2014年第三次临时股东大会决议通过《关于出售河北吉藁、湖南拓普股权的议案》；此次股权转让收益为160,347,954.07元；河北吉藁、湖南拓普公司分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续，由于股权变更手续履行完毕，因此本期不再合并前述两公司资产负债表，由此所致财务报表附注中部分项目期初、期末数据不存在可比性。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布并于2014年陆续修改的《企业会计准则——基本准则》和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》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司从本报告期末起至2015年12月31日将持续经营，不存在持续经营能力方面的疑虑。

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：无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计期间采用公历制，会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

3、营业周期

本公司以公历年度为营业周期，即每年自一月一日起至十二月三十一日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者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的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

A、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除

上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

金融工具的分类：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。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金

融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该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，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账龄 1 年以上且单项金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

(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
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	20.00%	20.00%

3 年以上	60.00%	60.00%
3 - 4 年	60.00%	60.00%
4 - 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

? 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

? 适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款账龄 1 年以上且单项金额 100 万元以下
坏账准备的计提方法	单独进行测试并个别计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类：公司存货分为库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法：存货采用实际成本计价，发出存货按加权平均法结转成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

A、确定不同类别存货可变现净值的依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际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，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

B、

存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市价异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品：一次摊销法；

B、包装物：一次摊销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资,如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的,本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本,该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

B、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本,并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并,其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时,企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,在个别财务报表中确认为商誉;采用控股合并时,合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额,在编制合并财务报表时确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入合并当期损益。

C、其他方式取得的长期股权投资

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初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券的公允价值(不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时:

A、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;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入

当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B、取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

C、确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

D、被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

B、重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。

向被投资单位提供关键技术。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

A、本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

B、商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	5.00%	6.33-2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5.00%	9.50-5.28
运输设备	年限平均法	5-12	5.00%	19.00-7.92
电子设备	年限平均法	5-8	5.00%	19.00-11.88

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

B 借款费用已经发生；

C 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用

的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

B、使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

C、公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

a 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

D、无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面价值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

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

公司按照单项无形资产计提减值准备。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司按照单项无形资产计提减值准备。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

22、预计负债

(1) 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

A、以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；

B、以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 企业集团（由母公司和其全部子公司构成）内发生的股份支付交易，应当按照以下规定进行会计处理：

结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

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。

(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：

A 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。

B 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。

(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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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。

(2) 本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，确认为租赁相关收入。本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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、其他

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
消费税	按应税营业收入计征	5%
营业税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%、7%
城市维护建设税	按应纳税所得额计征	15%、25%
企业所得税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%

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

2、税收优惠

2013年5月20日公司之子公司吉林市吉漂化工有限责任公司被认定为高新技术企业，所得税享受15%的优惠税率。

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	12,651.40	38,591.00
银行存款	257,505,621.34	141,511,603.01
其他货币资金	169,402,522.53	389,572,401.10
合计	426,920,795.27	531,122,595.11

其他说明：无

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	65,004,644.62	71,298,699.66
合计	65,004,644.62	71,298,699.66

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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	76,237,734.33	0.00
合计	76,237,734.33	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,260,290.06	2.22%	2,260,290.06	100.00%	0.00	2,260,290.06	2.06%	2,260,290.06	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,433,613.25	97.61%	5,970,983.57	6.00%	93,462,629.68	103,891,855.81	94.76%	6,054,475.95	5.83%	97,837,379.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	176,146.91	0.17%	176,146.91	100.00%	0.00	3,483,252.71	3.18%	3,483,252.71	100.00%	0.00
合计	101,870,050.22	100.00%	8,407,420.54	8.25%	93,462,629.68	109,635,398.58	100.00%	11,798,018.72	10.76%	97,837,379.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

v 适用？ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头纺织厂	2,260,290.06	2,260,290.06	100.00%	账龄较长，预计无法收回
合计	2,260,290.06	2,260,290.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

v 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 年以内小计	94,017,740.01	4,700,887.00	5.00%
1 至 2 年	4,131,800.19	413,180.02	10.00%
2 至 3 年	280,121.06	56,024.21	20.00%
3 至 4 年	315,846.37	189,507.82	60.00%
4 至 5 年	383,605.50	306,884.40	80.00%
5 年以上	2,740,937.09	2,740,937.09	100.00%
合计	101,870,050.22	8,407,420.54	8.25%

确定该组合依据的说明：无

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	年限	坏账准备
吉林化纤福润德纺织有限公司	23,451,681.89	23.02	三年以内	1,173,624.09
REEMS EXCHANGE	11,301,381.62	11.09	一年以内	565,069.08
MASUI CO.,LTD	10,169,259.66	9.98	一年以内	508,462.98
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	8,640,794.85	8.48	两年以内	498,428.93
M/S MUHAMMAD IQBAL (PVT.)	7,547,177.48	7.41	一年以内	377,358.87
合 计	61,110,295.50	59.98		3,122,943.95

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	152,064,498.07	100.00%	35,247,607.21	100.00%
合计	152,064,498.07	--	35,247,607.21	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额比例%	年限	款项性质
河北吉藁化纤有限责任公司	80,936,396.93	53.23	一年以内	材料款
杭州武航工贸有限公司	25,132,135.74	16.53	一年以内	材料款
邱县银雪棉业有限责任公司	25,000,000.00	16.44	一年以内	材料款
吉林市金水焱商贸有限公司	6,346,416.02	4.17	一年以内	材料款
四平昊华化工有限公司	4,786,235.34	3.15	一年以内	材料款
合 计	142,201,184.03	93.52		

其他说明：预付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

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其他应收款	6,480,975.84	6.12%	6,480,975.84	100.00%	0.00	10,024,466.32	27.43%	10,024,466.32	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,430,852.22	92.94%	5,921,723.37	6.02%	92,509,128.85	24,280,146.91	66.45%	4,314,168.16	17.77%	19,965,978.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	993,274.80	0.94%	993,274.80	100.00%	0.00	2,234,881.08	6.12%	2,234,881.08	100.00%	0.00
合计	105,905,102.86	100.00%	13,395,974.01	12.65%	92,509,128.85	36,539,494.31	100.00%	16,573,515.56	45.36%	19,965,978.75

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
北京办事处	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
中国化学纤维工业协会（押金）	618,596.68	618,596.68	100.00%	账龄较长，预计无法收回
鸡西市新生煤矿站台	1,862,379.16	1,862,379.16	100.00%	账龄较长，预计无法收回
合计	6,480,975.84	6,480,975.84	--	--

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 年以内小计	94,236,045.46	4,711,802.29	5.00%
1 至 2 年	2,558,219.26	255,821.93	10.00%
2 至 3 年	448,096.81	89,619.36	20.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	777,027.24	466,216.34	60.00%
4 至 5 年	66,000.00	52,800.00	80.00%
5 年以上	7,819,714.09	7,819,714.09	100.00%
合计	105,905,102.86	13,395,974.01	12.65%

确定该组合依据的说明：

按其他应收款年限分类。

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 v 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 v 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 5,637,076.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,480,975.84	10,024,466.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	993,274.80	2,234,881.08
按账龄组合的其他应收款	98,430,852.22	24,280,146.91
合计	105,905,102.86	36,539,494.31

(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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	按账龄组合的其他应收款	69,094,623.70	两年以内	65.24%	3,518,151.89
吉林化纤建筑安装工程公司	按账龄组合的其他应收款	11,973,247.37	一年以内	11.31%	598,662.37
吉林凯美克化工有限公司	按账龄组合的其他应收款	11,207,289.22	一年以内	10.58%	560,364.46
北京办事处	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	五年以上	3.78%	4,000,000.00
付宝祥	按账龄组合的其他应收款	1,041,650.61	一年以内	0.98%	52,082.53
合计	--	97,316,810.90	--	91.89%	8,729,261.25

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	63,353,899.27	0.00	63,353,899.27	91,822,783.09	3,050,737.37	88,772,045.72
在产品	14,231,587.70	0.00	14,231,587.70	16,377,090.00	0.00	16,377,090.00
库存商品	126,394,116.31	17,470,370.65	108,923,745.66	315,134,694.92	38,331,852.31	276,802,842.61
委托加工材料	0.00	0.00	0.00	2,203,971.54	0.00	2,203,971.54
自制半成品	0.00	0.00	0.00	31,867,575.15	2,267,839.99	29,599,735.16
合计	203,979,603.28	17,470,370.65	186,509,232.63	457,406,114.70	43,650,429.67	413,755,685.03

(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	3,050,737.37	5,444,203.65	0.00	1,649,528.00	6,845,413.03	0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	38,331,852.31	34,716,761.11	0.00	27,560,681.93	28,017,560.83	17,470,370.65
自制半成品	2,267,839.99	2,207,027.73	0.00	1,672,686.12	2,802,181.60	0.00
合计	43,650,429.67	42,367,992.49	0.00	30,882,896.05	37,665,155.46	17,470,370.65

无功而返

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	0.00	1,314,128.25
待抵扣增值税进项税额	11,861,501.52	29,881,103.95
预交增值税	0.00	34,085,594.21
预交营业税	0.00	415.25
预交车船使用税	0.00	190.00
合计	11,861,501.52	65,281,431.66

其他说明：无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	0.00	120,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	0.00	120,000.00
合计	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	0.00	120,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

江安县吉安竹资源专业合作社	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00%	
合计	120,000.00			120,000.00				0.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	0.00	0.00		0.00		0.00
可供出售债务工具	0.00					0.00
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

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

单位：元

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

其他说明

2013年5月15日公司之子公司四川天竹竹资源开发有限公司召开董事会，会议审议通过出资120,000.00元与8名自然人成立江安县吉安竹资源专业合作社，合作社出资总额200,000.00元，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

9、长期应收款

10、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	991,198,163.91	1,910,592,785.18	47,591,353.82	26,197,576.86		2,975,579,879.77
2.本期增加金额	365,527,585.58	394,369,250.30	403,718.69	943,574.61		761,710,212.09
3.本期减少金额	266,600,073.91	546,832,871.98	17,531,106.65	10,053,017.79		841,017,070.33
4.期末余额	1,090,125,675.58	1,758,595,246.41	30,463,965.86	17,088,133.68		2,896,273,021.53
1.期初余额	386,650,455.44	1,165,306,652.	39,353,280.71	17,273,333.86		1,608,583,722.57

		56				
2.本期增加金额	26,022,998.63	67,593,312.42	757,042.78	1,617,922.16		95,991,275.99
(1) 计提	26,022,998.63	67,593,312.42	757,042.78	1,617,922.16		95,991,275.99
3.本期减少金额	86,492,554.03	270,697,593.94	12,799,335.75	6,319,884.57		376,309,368.29
4.期末余额	326,180,900.04	962,202,371.04	27,310,987.74	12,571,371.45		1,328,265,630.27
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1.期末账面价值	763,944,775.54	796,392,875.37	3,152,978.12	4,516,762.23		1,568,007,391.26
2.期初账面价值	604,547,708.47	745,286,132.62	8,238,073.11	8,924,243.00		1,366,996,157.20

(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	57,257,415.70
机器设备	9,865,685.64
运输设备	2,523.75
电子设备	249,565.84

(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
吉林艾卡公司房产	61,567,512.26	无土地使用权
四川天竹公司房产	336,957,756.57	未办理竣工决算

其他说明：无

11、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
厂内技改工程	40,927,808.24	0.00	40,927,808.24	27,825,280.40	0.00	27,825,280.40
3万吨竹浆粕、竹纤维改造	0.00	0.00	0.00	27,813,727.27	0.00	27,813,727.27
后处理系统改造	0.00	0.00	0.00	5,473,062.65	0.00	5,473,062.65

年产 9.5 万吨竹纤维浆粕搬迁升级技改项目	154,707,813.58	0.00	154,707,813.58	466,253,087.51	0.00	466,253,087.51
蒸汽喷射系统改造	0.00	0.00	0.00	452,724.17	0.00	452,724.17
白泥综合利用工程	0.00	0.00	0.00	9,684,545.84	0.00	9,684,545.84
5000 吨高性能纤维素纤维技术改造	0.00	0.00	0.00	4,167,655.82	0.00	4,167,655.82
5000 吨新型溶剂站纤维项目	47,076,044.86	0.00	47,076,044.86	42,154,141.82	0.00	42,154,141.82
HWM 工艺差别化粘胶纤维	8,736,563.77	0.00	8,736,563.77	17,885,649.90	0.00	17,885,649.90
5000 吨竹浆连续纺	18,767,102.09	0.00	18,767,102.09	0.00	0.00	0.00
合计	270,215,332.54	0.00	270,215,332.54	601,709,875.38	0.00	601,709,875.38

(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
年产 9.5 万吨竹纤维浆粕搬迁升级技改项目	985,048,800.00	466,253,087.51	407,455,217.30	719,000,491.23	0.00	154,707,813.58	88.70%	98	59,592,009.60	37,970,837.47	9.32%	其他
5000 吨竹浆连续纺	270,010,000.00	0.00	18,767,102.09	0.00	0.00	18,767,102.09	6.95%	25	0.00	0.00	0.00%	其他
5000 吨新型溶剂站纤维项目	53,695,400.00	42,154,141.82	4,921,903.04	0.00	0.00	47,076,044.86	87.67%	95	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	1,308,754,200.00	508,407,229.33	431,144,222.43	719,000,491.23	0.00	220,550,960.53	--	--	59,592,009.60	37,970,837.47	--	--

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	11,592,479.39	163,873,432.18
专用材料	3,428,116.14	60,121,616.92
合计	15,020,595.53	223,995,049.10

其他说明：

无

13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川天竹原厂区拆除搬迁项目	11,569,454.29	11,569,454.29
合计	11,569,454.29	11,569,454.29

其他说明：

根据宜府发【2007】42号文件关于印发宜宾市工业集中区布局规划的要求，四川天竹所在的临港经济区主要功能为城市居住、金融科研、环境保护、港口物流、商贸及现代服务业，因此四川天竹老厂区需要整体搬迁。根据宜宾市政府第92期会议纪要的精神，对天竹公司异地搬迁，享受宜宾市“腾笼换鸟”、“退市入园”搬迁政策。2011年12月14日公司公告四川天竹公司全面进入停产搬迁状态，2011年12月16日四川天竹公司董事会决议对老厂区的使用的固定资产进行处置，并转入固定资产清理，截至财务报表签发日主要设备基本清理完毕，剩余的未清理资产主要为尚未拆除的房屋建筑物及附属配套设施等，未拆除的主要原因为宜宾市政府尚未做出关于规划区内房屋拆除及土地整理的最终方案。

14、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	258,093,916.04	31,967,200.00	687,464.95	43,000,000.00	333,748,580.99
3.本期减少金额	119,170,087.01	0.00	250,000.00	43,000,000.00	162,420,087.01
4.期末余额	138,923,829.03	31,967,200.00	437,464.95	0.00	171,328,493.98
1.期初余额	26,834,571.60	13,674,858.12	174,478.60	2,150,000.04	42,833,908.36
2.本期增加金额	4,085,146.23	2,131,146.72	49,996.47	537,500.01	6,803,789.43
(1) 计提	4,085,146.23	2,131,146.72	49,996.47	537,500.01	6,803,789.43
3.本期减少金额	13,353,056.24	0.00	177,083.05	2,687,500.05	16,217,639.34
(1) 处置	13,353,056.24	0.00	177,083.05	2,687,500.05	16,217,639.34

4.期末余额	17,566,661.59	15,806,004.84	47,392.02	0.00	33,420,058.45
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	121,357,167.44	16,161,195.16	390,072.93	0.00	137,908,435.53
2.期初账面价值	231,259,344.44	18,292,341.88	512,986.35	40,849,999.96	290,914,672.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无花果

15、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
财务软	0.00	3,008,547.11					3,008,547.11
合计		3,008,547.11					3,008,547.11

其他说明：无

16、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
喷丝头	230,445.62	120,222.22	191,159.43	0.00	159,508.41
专有技术	0.00	1,750,092.00	499,992.00	0.00	1,250,100.00
合计	230,445.62	1,870,314.22	691,151.43	0.00	1,409,608.41

其他说明：长期待摊费用中喷丝头按 2 年摊销，专有技术按 15 年摊销。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备		5,360,817.18		6,794,795.20
职工薪酬--辞退福利		2,790,564.14		4,623,704.01
存货跌价准备		1,831,109.18		10,251,818.54
开办费摊销		0.00		0.00
可用以后年度利润弥补的亏损		0.00		0.00
递延收益		0.00		955,303.03
合计		9,982,490.50		22,625,620.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,982,490.50		22,625,620.78

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

2014年12月31日子公司四川天竹竹资源开发有限公司估计未来期间不能取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。2014年12月31日吉林市吉漂化工有限责任公司确认递延所得税资产的税率是15%，其余公司确认递延所得税资产的税率是25%。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	197,238,374.12	208,273,691.27
待抵扣增值税进项税额	63,147,952.89	35,027,409.45
预交所得税	2,633,894.13	2,633,894.13
合计	263,020,221.14	245,934,994.85

其他说明：无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	188,000,000.00	495,000,000.00
保证借款	140,000,000.00	294,800,000.00
信用借款	110,460,000.00	309,640,000.00
委托借款	215,000,000.00	0.00
合计	653,460,000.00	1,099,440,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款：(1) 2014年11月吉林化纤股份有限公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同，合同约定的抵押期间为2014年11月11日至2017年11月10日，以49,265.21平方米的土地使用权及地上房产作为抵押物，抵押物评估价值131,330,000.00元，本期取得3笔流动资金借款金额为83,500,000.00元，借款期限为1年。

(2) 2014年11月，吉林化纤股份有限公司与中国农业银行股份有限公司吉林市江北支行签订最高额抵押合同，合同约定抵押期间为2014年11月20日至2016年11月19日，以公司拥有的9529台套机器设备作为抵押物，抵押物评估价值468,800,000.00元，本期取得3笔流动资金借款金额为104,500,000.00元，借款期限为1年。

保证借款：2014年12月31日保证借款金额为140,000,000.00元，其中由吉林化纤集团有限责任公司提供担保的金额为85,000,000.00元，由吉林化纤股份有限公司提供担保的金额为20,000,000.00元；由吉林市铁路投资开发有限公司提供担保金额为20,000,000.00元；由江安杨春投资开发有限公司提供担保金额为15,000,000.00元。

委托借款：2014年8月27日，公司之子公司四川天竹竹资源开发有限公司与宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司签订委托贷款合同，委托人为宜宾市国有资产经营有限公司，取得2笔借款金额共计215,000,000.00元，贷款期限为一年。

信托借款：2014年12月，吉林化纤股份有限公司与吉林省信托有限责任公司签订信用类贷款合同，借款金额110,460,000.00元，期限一年。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	100,000,000.00
银行承兑汇票	304,000,000.00	563,829,846.90
合计	304,000,000.00	663,829,846.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	246,969,893.58	526,463,772.28
一至二年	94,297,915.05	29,424,644.40
二至三年	10,992,753.21	16,317,140.89
三年以上	21,937,155.91	23,668,236.00
合计	374,197,717.75	595,873,793.57

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	18,619,159.14	96,011,920.01
一至二年	77,344.38	8,284,568.36
二至三年	438,650.10	1,559,902.44
三年以上	2,232,727.64	2,072,625.61
合计	21,367,881.26	107,929,016.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

23、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	28,286,911.06	161,687,259.55	182,926,050.98	7,048,119.63
二、离职后福利-设定提存计划	4,999,581.81	29,257,161.90	33,485,550.30	771,193.41
三、辞退福利	18,494,816.48	106,821.61	7,439,381.51	11,162,256.58
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	51,781,309.35	191,051,243.06	223,850,982.79	18,981,569.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,945,532.23	129,044,618.95	129,978,318.26	2,011,832.92
2、职工福利费	83,047.32	3,562,394.21	3,596,004.47	49,437.06
3、社会保险费	2,694,021.89	12,372,584.85	14,654,618.17	411,988.57
其中：医疗保险费	2,301,394.93	9,413,562.72	11,368,981.98	345,975.67
工伤保险费	204,055.28	2,085,414.23	2,238,627.71	50,841.80
生育保险费	188,571.68	873,607.90	1,047,008.48	15,171.10
4、住房公积金	7,550,295.48	14,232,294.94	21,308,827.48	473,762.94
5、工会经费和职工教育经费	15,014,014.14	2,475,366.60	13,388,282.60	4,101,098.14
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,286,911.06	161,687,259.55	182,926,050.98	7,048,119.63

(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	4,977,944.50	25,583,432.59	29,790,183.68	771,193.41
2、失业保险费	21,637.31	3,673,729.31	3,695,366.62	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,999,581.81	29,257,161.90	33,485,550.30	771,193.41

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	632.57	1,590,031.93
营业税	0.00	40,317.08
企业所得税	65,562.48	423,515.95
个人所得税	354,157.24	296,930.56
城建税	368,986.76	308,721.36
印花税	68,941.10	156,626.53
教育费附加	263,562.27	221,202.76
防洪基金	4,382,831.91	3,535,931.20
价格调节基金	0.00	0.00
堤围防护费	23,056.44	15,349.09
房产税	50,458.54	1,553.98
土地使用税	0.00	0.00
合计	5,578,189.31	6,590,180.44

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社会法人股	1,833,952.44	1,833,952.44
人民币普通股	715,192.47	715,192.47
宜宾中元造纸有限责任公司	2,018,000.00	2,018,000.00
合计	4,567,144.91	4,567,144.91

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：公司之子公司四川天竹竹资源开发有限公司，于 2009 年 6 月向所有者分配股利 1,000 万元，至 2014 年 12 月 31 日尚欠付宜宾中元造纸有限责任公司股利 201.80 万元。

26、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
一年以内	278,918,464.10	333,147,602.24
一至二年	16,499,632.25	67,150,049.12
二至三年	788,390.98	12,977,711.48
三年以上	11,036,102.81	7,512,426.30
合计	307,242,590.14	420,787,789.14

(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
其他说明		

其他说明

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	0.00
合计	100,000,000.00	

其他说明：

2013年8月8日子公司四川天竹竹资源开发有限公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签署委托贷款合同，委托人为民生加银资产管理有限公司，借款金额1亿元，借款期间为2013年8月31日至2015年8月30日，该笔借款由吉林化纤集团有限责任公司与宜宾市国有资产经营有限公司提供担保。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	465,000,000.00	714,050,000.00

保证借款	0.00	100,000,000.00
合计	465,000,000.00	814,050,000.00

长期借款分类的说明：

吉林化纤股份有限公司与中国工商银行股份有限公司吉林市哈达支行签订《最高额抵押借款》及《借款补充协议》，取得长期借款21,906.00万元，期限为2010年12月29日至2016年11月25日，抵押物评估作价39,924.97万元，截止2014年12月31日该笔借款余额为18,500.00万元。

2013年公司之子公司四川天竹竹资源开发有限公司与农业银行江安县支行签署最高额抵押合同，以394,338.70平方米的土地使用权及在建工程做为抵押物，抵押物评估价值为49,423.00万元，分别于2013年取得8笔借款共计20,505.00万元，2014年取得6笔借款共计9,495.00万元，本期偿还2,000.00万元，截止2014年12月31日该借款余额为28,000.00万元，同时该笔借款由吉林化纤集团有限责任公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

29、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	61,909,128.53	800,000.00	27,216,212.15	35,492,916.38	项目补助
合计	61,909,128.53	800,000.00	27,216,212.15	35,492,916.38	--

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
转变外贸增长方式专项资金	197,916.42	0.00	125,000.04	0.00	72,916.38	与资产相关
5000吨高性能纤维	6,480,000.00	0.00	0.00	0.00	6,480,000.00	与资产相关
5000吨溶剂法纤维项目	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
中试厂改造	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与资产相关
黑液资源化回收综合利用项目专项资金	1,871,212.11	0.00	0.00	1,871,212.11	0.00	
废水处理项目	1,950,000.00	0.00	0.00	1,950,000.00	0.00	
年产3万吨竹浆粕、3万吨竹纤维改扩建项目专项资金	19,000,000.00	0.00	0.00	19,000,000.00	0.00	
2012年节能技术改造财政奖励项	3,310,000.00	0.00	0.00	3,310,000.00	0.00	

目资金						
竹纤维生产线建设--楠竹培植与加工专项资金	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	
竹材溶解浆置换工艺项目	24,600,000.00	0.00	615,000.00	0.00	23,985,000.00	与资产相关
9.5万吨/年竹纤维浆粕生产线建设	1,200,000.00	0.00	30,000.00	0.00	1,170,000.00	与资产相关
9.5万吨/年竹纤维浆粕搬迁升级技改项目	500,000.00	0.00	12,500.00	0.00	487,500.00	与资产相关
9.5万吨/年竹纤维浆粕搬迁升级技改项目	100,000.00	0.00	2,500.00	0.00	97,500.00	与资产相关
芒硝项目	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
合计	61,909,128.53	800,000.00	785,000.04	26,431,212.11	35,492,916.38	--

其他说明：其他减少为出售子公司减少相应报表项目金额所致。

30、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	378,257,464.00	338,345,864.00				338,345,864.00	716,603,328.00

其他说明：

注：(1) 根据公司 2014 年 2 月 18 日第七届第十一次董事会决议和 2014 年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]805 号)核准非公开发行 338,345,864.00 股普通股，2014 年 11 月 18 日止公司收到募集资金人民币 899,999,998.24 元，每股发行价格 2.66 元，扣除各项发行费用人民币 43,575,045.80 元，实际募集资金净额为人民币 856,424,952.44 元，其中新增注册资本人民币 338,345,864.00 元，增加资本公积人民币 518,085,788.45 元，变更后股本总额为 716,603,328.00 元，并经中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中准验字【2014】1058 号验资报告验证。

(2) 吉林化纤福润德纺织有限公司(原名:吉林市凯麟贸易有限公司)持有本公司无限售条件流通 A 股 190,000.00 股，持股比例 0.03%。

3) 因融资需要吉林化纤集团有限责任公司将持有的本公司股权质押给中国建设银行股份有限公司吉林市分行，在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了质押手续，质押数量为 40,199,342.00 股，占总股本的 5.61%，全部为有限售条件的股份，质押期无限。

31、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）	423,663,946.07	518,105,812.99	0.00	941,769,759.06
其他资本公积	41,320,532.27	0.00	10,728,173.57	30,592,358.70
合计	464,984,478.34	518,105,812.99	10,728,173.57	972,362,117.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期增加股本溢价518,105,812.99元，其中518,085,788.45元为本期募投资金股本溢价，剩余20,024.54元为本期收回深圳交易所返还的配股余款。

（2）本期减少资本公积10,728,173.57元为处置子公司结转投资收益所致。

32、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	184,246,704.26	0.00	0.00	184,246,704.26
任意盈余公积	6,255,440.24	0.00	0.00	6,255,440.24
合计	190,502,144.50	0.00	0.00	190,502,144.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-912,065,318.94	-518,528,593.06
调整后期初未分配利润	-912,065,318.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,378,185.75	-393,536,725.88
期末未分配利润	-891,687,133.19	-912,065,318.94

调整期初未分配利润明细：

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

34、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	1,004,537,031.43	942,701,368.55	1,359,018,081.21	1,366,299,007.70
其他业务	32,474,078.31	31,708,432.30	35,964,622.64	36,608,012.94
合计	1,037,011,109.74	974,409,800.85	1,394,982,703.85	1,402,907,020.64

35、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	574,417.24	647,207.09
城市维护建设税	3,460,392.11	3,785,315.27
教育费附加	2,514,744.60	2,690,581.27
合计	6,549,553.95	7,123,103.63

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	22,129,546.88	32,823,713.33
宣传及广告费	189,884.54	809,191.79
办公费	108,499.29	503,345.17
业务费	544,419.98	1,803,492.30
职工薪酬	1,492,190.34	4,526,786.78
其他	6,063,106.23	6,106,639.18
合计	30,527,647.26	46,573,168.55

其他说明：无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费及保险费	6,726,616.90	6,838,326.08
租赁费	906,972.80	1,197,269.00
宣传及广告费	6,490.00	16,310.00
研发费	3,355,869.12	5,233,024.24

税金	16,765,810.46	17,339,404.81
排污及环卫费	3,750,537.91	11,774,259.98
中介费	1,915,386.79	1,352,955.12
办公费	4,136,609.00	5,428,181.67
差旅费	853,973.08	1,600,208.06
修理费	8,007,422.20	16,872,939.57
业务招待费	2,229,916.08	2,902,982.73
供热费	1,704,641.56	7,138,781.17
无形资产摊销	4,635,134.70	5,235,552.06
职工薪酬	19,199,720.17	36,146,876.64
其他	25,588,853.04	12,899,699.45
合计	99,783,953.81	131,976,770.58

其他说明：无

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	97,315,402.84	122,785,185.44
减：利息收入	6,445,342.42	6,298,817.07
汇兑损失	529,003.13	5,687,890.51
银行手续费	14,483,657.24	21,034,287.21
合计	105,882,720.79	143,208,546.09

其他说明：本期利息支出中包含票据贴现利息 10,865,105.58 元。

39、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	7,140,222.02	-5,072,679.11
二、存货跌价损失	42,367,992.49	39,307,759.28
合计	49,508,214.51	34,235,080.17

其他说明：

40、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	160,347,954.07	0.00
合计	160,347,954.07	

其他说明：

41、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	4,785,857.93		
其中：固定资产处置利得	4,785,857.93	66,733.33	4,785,857.93
政府补助	14,016,409.14	11,761,956.83	14,016,409.14
社保返还	12,652.00	0.00	12,652.00
其他	881,204.19	238,650.44	881,204.19
处置子公司过渡期损益	50,395,568.38	0.00	50,395,568.38
合计	70,091,691.64	12,067,340.60	70,091,691.64

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
拨付 2014 年省级中小企业和 民营经济发展引导资金	350,000.00		与收益相关
出口创汇补贴	61,000.00		与收益相关
转变外贸增长方式专项资金	125,000.04		与资产相关
龙头企业奖励	100,000.00		与收益相关
农业产业化经营主体贷款贴 息贴息资金	140,000.00		与收益相关
竹材溶解浆置换工艺 项目	615,000.00		与资产相关
2011 年第一批技术改造资金	30,000.00		与资产相关
2012 年全市企业技术改造项 目财政基金	12,500.00		与资产相关
9.5 万吨竹纤维浆粕搬迁升级 技改项目	2,500.00		与资产相关
2013 年度科技创新支持补助 资金	202,000.00		与收益相关
出口补贴	1,345,000.00		与收益相关
2013 年清洁生产环保专项推	20,000.00		与收益相关

进资金			
黑液资源化回收综合利用项目补助	59,090.91		与资产相关
废水处理项目补助资金	44,318.19		与资产相关
节能技术奖励资金	2,350,000.00		与收益相关
淘汰落后产能中央财政奖励资金	5,250,000.00		与收益相关
节能技术奖励资金	3,310,000.00		与资产相关
合计	14,016,409.14		--

其他说明：无

42、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	8,957.38	364,906.62	
处置固定资产净损失	8,957.38	1,108,960.19	8,957.38
罚款支出	0.00	170,541.35	0.00
捐赠支出	540,000.00	77,000.00	540,000.00
防洪基金	854,727.94	914,168.05	0.00
其他	11,328.56	657,879.59	11,328.56
合计	1,415,013.88	2,928,549.18	560,285.94

其他说明：无

43、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	0.00	497,206.77
递延所得税费用	1,130,155.43	68,177,703.55
合计	1,130,155.43	68,674,910.32

(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	-626,149.60
所得税费用	1,130,155.43

其他说明：无

44、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	10,638,812.19	21,707,300.00
利息收入	6,445,342.42	6,298,817.07
保险赔款	735,292.00	6,645,275.52
社保返还款	114,862.09	1,613,067.46
备用金返款	1,485,957.67	0.00
其他	2,973,401.41	2,723,217.15
合计	22,393,667.78	38,987,677.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	17,704,009.85	37,855,003.28
备用金借款	10,862,497.82	0.00
排污费	0.00	6,378,441.30
中航世新安装工程（北京）公司往来款	0.00	3,467,500.00
其他	5,833,385.54	21,427,611.68
合计	34,399,893.21	69,128,556.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收信用证融资款	23,429,673.10	0.00

收到德州恒丰纺织公司往来款	4,537,891.00	0.00
其他	2,287,000.00	321,745,211.62
合计	30,254,564.10	321,745,211.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(4) 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
股权融资费	4,463,345.86	0.00
支付票据融资款	96,070,116.09	24,258,406.70
支付吉林化纤集团往来款	77,200,000.00	0.00
支付吉林化纤福润德纺织有限公司往来款	43,595,257.52	0.00
偿还信用证融资款	0.00	51,868,721.79
其他	22,104,825.00	22,121,310.00
合计	243,433,544.47	98,248,438.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

45、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	-1,756,305.03	-430,577,104.71
加：资产减值准备	49,508,214.51	34,235,080.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,223,472.49	116,529,527.19
无形资产摊销	6,803,789.43	9,516,698.82
长期待摊费用摊销	691,151.43	471,805.10
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）	-4,584,237.15	1,036,869.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-192,663.40	5,357.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	86,036,597.10	96,854,641.02

投资损失（收益以“-”号填列）	-160,347,954.07	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,418,020.39	68,177,703.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,005,579.94	-11,870,997.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,863,075.42	89,943,314.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-157,491,029.60	-179,148,014.34
其他	57,500,000.00	64,798,520.58
经营活动产生的现金流量净额	-61,048,439.38	-140,026,598.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	404,920,795.27	435,142,218.01
减：现金的期初余额	435,142,218.01	372,682,792.05
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-30,221,422.74	62,459,425.96

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：河北吉藁化纤有限责任公司	1.00
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	20,920,000.00
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

(3) 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	404,920,795.27	435,142,218.01
其中：库存现金	12,651.40	38,591.00
可随时用于支付的银行存款	257,505,621.34	141,511,603.01
可随时用于支付的其他货币资金	147,402,522.53	293,592,024.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	404,920,795.27	435,142,218.01

其他说明：无

八、合并范围的变更**1、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河北吉藁化纤有限公司	1.00	98.65%	转让	2014年03月29日	股权变更登记	131,452,746.16	0.00%	0.00	10,728,173.57			
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	20,920,000.00	50.33%	转让	2014年03月27日	股权变更登记	28,895,207.91	0.00%	0.00				

其他说明：

2014年3月7日公司第七届十四次董事会决议通过将公司持有的河北吉藁化纤有限责任公司（以下简称河北吉藁）98.645%的股权、湖南拓普竹麻产业开发有限公司（以下简称湖南拓普）50.33%的股权转让给吉林市铁路投资开发有限公司（以下简称吉林铁投）；2014年3月7日公司与吉林铁投签署两家公司股权转让协议；2014年3月10日吉林市国资委批复同意吉林化纤股份有限公司转让河北吉藁、湖南拓普子公司股权事宜；2014年3月24日公司2014年第三次临时股东大会决议通过《关于出售河北吉藁、湖南拓普股权的议案》；此次股权转让收益为160,347,954.07元；河北吉藁、湖南拓普公司分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续，由于股权变更手续履行完毕，因此本期不再合并前述两公司资产负债表，由此所致财务报表附注中部分项目期初、期末数据不存在可比性。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

？ 是 否

3、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：无

4、其他

无

九、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
吉林化纤集团有限责任公司	吉林省吉林市	国有资产经营	809,065,832.17	11.25%	11.25%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是吉林市城市建设控股集团。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注五。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤建筑安装工程公司	同受第一大股东控制之公司
吉林市赢科信息技术有限责任公司	同受第一大股东控制之公司
吉林奇峰化纤股份有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林吉盟腈纶有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林碳谷碳纤维有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林市惠东化工有限责任公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤福润德纺织有限公司（原名：吉林凯麟）	同受第一大股东控制之公司
丹东吉丹化纤有限责任公司	同受第一大股东控制之公司
吉林凯美克化工有限公司	同受第一大股东控制之公司
吉林化纤集团进出口有限公司	同受第一大股东控制之公司

其他说明

（1）2014年3月19日经吉林市工行管理局批准吉林市凯麟贸易有限公司更名为吉林化纤福润德纺织有限公司。

（2）2014年2月28日经吉林市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准，吉林化纤集团有限责任公司将持有的吉林市赢科信息技术有限责任公司40%的股权转让给陈银河，股权变更后该公司不属于本公司的关联方。

（3）2014年12月2日经吉林市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准，吉林化纤集团有限责任公司将持有的吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司100%的股权转让给曹德志，股权变更后该公司不属于本公司的关联方。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林化纤福润德纺织有限公司	采购短绒	0.00	12,755,900.00
吉林化纤福润德纺织有限公司	采购浆粕	0.00	1,741,200.00
吉林化纤福润德纺织有限公司	采购粘胶纤维	1,921,100.00	7,462,400.00
吉林奇峰化纤股份有限公司	采购水、电、汽	225,796,300.00	234,878,700.00
吉林化纤建筑安装工程公司	工程结算	6,851,200.00	850,000.00
吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	工程设计费	0.00	200,000.00
吉林市惠东化工有限责任公司	采购辅料	0.00	173,800.00
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	外购纱线	0.00	406,000.00

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
吉林化纤福润德纺织有限公司	销售粘胶长丝	791,900.00	4,185,300.00
吉林化纤福润德纺织有限公司	销售粘胶短纤	8,722,700.00	14,473,300.00
吉林化纤福润德纺织有限公司	销售竹纤维	0.00	4,333,900.00
吉林奇峰化纤股份有限公司	提供劳务、材料	3,104,600.00	4,630,700.00
吉林吉盟腈纶有限公司	提供劳务、材料	815,900.00	931,400.00
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	提供劳务、材料	107,800.00	118,700.00
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	销售粘胶短纤	4,433,200.00	755,100.00
吉林化纤建筑安装工程公司	提供劳务、材料	24,800.00	33,100.00
吉林化纤集团有限责任公司	销售天竹产品	0.00	4,700.00
吉林碳谷碳纤维有限公司	提供劳务、材料	114,500.00	128,300.00
吉林凯美克化工有限公司	提供劳务、材料	220,300.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(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
吉林奇峰化纤股份有限公司	用工程资产	10,924,463.64	10,924,463.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明：无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川天竹竹资源开发有限公司	20,000,000.00	2014年02月27日	2015年02月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吉林化纤集团有限责任公司	80,000,000.00	2014年12月04日	2015年12月07日	否
吉林化纤集团有限责任公司	5,000,000.00	2014年06月26日	2015年06月25日	否
吉林化纤集团有限责任公司	280,000,000.00	2013年03月11日	2018年03月10日	否

关联担保情况说明：无

(4) 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
吉林凯美克化工有限公司	房产及土地	4,785,857.93	0.00

(5) 其他关联交易

关联代缴事项

项目	本期数	上期数	代缴方
代缴保险	7,719,768.36	48,169,428.00	吉林化纤集团有限责任公司

5、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	吉林化纤集团有限责任公司	0.00		4,656.00	232.80
应收账款	丹东吉丹化纤有限责任公司	0.00		615,206.46	369,123.88
应收账款	吉林化纤福润德纺织有限公司	23,456,881.89	1,173,624.09	4,127,424.36	307,709.35
应收账款	吉林市拓普纺织产业开发有限公司	8,640,794.85	498,428.94	8,219,663.25	410,983.17
应收账款	吉林奇峰化纤股份有限公司	38,066.84	3,806.68	90,266.84	4,513.34
应收账款	吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	0.00		3,640.00	182.00
应收账款	吉林市赢科信息技术有限责任公司	0.00		2,470.00	123.50

(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	吉林化纤建筑安装工程公司	514,089.00	98,156.00
应付账款	吉林化纤福润德纺织有限公司	0.00	3,478,905.66
应付账款	吉林市惠东化工有限责任公司	51,575.00	272,400.00
应付账款	吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	0.00	619,000.00

6、关联方承诺

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表日（2014年12月31日），无影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项、承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日（2014年2月24日），无影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

1、根据公司 2014 年 2 月 18 日第七届第十一次董事会决议和 2014 年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]805 号）核准非公开发行 338,345,864 股普通股，2014 年 11 月 18 日公司收到募集资金人民币 899,999,998.24 元，每股发行价格 2.66 元，扣除各项发行费用人民币 43,575,045.80 元，实际募集资金净额为人民币 856,424,952.44 元，其中新增注册资本人民币 338,345,864.00 元整，增加资本公积人民币 518,085,788.45 元，变更后股本总额为 716,603,328.00 元。

2、2014年3月7日公司第七届十四次董事会决议通过将公司持有的河北吉藁化纤有限责任公司（以下简称河北吉藁）98.645%的股权、湖南拓普竹麻产业开发有限公司（以下简称湖南拓普）50.33%的股权转让给吉林市铁路投资开发有限公司（以下简称吉林铁投）；2014年3月7日公司与吉林铁投签署股权转让协议；公司以人民币2,092万元的价格向吉林铁投转让湖南拓普50.33%股权；以人民币1元的价格向吉林铁投转让河北吉藁98.645%股权，2014年3月10日吉林市国资委批复同意吉林化纤股份有限公司转让河北吉藁、湖南拓普子公司股权事宜；2014年3月24日公司2014年第三次临时股东大会决议通过《关于出售河北吉藁、湖南拓普股权的议案》；此次股权转让收益为160,347,954.07元；河北吉藁、湖南拓普公司分别于2014年3月29日、3月27日办理工商营业执照变更手续。

除上述事项外，截至本财务报表日（2014年12月31日），无影响本财务报表阅读和理解的重大的其他事项。

十一、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,260,290.06	2.75%	2,260,290.06	100.00%	0.00	2,260,290.06	3.37%	2,260,290.06	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,742,937.29	97.04%	4,709,073.65	5.91%	75,033,863.64	64,661,900.76	96.37%	3,685,915.43	5.70%	60,975,985.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	176,146.91	0.21%	176,146.91	100.00%	0.00	176,146.91	0.26%	176,146.91	100.00%	0.00
合计	82,179,374.26	100.00%	7,145,510.62	8.70%	75,033,863.64	67,098,337.73	100.00%	6,122,352.40	9.12%	60,975,985.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

v 适用 ? 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头纺织厂	2,260,290.06	2,260,290.06	100.00%	金额较大，账龄较长，预计无法收回
合计	2,260,290.06	2,260,290.06	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

v 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 年以内小计	74,959,888.70	3,747,994.44	5.00%
1 至 2 年	4,053,783.86	405,378.39	10.00%
2 至 3 年	45,730.40	9,146.08	20.00%
3 至 4 年	305,846.37	183,507.82	60.00%
4 至 5 年	73,205.18	58,564.14	80.00%
5 年以上	2,740,919.75	2,740,919.75	100.00%
合计	82,179,374.26	7,145,510.62	8.70%

确定该组合依据的说明：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 1,023,158.22 元。期末余额中无

持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,023,158.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	年限	坏账准备余额
吉林化纤福润德纺织有限公司	18,682,034.61	22.73	一年以内	934,101.73
REEMS EXCHANGE	10,582,912.32	12.88	一年以内	529,145.62
MASUI CO.,LTD	9,792,627.07	11.92	一年以内	489,631.35
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	8,640,794.85	10.51	两年以内	498,428.93
M/S MUHAMMAD IQBAL (PVT.)	7,547,177.48	9.18	一年以内	377,358.87
合计	55,245,546.33	67.22		2,828,666.50

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,480,975.84	1.28%	6,480,975.84	100.00%	0.00	6,480,975.84	1.93%	6,480,975.84	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	499,220,892.89	98.52%	37,334,543.48	7.48%	461,886,349.41	329,257,612.72	97.77%	25,989,017.65	7.89%	303,268,595.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	993,274.80	0.20%	993,274.80	100.00%	0.00	1,025,274.80	0.30%	1,025,274.80	100.00%	0.00
合计	506,695,143.53	100.00%	44,808,794.12	8.84%	461,886,349.41	336,763,863.36	100.00%	33,495,268.29	9.95%	303,268,595.07

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
北京办事处	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	金额较大，账龄较长，预计无法收回
中国化学纤维工业协会	618,596.68	618,596.68	100.00%	金额较大，账龄较长
鸡西市新生煤矿站台	1,862,379.16	1,862,379.16	100.00%	金额较大，账龄较长
合计	6,480,975.84	6,480,975.84	--	--

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 年以内小计	369,312,884.84	18,465,644.24	5.00%
1 至 2 年	76,644,295.73	7,664,429.57	10.00%
2 至 3 年	52,257,239.70	10,451,447.94	20.00%
3 至 4 年	600,627.24	360,376.35	60.00%
4 至 5 年	66,000.00	52,800.00	80.00%
5 年以上	7,814,096.02	7,814,096.02	100.00%
合计	506,695,143.53	44,808,794.12	8.84%

确定该组合依据的说明：无

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 11,313,525.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,480,975.84	6,480,975.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	993,274.80	1,025,274.80
按账龄组合的其他应收款	499,220,892.89	329,257,612.72
合计	506,695,143.53	336,763,863.36

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
吉林艾卡粘胶纤维有	其他应收款	232,529,725.74	三年以内	45.89%	23,206,987.06

限公司					
四川天竹竹资源开发有限公司	其他应收款	170,884,123.99	一年以内	33.73%	8,544,206.20
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	其他应收款	67,826,209.70	一年以内	13.39%	3,391,310.49
吉林化纤建筑安装工程公司	其他应收款	11,973,247.37	一年以内	2.36%	598,662.37
吉林凯美克化工有限公司	其他应收款	11,207,289.22	一年以内	2.21%	560,364.46
合计	--	494,420,596.02	--	97.58%	36,301,530.58

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	241,844,246.12		241,844,246.12	453,720,813.98		453,720,813.98
合计	241,844,246.12		241,844,246.12	453,720,813.98		453,720,813.98

(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
河北吉藁化纤有限责任公司	128,826,567.86	0.00	128,826,567.86	0.00		0.00
吉林艾卡粘胶纤维有限公司	109,558,201.89	0.00	0.00	109,558,201.89		0.00
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	83,050,000.00	0.00	83,050,000.00	0.00		0.00
四川天竹竹资源开发有限公司	129,991,044.23	0.00	0.00	129,991,044.23		0.00
吉林市吉灏化工有限责任公司	2,295,000.00	0.00	0.00	2,295,000.00		0.00
合计	453,720,813.98	0.00	211,876,567.86	241,844,246.12		

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	734,484,773.18	661,927,162.37	719,799,660.60	716,072,998.52
其他业务	76,436,766.73	75,913,790.66	70,331,243.26	67,719,171.97
合计	810,921,539.91	737,840,953.03	790,130,903.86	783,792,170.49

其他说明：无

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	-190,956,566.86	0.00
收到子公司分配的股利	2,040,000.00	0.00
合计	-188,916,566.86	

十二、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	4,776,900.55	
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）	14,016,409.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,267,244.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	160,347,954.07	
减：所得税影响额	14,742,938.50	
少数股东权益影响额	2,612,262.41	
合计	202,053,307.14	--

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	11.64%	0.0501	0.0501
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-105.03%	-0.4523	-0.447

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内，公司在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、《公司章程》。