

# 安徽安纳达钛业股份有限公司

Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.



## 2014 年年度报告

证券代码：002136

证券简称：安纳达

披露日期：2015年3月24日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人袁菊兴、主管会计工作负责人鲍仕年及会计机构负责人(会计主管人员)王先龙声明：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 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	26
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理 .....	48
第十节 内部控制 .....	53
第十一节 财务报告 .....	55
第十二节 备查文件目录 .....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
安纳达/公司/股份公司/本公司	指	安徽安纳达钛业股份有限公司
铜化集团/控股股东	指	铜陵化学工业集团有限公司,截至 2014 年 12 月 31 日持有公司 30.91% 的股份,为公司控股股东
华盛化工/实际控制人	指	铜陵市华盛化工投资有限公司,截至 2014 年 12 月 31 日持有铜化集团 55.07% 的股份,为公司实际控制人
有机化工	指	铜陵化工集团有机化工有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜官山化工	指	铜陵市铜官山化工有限公司,与公司关系为同一控制人
通华物流	指	安徽通华物流有限公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵港务	指	铜陵港务有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵首运	指	铜陵首运物流有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵瑞莱	指	铜陵瑞莱科技有限公司,与公司关系为同一控制人
设计院	指	铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司,与公司的关系为同一母公司
铜陵纳源	指	铜陵纳源材料科技有限公司,为本公司的子公司
二氧化钛/钛白粉/TiO <sub>2</sub>	指	一种白色无机颜料(TiO <sub>2</sub> ),具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度,被认为是目前性能最好的一种白色颜料,俗称钛白,产品呈粉末状
锐钛型	指	二氧化钛的一种结晶形态,简称 A 型(Anatase)
金红石型	指	二氧化钛的一种结晶形态,简称 R 型(Rutile)
钛精矿	指	经过物理或化学方法提高二氧化钛含量后所得富集钛铁矿
钛渣、高钛渣	指	目前使用广泛的一种钛矿富集物,根据钛铁矿的种类和冶炼工艺不同,钛渣中二氧化钛的含量大约在 70%-94%之间

## 重大风险提示

本报告第四节“董事会报告”中，详细描述了公司可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	安纳达	股票代码	002136
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安纳达钛业股份有限公司		
公司的中文简称	安纳达		
公司的外文名称（如有）	Anhui Annada Titanium Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANDTY		
公司的法定代表人	袁菊兴		
注册地址	安徽省铜陵市铜官大道南段 1288 号		
注册地址的邮政编码	244000		
办公地址	安徽省铜陵市铜官大道南段 1288 号		
办公地址的邮政编码	244000		
公司网址	<a href="http://www.andty.com">http://www.andty.com</a>		
电子信箱	and@andty.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王先龙	洪燕
联系地址	铜陵市铜官大道南段 1288 号	铜陵市铜官大道南段 1288 号
电话	0562-3867899	0562-3862867
传真	0562-3861769	0562-3861769
电子信箱	th_wxl@sina.com	596971030@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	安徽省铜陵市铜官大道南段 1288 号安徽安纳达钛业股份有限公司证券部

#### 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	2005 年 03 月 23 日	安徽省工商行政管理局	3400001300488	340700610436258	61043625-8
报告期末注册	2011 年 11 月 23 日	铜陵市工商行政管理局	340700000019292	340700610436258	61043625-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926 号
签字会计师姓名	张良文、卢珍、王启东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	764,974,767.33	495,640,696.49	54.34%	685,514,776.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,251,952.10	-45,859,916.52	107.09%	21,914,727.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,157,814.95	-48,483,000.69	87.30%	19,771,612.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,121,385.76	-139,287,213.23	148.19%	13,148,605.86
基本每股收益（元/股）	0.0151	-0.2133	107.08%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.0151	-0.2133	107.08%	0.10
加权平均净资产收益率	0.55%	-7.47%	8.02%	3.46%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,045,716,235.19	1,070,665,511.25	-2.33%	927,250,588.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	594,599,997.75	591,348,045.65	0.55%	637,207,962.17

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65

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

适用  不适用



单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,361,922.62	-146,005.34		
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）	9,677,976.61	2,925,863.28	2,350,929.94	本期收到与收益相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,414.95	306,123.44	170,381.75	
减：所得税影响额	1,660,547.13	462,897.21	378,196.75	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00	0.00	
合计	9,409,767.05	2,623,084.17	2,143,114.94	--

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，世界经济复苏缓慢，国内经济增速换挡，积极应对“三期叠加”的困境，在努力保持经济稳增长的基础上加快改革，着力培育新的增长点，让质量决定发展速度，全面向新常态转换。

报告期，受国际、国内经济环境的影响，钛白粉行业低迷的状态未得到持续改善，销售价格仍在低位徘徊，市场需求复杂多变；随着新环保法实施临近，环保压力进一步加大。面对生产经营困难的局面，公司董事会紧紧围绕年度目标，以产品营销为龙头，积极采取应对措施，保持了生产经营的基本稳定。报告期，实现营业总收入7.65亿元，净利润325.20万元。

1、以产品营销为龙头，进一步调整市场结构。一是牢固树立全员市场意识，生产组织、技术攻关、发货运输、售后服务等一切为产品营销服务；二是全力开拓国际市场，不断提升“安纳达”品牌的国际声誉度，报告期，公司外贸出口较上年度增长48.31%；三是加强销售队伍建设，不断提高销售人员的综合素质和对公司的忠诚度；四是不断优化对销售人员的考核方案，提高销售人员的积极性。

2、加大协调力度，提升生产管控能力。一是确保生产装置连续稳定运行，通过对老系统部分工序技改和整治，强化新系统生产在线过程监控，报告期，公司装置产能得到发挥；二是组织专业技术人员和生产骨干开展攻关，使公司产品内在质量得到一定提升；三是通过严格落实安全生产责任，加大安全隐患排查整改力度和增加环保设施投入，实现了全年安全生产和达标排放的目标。

3、全面推行精细化管理，降本增效取得成效。一是全面深化预算管理，围绕年初目标任务，扎实做好各项预算指标的细化分解，防范资金风险，有效盘活存量资金；二是健全激励约束机制，完善全员目标任务和责任制落实考核体系；三是千方百计降低各项物耗、能耗，进一步优化原料使用路线，提高钛收率。报告期，公司各项消耗和成本得到降低；四是不断完善内部控制，通过健全各项内控制度，加强过程监控，使物资采购、工程项目招标透明化、规范化，通过加强内审监管，落实各项内控管理制度，有效地规避了经营风险。

4、以技术创新为支撑，增强企业发展后劲。一是充分利用“省级企业技术中心”和“安徽省高性能钛白粉工程技术研究中心”等平台，完成了大量的工艺控制方案调整实验和产品应用性能测试，为指导客户合理使用提供了技术保障；二是对不同性能的金红石型钛白粉质量指标进行了优化调整，为进一步完善公司产品系列方案设计打下了基础；三是根据市场和客户的需求，不断开发钛白粉系列新产品；报告期，公司“致密复合膜金红石型钛白粉关键技术研究产业化项目”获得安徽省科技进步二等奖，有1项发明专利和2项实用新型专利获得国家知识产权局的授权，同时又申报了2项发明专利和2项实用新型专利，通过了“高新技术企业”复审。

5、加强精神文明建设，提升企业凝聚力。通过岗位交流和助理制培养等措施，使年轻管理人员的政治业务素质和管理能力不断得到提升，人才队伍建设持续得到加强；通过“十佳岗位操作之星”等活动的开展，营造比学赶帮超的浓厚氛围；通过开展特困资助、大病资助、金秋助学等活动，增强了员工对企业的忠诚度，促进了生产经营的顺利进行。

6、报告期，子公司铜陵纳源材料科技有限公司分期建设的1000吨/年磷酸铁项目正在建设之中，预计2015年一季度建成。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### (1) 主营业务范围：

生产和销售系列钛白粉及相关化工产品。

##### (2) 公司主营业务及其结构变化情况：

报告期内，公司主营业务收入来自锐钛型钛白粉和金红石型钛白粉的销售，主营业务未发生变化，金红石型钛白粉销售收入占主营业务收入比例为87.83%，锐钛型钛白粉销售收入占主营业务收入比例为12.17%。

## (3) 报告期公司净利润变化情况:

报告期内, 公司实现净利润3,251,952.10元, 较上年度增长107.09%。主要系产品销售量增加、销售费用和财务费用上升、资产减值损失减少和政府补助增加共同影响所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年经营计划和主要目标: 锐钛型钛白粉产量完成10,000吨, 金红石型钛白粉产量完成60,000吨, 全年钛白粉总产量70,000吨, 销售总量70,000吨。

实际完成情况: 锐钛型钛白粉产量9,224.19吨, 完成计划92.24%, 金红石型钛白粉产量62,671.25吨, 完成计划104.45%, 全年钛白粉总产量71,895.44吨, 完成计划102.71%; 销售总量74,432.48吨, 完成计划106.33%。

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

## 2、收入

说明

1、报告期, 公司主营业务收入来自锐钛型钛白粉和金红石型钛白粉的销售, 主营业务未发生变化。报告期实现营业收入764,974,767.33元, 较上年度增长54.34%, 其中: 主营业务收入756,499,378.29元, 较上年度增长52.92%, 其他业务收入8,475,389.04元, 较上年度增长813.87%。主营业务收入增长主要是销售量增长影响所致, 其他业务收入增长主要是销售给铜陵瑞莱蒸汽收入增加所致。

2、报告期, 公司主营业务综合毛利率7.36%, 较上年度增加3.58个百分点, 主要是锐钛型钛白粉平均销价较上年度下降18.19%、金红石型钛白粉平均销价较上年下降12.47%、主要原材料采购价格持续下降及消耗、费用控制取得一定成效共同影响所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
精细化工	销售量	吨	74,432.48	51,638.96	44.14%
	生产量	吨	71,895.44	57,575.12	24.87%
	库存量	吨	9,391.14	11,928.18	-21.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

1、2013年度生产量、销售量中均包含公司募集资金建设的4万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程试车产品销量0.88万吨, 根据企业会计准则的相关规定, 未确认为主营业务收入。

2、2014年度销售量较上年度增长44.14% (若剔除上年试车产品影响增长73.98%), 主要是公司在稳定现有客户的同时, 积极开拓市场, 报告期, 东北、华北销售量和出口量较上年度有较大幅度增长。2014年度生产量较上年度增长24.87% (若剔除上年试车产品影响增长47.55%), 主要是报告期4万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改项目装置产能释放所致。

3、根据会计准则的相关规定, 报告期末, 对锐钛型钛白粉和化纤钛白粉分别计提了存货跌价准备101.11万元、70.16万元。

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）	176,428,715.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.06%

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	客户一	49,811,341.88	6.51%
2	客户二	40,388,034.19	5.28%
3	客户三	36,015,455.55	4.71%
4	客户四	25,815,384.62	3.37%
5	客户五	24,398,499.32	3.19%
合计	--	176,428,715.56	23.06%

### 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	
精细化工	主营业务成本	700,794,746.61	99.28%	476,022,263.03	99.94%	-0.66%

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	
锐钛型钛白粉	主营业务成本	87,906,748.61	12.45%	96,720,696.43	20.31%	-7.86%
金红石型钛白粉 (含粉料)	主营业务成本	612,887,998.00	86.83%	379,301,566.60	79.63%	7.20%

说明

钛白粉产品制造成本主要项目占比构成如下：

项目	2014年	2013年
原材料、燃料和动力占比	79.43%	77.21%
人工占比	4.22%	6.10%
折旧占比	6.67%	4.47%
其他制造费用占比	9.68%	12.22%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	317,570,650.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.49%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	99,427,394.53	17.37%
2	供应商二	71,869,056.44	12.56%
3	供应商三	56,133,146.64	9.81%
4	供应商四	48,231,437.78	8.43%
5	供应商五	41,909,615.38	7.32%
合计	--	317,570,650.77	55.49%

## 4、费用

项目	2014年度	2013年度	本年比上年 增减（%）	2012年度
销售费用	22,174,417.65	14,279,018.98	55.29%	12,535,566.49
管理费用	14,528,602.95	17,159,710.83	-15.33%	16,035,133.03
财务费用	18,026,764.93	12,596,498.69	43.11%	3,672,317.56
所得税费用	598,245.09	-8,186,146.45	107.31%	3,874,305.57

(1) 销售费用本年金额较上年增长55.29%，主要系随销售量增加相应运输、包装、物料消耗增加影响所致。

(2) 财务费用本年金额较上年增长43.11%，主要系银行借款利息、汇兑损失增加影响所致。

(3) 所得税费用本年金额较上年增长107.31%，主要系报告期扭亏为盈影响所致。

## 5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发费用投入金额	26,875,623.73	18,551,514.67	22,790,634.31
营业收入	764,974,767.33	495,640,696.49	685,514,776.67
占营业收入比重（%）	3.51%	3.74%	3.32%
净资产	594,599,997.75	591,348,045.65	637,207,962.17
占净资产比重（%）	4.52%	3.14%	3.58%

公司高度重视生产技术、新产品研发和创新，注重研发项目投入，积极推进技术创新工作，开发新产品，应用新技术，以增强公司核心竞争力。

## 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	356,500,943.30	220,540,555.11	61.65%
经营活动现金流出小计	289,379,557.54	359,827,768.34	-19.58%
经营活动产生的现金流量净额	67,121,385.76	-139,287,213.23	148.19%
投资活动现金流入小计	1,970,133.29	3,360,611.65	-41.38%
投资活动现金流出小计	33,020,578.55	75,085,680.25	-56.02%
投资活动产生的现金流量净额	-31,050,445.26	-71,725,068.60	56.71%
筹资活动现金流入小计	287,385,750.04	348,328,589.18	-17.50%
筹资活动现金流出小计	327,538,572.73	199,315,158.83	64.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,152,822.69	149,013,430.35	-126.95%
现金及现金等价物净增加额	-4,339,425.92	-61,920,175.92	92.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 经营活动现金流入本年金额较上年增长61.65%，主要系销售现金回笼本年金额较上年增长59.07%及收到的政府补助等本年金额较上年增长216.62%共同影响所致。经营活动现金流出本年金额较上年下降19.58%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金下降25.54%、支付给职工以及为职工支付的现金增长8.10%、支付的各项税费增长185.67%共同影响所致。受经营活动现金流入和流出量的共同影响，经营活动产生的现金流量净额本年金额较上年增长148.19%。

(2) 投资活动现金流入本年金额较上年下降41.38%，主要系处置固定资产收回现金净额增长100%和存款利息下降93.60%共同影响所致。投资活动现金流出本年金额较上年下降56.02%，主要系购建固定资产资金投入减少所致。受投资活动现金流入和流出量的共同影响，投资活动产生的现金流量净额本年金额较上年增长56.71%。

(3) 筹资活动现金流入本年金额较上年下降17.50%，主要系银行借款减少所致。筹资活动现金流出本年金额较上年增长64.33%，主要系归还银行借款增长67.18%、支付利息增长27.14%共同影响所致。受筹资活动现金流入和流出量的共同影响，筹资活动产生的现金流量净额本年金额较上年下降126.95%。

(4) 现金及现金等价物净增加额本年金额较上年增长92.99%，主要系销售现金回笼总额增加、购建固定资产资金投入减少、归还流动资金借款增加等共同影响所致。

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

报告期末公司经营活动现金净流量与本年净利润存在较大差异的主要原因：

- (1) 因计提资产减值准备、固定资产折旧，无形资产摊销而增加经营活动现金净流量6,039.24万元。
- (2) 因期末存货较年初下降了9%，增加经营活动现金净流量586.90万元。
- (3) 因经营性应收、应付项目变动而减少经营活动现金净流量1,761.17万元。

## 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						
精细化工	756,499,378.29	700,794,746.61	7.36%	52.92%	47.22%	3.59%
分产品						
锐钛型钛白粉	92,063,758.58	87,906,748.61	4.52%	-6.95%	-9.11%	2.28%
金红石型钛白粉 (加工)	11,978,508.11	11,200,906.52	6.49%	-29.65%	-33.16%	4.91%
金红石型钛白粉 (自产)	652,457,111.60	601,687,091.48	7.78%	72.72%	65.96%	3.50%
分地区						
国内销售	635,460,786.03	589,041,336.12	7.30%	52.27%	46.64%	3.56%
国外销售	121,038,592.26	111,753,410.49	7.67%	56.43%	50.34%	3.74%

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	40,229,927.75	3.85%	44,569,353.67	4.16%	-0.31%	
应收账款	32,115,686.85	3.07%	29,167,016.80	2.72%	0.35%	
存货	159,091,653.99	15.21%	184,966,313.95	17.28%	-2.07%	主要是产成品库存减少影响所致。
固定资产	646,675,723.31	61.84%	659,783,057.31	61.62%	0.22%	
在建工程	7,898,681.04	0.76%	1,578,764.96	0.15%	0.61%	主要是在建项目投入增加所致。
应收票据	96,847,979.83	9.26%	60,473,313.00	5.65%	3.61%	主要是销售商品收到的银行承兑汇票增加所致。

预付账款	7,921,777.90	0.76%	11,105,181.10	1.04%	-0.28%	主要是预付原辅材料款结算所致。
无形资产	44,383,994.90	4.24%	45,482,102.30	4.25%	-0.01%	
递延所得税资产	10,158,887.85	0.97%	10,757,132.94	1.00%	-0.03%	

## 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	230,100,000.00	22.00%	249,983,656.55	23.35%	-1.35%	主要是归还到期银行借款影响所致。
长期借款		0.00%	48,000,000.00	4.48%	-4.48%	主要是到期归还和重分类为一年内到期的非流动负债影响所致。
应付票据	25,000,000.00	2.39%	0.00	0.00%	2.39%	是办理银行承兑汇票支付原材料款增加影响所致。
应付账款	117,269,006.06	11.21%	148,817,813.87	13.90%	-2.69%	主要是支付原材料和工程欠款增加影响所致。
预收账款	10,265,951.54	0.98%	10,439,501.95	0.98%	0.00%	
应付职工薪酬	4,981,639.36	0.48%	5,505,936.31	0.51%	-0.03%	
应交税费	4,075,317.06	0.39%	634,797.18	0.06%	0.33%	主要是当期实现的增值税增加影响所致。
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	4.30%	0.00	0.00%	4.30%	是长期借款一年内到期重分类所致。
递延收益	8,371,143.53	0.80%	8,849,240.14	0.83%	-0.03%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司是安徽省标准化良好行为AAA示范企业。“安纳达”牌钛白粉荣获“安徽名牌产品”称号；“安纳达”注册商标被评定为“安徽省著名商标”，在下游行业有较高的知名度。

### 2、技术优势

公司是国内较早的钛白粉生产企业之一。经过多年的发展，公司已拥有较为深厚的技术积累，培养了一支具有丰富操作经验的生产技术队伍，拥有多项自主知识产权的专利技术。公司与清华大学合作研发的“致密复合膜钛白粉关键技术研究及产业化项目”已被列入安徽省石化产业调整和振兴规划，并获2014年度安徽省科技进步二等奖。报告期内，公司申报的1项发明专利和2项实用新型专利获得授权，并申报了2项发明专利和2项实用新型专利。



### 3、硫、磷、钛循环经济优势

安徽省铜陵市为我国第一批循环经济试点城市。公司按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，大力发展综合利用和循环经济，并于2010年7月被认定为安徽省第一批省循环经济示范单位（皖发改环资[2010]790号）。

公司地处铜陵横港循环经济化工园区，依托园区内磷化工、硫化工、颜料化工及有机化工等产业优势，形成了上下游耦合的循环产业链，使公司在废酸、硫酸亚铁以及钛石膏利用等方面具有得天独厚的条件，实现资源的综合利用和节能减排。

### 4、区位和交通优势

钛白粉主要的消费地区在长江三角洲、珠江三角洲和环渤海地区。公司正处于这三大区域中间位置，且水路、公路、铁路、航空运输都很便利。公司所在地铜陵依托长江港口，可实现江海联运，直达众多沿海港口，物流成本低。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	3,400,000.00	47.06%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
铜陵纳源材料科技有限公司	磷酸铁及其他化工产品（除危险品）的研发、生产及销售	70.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (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	35,886.99
报告期投入募集资金总额	2,870.4
已累计投入募集资金总额	35,073.33
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	
报告期内，公司使用募集资金 2,870.40 万元，均投向募集资金承诺项目 4 万吨/年致密复合膜金红石型钛白粉技改工程，截至 2014 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 35,073.33 万元。	

### (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	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发

	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
年产 4 万吨致密复合膜金红石型钛白粉技改工程	否	35,886.99	35,886.99	2,870.4	35,073.33	97.73%	2013 年 07 月 01 日	760.79	否	否
承诺投资项目小计	--	35,886.99	35,886.99	2,870.4	35,073.33	--	--	760.79	--	--
超募资金投向										
合计	--	35,886.99	35,886.99	2,870.4	35,073.33	--	--	760.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 4 万吨致密复合膜金红石型钛白粉技改工程按计划建成, 2013 年 7 月正式投产。该项目目前已经达到了设计产能, 生产经营情况稳定, 主要消耗、技术指标均达到了预期目标。报告期, 受国际、国内经济环境的影响, 钛白粉行业低迷的状态未得到持续改善, 销售价格仍在低位徘徊; 2014 年该项目实现收入 46,562.38 万元, 利润总额 760.79 万元。与项目承诺相比, 产品产量、销售量达到了承诺水平, 利润总额与承诺水平存在差异, 主要原因是金红石型钛白粉价格低于可行性研究报告预计数, 尽管主要材料钛矿价格也随之下落, 但依然不能弥补金红石型钛白粉价格下降损失, 产品毛利率未达到可行性研究报告预计数, 导致该项目本年效益未达到预期。									
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	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会第一次会议审议通过《关于运用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》, 同意将不超过 3,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 从 2011 年 3 月 22 日起至 2011 年 9 月 21 日止。公司于 2011 年 3 月 22 日从募集资金专用账户转出 3,500 万元用于补充流动资金, 2011 年 9 月 7 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>2、公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 从 2011 年 9 月 14 日起至 2012 年 3 月 13 日止。公司于 2011 年 9 月 14 日从募集资金专用账户转出 3,500 万元用于补充流动资金, 2012 年 3 月 12 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>3、公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议</p>									

	<p>案》，同意继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 3 月 19 日起至 2012 年 9 月 18 日止。公司于 2012 年 3 月 19 日从募集资金专用账户转出 3,500 万元用于补充流动资金，2012 年 9 月 17 日将 3,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>4、公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 9 月 19 日起至 2013 年 3 月 18 日止。公司于 2012 年 9 月 20 日从募集资金专用账户转出 3,500 万元用于补充流动资金。2013 年 1 月 15 日、3 月 15 日分别将 2,000 万元、1,500 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>5、公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，从 2013 年 3 月 24 日起至 2014 年 3 月 23 日止。公司从募集资金专用账户共转出 3,280 万元用于补充流动资金。2014 年 3 月 17 日将 3,280 万元转回至募集资金专用账户。</p> <p>6、公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，从 2014 年 3 月 21 日起到 2015 年 3 月 20 日止。2014 年 3 至 6 月公司从募集资金专用账户共转出 3,150 万元用于补充流动资金，2014 年 9 月 4 日提前将 1,000 万元归还至募集资金专用账户。截止报告期末公司从募集资金专用账户转出 2,150 万元用于补充流动资金。</p>
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	截至 2014 年 12 月 31 日止公司尚未使用的募集资金全部以活期存款的形式存放于募集资金专用账户。
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。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜陵纳源	子公司	化工	磷酸铁	12,000,000.00	13,393,830.31	11,731,282.82	0.00	-202,428.99	-202,428.99

主要子公司、参股公司情况说明

#### (1) 投资概况

鉴于公司能够提供生产磷酸铁的主要原材料及产业化的优势，中钢集团安徽天源科技股份有限公司（以下简称“中钢天源”）拥有磷酸铁生产专利技术，双方经平等协商决定共同投资设立铜陵纳源材料科技有限公司，从事磷酸铁生产经营。子公司注册资本为人民币1,200万元。公司以自有资金出资，出资额840万元，占比70%；中钢天源以发明专利评估价作价出资，出资额360万元，占比30%。

（2）截止报告期末，子公司处在项目建设阶段，报告期内发生的亏损为筹建期间发生的开办费等。

详细情况见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》2013年8月27日刊登的《关于合资设立子公司的公告》。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）经营环境分析

2014年，受国际、国内经济环境的影响，钛白粉行业低迷的状态未得到持续改善，销售价格仍在低位徘徊，市场需求复杂多变。2014年全国钛白粉综合产量约243.5万吨，比上年增加28万吨，增长13%，进口钛白粉约21.56万吨，增长11.13%；出口量约55.25万吨，较上年增长37.1%。

世界经济在经历金融危机深度调整后缓慢复苏，但是动力不足、基础不稳，复苏不明显，经济增长仍面临诸多不确定性因素。中国经济在经历三十多年高速增长后，正全面向新常态转换，意味着经济增长转向中高速，而且伴随着深刻的结构变化、发展方式变化和体制变化。2015年，世界经济将保持周期性温和态势，中国经济在坚持稳中求进工作总基调下，坚持以提高经济发展质量和效益为中心，主动适应经济发展新常态，把转方式调结构放到更加重要位置，狠抓改革攻坚，突出创新驱动，强化风险防控，加强民生保障，促进经济持续健康发展和社会和谐稳定。钛白粉行业仍呈增长态势，但产能过剩、环保压力、盈利能力不足等仍将困扰各钛白粉生产企业，国内钛白粉市场竞争将会进一步加剧。

### （二）公司所处行业的发展趋势和竞争格局

#### 1、行业未来发展趋势

钛白粉作为最佳的白色颜料，可广泛用于涂料、塑料、橡胶、油墨、造纸、化纤、日化、医药等行业，应用面涉及人们日常生活的众多领域，与整个国民经济发展有着紧密联系，市场价值仅次于合成氨和磷化工，是第三大无机化学品。长期以来，我国钛白粉应用领域一直以涂料、塑料和造纸三大行业为主。

目前，世界上钛白粉的工业生产方法包括硫酸法和氯化法两种，我国硫酸法产能占主导，近年来，我国的氯化法钛白粉项目取得积极进展，但由于受核心技术、装备水平和钛原料等因素的制约，我国大规模氯化法生产钛白粉的时机还未成熟。

未来钛白粉产业的发展应以科技创新为动力，生产集约高效、绿色低碳、清洁安全，提升工艺和装备的智能化水平，不断增强钛白粉产业的核心竞争力和可持续发展能力。

#### 2、行业市场竞争格局

目前我国钛白粉行业已进入了新一轮发展阶段。现有产能306万吨，产品质量正在从低端产品向中高端产品转变，逐步替代进口。氯化法钛白粉项目取得积极进展，行业未来集中度稳步提高，淘汰落后产能和行业整合在所难免，市场竞争格局

将发生较大变化，规模化、集约化、高端化趋势明显，生产能力和市场向优势企业集中步伐加快。

### （三）风险分析

#### 1、行业风险

钛白粉行业与国民经济的发展高度相关，若中国经济发展速度进一步放缓或出现波动，钛白粉行业可能受到较大不利影响。

#### 2、市场竞争加剧风险

2014年我国钛白粉总产能约306万吨，仍有一批新建或拟建的钛白粉项目在未来投产，产能过剩矛盾将更加突出，市场竞争将日趋激烈，对公司经营业绩产生不利的影响。但随着行业集中度的提高，对产品质量好、成本低的大型企业仍然具有规模效益优势，而一些生产规模小、环保不达标生产企业将逐步被淘汰，释放部分市场空间。

#### 3、环保政策风险

硫酸法生产钛白粉过程中将产生废气、酸性废水等污染物，本公司高度重视环境保护，不断加大对环保设施的投入，各污染物均在处理后达标排放或得到综合利用。但随着新环保法的实施，环保政策不断从严，不排除需要增加环保设施投入的风险。

#### 4、汇率风险

随着公司产品出口量的增加，如果人民币汇率出现较大变动，则对公司效益产生影响。

### （四）2015年公司重点工作

1、以产品营销为龙头，加强国际市场开拓力度。目前国际、国内钛白粉市场形势仍不明朗，公司上下树立生产服从于市场、全员服务于市场的意识，及时跟进市场，全力为市场开拓、维护做好服务；全力以赴地抓好国际市场和终端用户的开拓工作，力争使全年的外贸出口量取得突破。

2、以成本控制为核心，努力提质降耗增效。一是强化制造成本控制，通过“对标”管理，查找不足，提出改进办法和措施；二是持续改善产品质量，强化过程管理，在管理、技术、操作上层层把关，确保产品质量持续提高；三是增强员工安全意识，确保安全无事故；四是加大环境治理力度，认真管好、开好环保设施，加强环保设施监控、巡查，确保“三废”达标排放。

3、进一步降低物资采购成本，通过建立和完善物资采购信息平台，及时收集、整理和归类市场信息，反映市场供需变化和价格变动趋势，提供采购决策依据；进一步完善“比质比价”采购和招投标采购办法，加强物资采购的计划性。

4、以科技进步为支撑，着力培育竞争优势。一是全力抓好在建工程和技改项目建设，确保按计划完成并投入生产；二是紧紧围绕提升产品品质、拓宽应用领域开展攻关，不断丰富产品系列，为进一步细分市场，实施产品营销差异化战略提供技术支撑；三是进一步加大科技创新力度，提升工艺和装备的智能化水平，增强公司核心竞争力。

5、强化内部控制，防范经营风险，严格执行上市公司管理制度，提升企业的执行力，保证公司规范化运作。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

经本公司第四届董事会第四次会议于2014年10月28日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接

要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定，将递延收益在财务报表科目单独披露	递延收益	+8,849,240.14
		其他非流动负债	-8,849,240.14

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

- 1、2012年年度股东大会审议通过了《2012年利润分配及资本公积金转增股本的议案》，2012年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- 2、2013年年度股东大会审议通过了《2013年利润分配及资本公积金转增股本的议案》，由于公司当年亏损，根据公司章程的规定，2013年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- 3、2015年3月21日召开的第四届董事会第五次会议通过《2014年利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司2014年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议。

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	3,251,952.10	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	-45,859,916.52	0.00%	0.00	0.00%
2012年	0.00	21,914,727.34	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期, 母公司实现利润 3,393,652.39 元, 根据公司章程规定, 弥补上年度亏损。	弥补上年度亏损。

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 公司在生产经营的同时, 注重履行社会责任, 把全社会和谐、稳定作为承担社会责任的一项重要承诺。(1) 不断加大安全投入, 足额计提和使用安全费用, 加大安全保障设施的投入和维护, 杜绝了安全事故, 保证了职工人身和公司财产的安全; (2) 大力开展安全质量标准化, 公司已全面通过ISO14001-2004环境管理体系和OHSMS18001-1999职业健康安全管理体系认证, 是安徽省标准化良好行为AAA示范企业, 报告期公司在环境信用评定中被评定为“蓝色”企业。(3) 公司制定了《环境保护管理制度、管理职责》、《环保设施分级控制管理办法》、《环境监测管理规定》和《“三废”综合利用及污染物排放管理规定》等一系列管理制度, 对环境保护、综合治理、“三废”利用以及污染物排放等作出明确规定, 在废水、废气治理, 综合能耗降低等方面通过加大投入, 强化指标管理, 为改善环境和市政府完成年度节能减排约束性目标做出了积极的努力。(4) 通过不断完善帮扶机制, 积极开展特困资助、大病资助、两节送温暖和金秋助学活动, 帮助特困员工解决生活困难, 为在岗员工办理了医疗互助保险和意外伤害保险。(5) 按照规定足额为职工缴纳各类社会保险; 保持规范运作, 合法经营。

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

1、公司制定了《环境保护管理制度、管理职责》、《环保设施分级控制管理办法》、《环境监测管理规定》和《“三废”综合利用及污染物排放管理规定》等一系列管理制度, 根据ISO14001环境管理体系, 对公司环境保护、综合治理、“三废”利用以及污染物排放等作出明确规定, 全面推进清洁文明, 报告期公司在环境信用评定中被评为“蓝色”企业。

2、公司建立了突发事件应急机制, 制定了《重大自然灾害应急预案》、《危险源突发环境事件应急处置预案》、《职业危害突发性事故应急救援预案》, 明确重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限, 建立了督察制度和责任追究制度。

3、报告期, 公司各类污染物均实现达标排放, 各类环保设备运行正常, 无其他环保违法行为, 未发生环境污染事故, 亦未被行政处罚。报告期, 公司累计环保投入7,686.99万元。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用



## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年09月22日	公司董秘办公室	实地调研	机构	招商证券	公司生产经营情况及子公司项目建设情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
行业内筹划资产重组事项	2014 年 07 月 15 日	证券时报、巨潮资讯网

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
有机化工	受同一母公司控制	采购	蒸汽	协议定价		99.04	8.15%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜官山化工	受同一实际控制人控制	采购	硫酸	市场定价		22.42	0.62%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜官山化工	受同一实际控制人控制	采购	工业用水	市场定价		1,051.9	100.00%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜官山化工	受同一实际控制人控制	采购	蒸汽	协议定价		1,115.54	91.85%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜官山化工	受同一实际控制人控制	租赁	土地租赁费	协议定价		40	100.00%	现金或银行承兑汇票		2012年08月21日	2012-21
通华物流	受同一母公司控制	接受劳务	客运及货物运输	市场定价		2,886.69	72.91%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜陵港务	受同一母公司控制	接受劳务	装卸力资	协议定价		101.59	11.16%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜陵首运	受同一母公司控制	接受劳务	货物运输	协议定价		24.1	0.75%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜陵瑞莱	受同一实际控制人控制	销售	硫酸亚铁	市场定价		257.92	84.92%	现金或银行承兑汇票		2014年03月01日	2014-09
铜陵瑞莱	受同一实	销售	蒸汽	协议定价		505.13	100.00%	现金或银		2014年	2014-26

实际控制人控制					行承兑汇 票		08月26 日	
合计	--	--	6,104.33	--	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>(1) 关联交易的必要性、合理性。公司所在地安徽省铜陵市为我国第一批循环经济试点城市。公司按照“减量化、再利用、资源化”的原则，依靠技术进步和技术创新，大力发展综合利用和循环经济，并于 2010 年 7 月被认定为安徽省第一批省循环经济示范单位。这有利于实现节能减排，符合发展循环经济要求，是公司独有竞争优势的体现。关联采购蒸汽：公司钛白粉生产过程中需要蒸汽和工业用水等能源动力，充分利用有机化工和铜官山化工生产过程中产生的副产品饱和蒸汽和过热蒸汽，不仅解决了对方生产过程产生的余热蒸汽排放问题，也减少了公司用燃煤锅炉自产蒸汽产生的污染物排放，并有利于公司降低生产成本，实现了资源的综合利用和节能减排，对交易双方互惠互利。关联采购工业用水：铜官山化工直接引用长江水，通过加工处理后供其自身及周边生产性化工单位使用，其对外销售价格略低于铜陵市供水公司工业水价。公司利用与铜官山化工相邻的地理位置，通过自建供水管道直接取用铜官山化工加工后的工业用水，在保证用水便利的条件下，同时降低了生产成本，为公司正常生产经营所需要。关联销售硫酸亚铁：硫酸亚铁系公司生产钛白粉的副产品，公司通过将其销售给位置相邻的瑞莱科技作为其生产铁系颜料的原料，实现了综合利用。通华物流公司是一家专业运输公司，运输能力达 963 万吨/年，能为公司产品和货物运输提供充分的保障。关联销售蒸汽：一是扩大公司的蒸汽管网，有利于蒸汽供应、调节和平衡，从而提高生产工艺稳定性。二是公司在满足生产需要的同时，将富余的蒸汽供应给铜陵瑞莱有利于提高锅炉运行效率，降低蒸汽成本。三是铜陵瑞莱是公司废副产品硫酸亚铁的主要客户，供应铜陵瑞莱蒸汽能进一步提高其生产装置的负荷率，增加硫酸亚铁的使用量，使公司废副产品硫酸亚铁就近得到利用。(2) 关联交易严格遵守相关规定，交易程序规范。公司已制定了规范的关联交易决策制度，并严格履行了相关决策制度和信息披露义务。报告期内，公司与关联方之间的蒸汽、工业用水采购和硫酸亚铁销售、货物运输等定价公允，不存在损害上市公司股东利益的情形。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不形成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	实际履行情况：铜官山化工工业用水采购超预计 157.90 万元，通华物流货物运输超预计 486.69 万元，铜陵瑞莱销售硫酸亚铁超预计 142.92 万元。关联交易总额超过预计总额 520.20 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	没有较大差异。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2012年8月18日，公司与铜官山化工有限公司签署《土地使用权租赁合同》，因生产经营的需要，公司租赁铜官山化工有限公司位于铜陵市铜官大道南段的一宗土地，面积21,594.5平方米，该宗地使用权属铜官山化工，且为划拨类型，根据铜陵市国土资源局《关于准予铜官山化工有限公司土地使用权租赁备案的函》（铜国土资函[2012]105号）同意铜官山化工出租土地使用权。租金是以本市该宗地土地使用税为基础，考虑发生的费用和合理的利润，租赁宗地第一年租金为40万元，第二至五年年租金为40万元。支付方式为一年一付，由公司在每年的12月31日前付清当租赁年度租金。有效期：自董事会批准之日起至2016年12月31日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

2008 年 1 月 8 日本公司与铜陵港华燃气有限公司签署了《天然气供用气合同》，2008 年 1 月 10 日本公司第一届董事会第十七次会议审议批准了上述合同。合同有效期限从 2007 年 12 月 25 日起至 2008 年 12 月 31 日止。合同期满后，如双方未出现合同约定中的违约事项或虽出现合同约定中的违约事项但已依法对守约方予以救济、赔偿的，合同有效期自动顺延壹年。以后年度的合同有效期顺延，照合同约定执行且无顺延次数限制。合同主要内容见 2008 年 1 月 12 日《证券时报》、巨潮资讯网刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司重大合同公告》。2008 年 3 月起，铜陵港华燃气有限公司开始向本公司供应天然气。该合同履行为公司提高煅烧大窑生产能力和产品质量以及环境保护水平提供了条件。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东铜化集团和实际控制人铜陵市华盛化工	目前未以任何形式直接或间接从事与安纳达相同或相似的业务，未拥有与安纳达业务相同或相似的控股公司、联营	2010 年 08 月 19 日	长期有效	严格履行承诺

		公司及合营公司，将来也不会从事与安纳达相同或相似的业务。不会直接投资、收购与安纳达业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助。如果将来因任何原因引起与安纳达发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			
	控股股东铜化集团	将逐步减少与安纳达之间的关联交易，在必须与安纳达进行交易时，将严格依照国家有关法律、法规及《安徽安纳达钛业股份有限公司章程》中关于关联交易的相关规定，依据市场规则，本着一般商业原则、公平合理进行交易，切实保障安纳达和其他股东利益，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使安纳达承担不正当的义务，就与安纳达可能发生的交易行为进行	2010年08月19日	长期有效	严格履行承诺

		决策时,将依法放弃参与该等交易决策的表决权。			
	公司	公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于继续运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用 3,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。公司承诺:在补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。	2014 年 03 月 21 日	至 2015 年 3 月 20 日	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司第三届董事会第九次会议及 2012 年 9 月 11 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于制定〈未来三年(2012-2014 年)股东回报规划〉的议案》,并相应修订了《公司章程》。	2012 年 08 月 18 日	2012 年-2014 年	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

适用  不适用



## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	32
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	张良文、卢珍、王启东

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

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,812,545	7.35%				-13,989,880	-13,989,880	1,822,665	0.85%
2、国有法人持股	13,180,000	6.13%				-13,180,000	-13,180,000	0	0.00%
3、其他内资持股	2,632,545	1.22%				-809,880	-809,880	1,822,665	0.85%
境内自然人持股	2,632,545	1.22%				-809,880	-809,880	1,822,665	0.85%
二、无限售条件股份	199,207,455	92.65%				13,989,880	13,989,880	213,197,335	99.15%
1、人民币普通股	199,207,455	92.65%				13,989,880	13,989,880	213,197,335	99.15%
三、股份总数	215,020,000	100.00%				0	0	215,020,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司控股股东铜陵化学工业集团有限公司解除公司非公开发行的限售股份13,180,000股, 详见2014年3月12日《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。袁菊兴等50名自然人股东解除公司首次公开发行前已发行的限售股份1,432,000股, 高管锁定531,520股; 详见2014年5月28日《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。监事离任增加锁定90,600股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 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						
非公开发行	2011年02月18日	13.20元/股	28,590,000	2011年03月08日	28,590,000	
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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]188号文《关于核准安徽安纳达钛业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年2月非公开发行人民币普通股（A股）2,859万股，每股发行价为13.20元，募集资金总额为人民币37,738.80万元，根据有关规定扣除发行费用1,851.81万元后，募集资金净额为35,886.99万元。该募集资金已于2011年2月22日全部到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2011]3417号《验资报告》验证。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,186	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	17,309	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
铜陵化学工业集团有限公司	国有法人	30.91%	66,466,784			66,466,784		

钱翠屏	境内自然人	5.12%	11,018,598	11,018,598		11,018,598	质押	9,000,000
银川经济技术开发区投资控股有限公司	境内非国有法人	3.29%	7,072,340	-3,676,458		7,072,340		
铜陵发展投资集团有限公司	国有法人	2.33%	5,000,000			5,000,000		
平安信托有限责任公司一睿富二号	境内非国有法人	2.33%	5,000,000			5,000,000		
王保礼	境内自然人	1.51%	3,250,000	3,250,000		3,250,000		
南亚军	境内自然人	1.18%	2,530,000	-1,650,000		2,530,000		
中国光大银行股份有限公司一中欧新动力股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.16%	2,495,000	2,495,000		2,495,000		
中融国际信托有限公司一融新348号	境内非国有法人	0.82%	1,757,840	1,757,840		1,757,840		
马靓如	境内自然人	0.58%	1,254,836	1,254,836		1,254,836		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司 4.92% 的股权, 未知其他股东相互之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
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					
铜陵化学工业集团有限公司	66,466,784	人民币普通股	66,466,784					
钱翠屏	11,018,598	人民币普通股	11,018,598					
银川经济技术开发区投资控股有限公司	7,072,340	人民币普通股	7,072,340					
铜陵发展投资集团有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
平安信托有限责任公司一睿富二号	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					

王保礼	3,250,000	人民币普通股	3,250,000
南亚军	2,530,000	人民币普通股	2,530,000
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)	2,495,000	人民币普通股	2,495,000
中融国际信托有限公司—融新 348 号	1,757,840	人民币普通股	1,757,840
马靓如	1,254,836	人民币普通股	1,254,836
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中铜陵化学工业集团有限公司持有银川经济技术开发区投资控股有限公司 4.92% 的股权，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	马靓如通过齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,254,836 股。		

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

√ 是 □ 否

公司股东铜陵发展投资集团有限公司与国元证券股份有限公司签订约定购回式证券交易初始交易协议书，初始交易日：2013 年 2 月 4 日，购回交易日：2014 年 2 月 4 日，标的：所持公司股份数量 5,000,000 股。铜陵发展与国元证券股份有限公司签订约定购回式证券交易补充协议，约定将回购期延续一年（2014 年 1 月 23 日至 2015 年 1 月 23 日）。

截止报告期末，铜陵发展投资集团有限公司持股数为 5,000,000 股，占公司总股本的 2.33%。报告期内购回公司股份 5,000,000 股，占公司总股本的 2.33%。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
铜陵化学工业集团有限公司	陈嘉生	1991 年 11 月 12 日	15111502-4	1,255,263,000	对化工行业投资、咨询。
未来发展战略	“十三五”期间，坚持转型升级为出发点，通过产业、产品、技术结构的不断优化，高端化、高值化延伸硫磷煤钛优势传统产业，推动集团公司经济总量集约式增长；坚持创新驱动为引擎，扎实谋划新兴产业项目，大力培育新产业、新业态，形成集团公司发展牵引力和龙头经济；坚持“做优硫磷化工、做精精细化工、做实矿产资源、做强港口物流”为原则，转变发展理念，实现由量的扩张向质的提升转变，打造港城、产城一体化现代工业经济服务体；坚持精益管理为主线，实现经济效益稳步提升，资源利用效率不断提高，生态环境持续改善，谱写生态铜化建设新篇章。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日，铜化集团总资产为 1,252,047.41 万元，净资产为 386,177.91 万元，2014 年营业收入 884,974.64 万元，实现净利润-19,132.07 万元，经营活动产生的现金净流量 78,142.85 万元（以上财务数据未经审计）。				

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

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

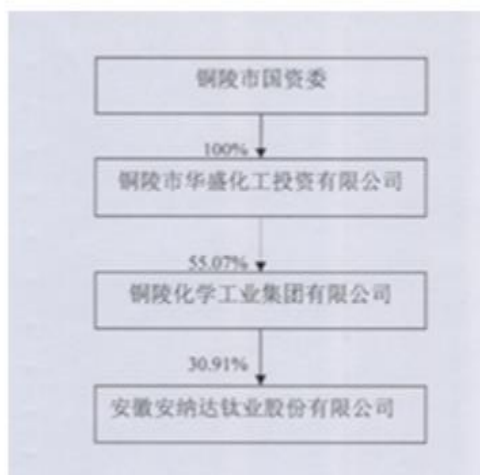
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
铜陵市华盛化工投资有限公司	陈嘉生	2004年06月30日	76479728-3	1,012,801,500	对化工行业投资与投资咨询, 硫铁矿、硫精砂、铜精砂、磷石膏、硫酸渣及化工产品(除危险品)销售。
未来发展战略	“十三五”期间, 立足转型发展, 通过建立新兴经济、优化存量经济、增加现代服务业比重, 实现经济发展模式蜕变; 立足存量优化, 通过国内一流的硫磷煤钛循环经济产业基地和全国重要的无机颜料制造基地建设, 实现经济总量集约式增长; 立足技术创新, 通过不断提高资源利用效率与绿色生态化工集中区建设, 实现产城、港城两个一体化; 立足转轨转型, 通过管理模式创新与新兴产业培育, 实现华盛化工新发展。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年 12 月 31 日, 华盛化工总资产为 1,259,796.56 万元, 净资产为 376,702.83 万元, 2014 年营业收入 917,487.87 万元, 实现净利润-25,716.23 万元, 经营活动产生的现金净流量 6,3169.47 万元 (以上财务数据未经审计)。				
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）
袁菊兴	董事长	现任	男	53	2014年03月21日	2017年03月20日	617,600	0	0	617,600
陈嘉生	董事	现任	男	49	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
马苏安	董事	现任	男	56	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
李霞	董事	现任	女	52	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
鲍仕年	董事	现任	男	46	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
郝敬林	董事	现任	男	52	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
李晓玲	独立董事	现任	女	57	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
崔鹏	独立董事	现任	男	50	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
潘平	独立董事	现任	男	53	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
钱玉贵	监事会主席	现任	男	53	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
王志强	监事	现任	男	53	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
钱坤	监事	现任	男	50	2014年09月04日	2017年03月20日	0	0	0	0
鲍仕年	总经理	现任	男	46	2014年03月21日	2017年03月20日	0	0	0	0
张俊	副总经理	现任	男	47	2014年03月21日	2017年03月20日	324,300	0	0	324,300
董泽友	副总经理	现任	男	41	2014年03月21日	2017年03月20日	392,400	0	0	392,400

蒋岳平	总工程师	现任	男	50	2014年03月21日	2017年03月20日	359,920	0	0	359,920
王先龙	财务总监; 董事会秘书	现任	男	49	2014年03月21日	2017年03月20日	252,800	0	0	252,800
黄化锋	董事	离任	男	46	2011年03月21日	2014年03月20日	0	0	0	0
王庆成	监事	离任	男	61	2011年03月21日	2014年03月20日	0	0	0	0
王泽群	监事	离任	男	58	2011年03月21日	2014年03月20日	0	0	0	0
姚成宽	监事	离任	男	52	2014年03月21日	2014年09月04日	362,400	0	0	362,400
合计	--	--	--	--	--	--	2,309,420	0	0	2,309,420

## 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

### (1) 董事

袁菊兴，研究生学历，高级工程师。曾任新桥硫铁矿(现为铜化集团新桥矿业有限公司)机动科干部、机修车间技术干部、矿长助理、副矿长、矿长、安徽六国化工股份有限公司董事长。曾被评为安徽省优秀青年企业家。现任铜陵市华盛化工投资有限公司董事、铜陵化工集团有限公司董事，本公司董事长。

陈嘉生，博士研究生，教授级高级工程师。1984 年7 月至2004年10 月在新桥硫铁矿(现为铜化集团新桥矿业有限公司)先后任技术员、副科长、工区区长、生产科长、矿长助理、总工程师、副矿长、副总经理、常务副总经理等职。2004年10 月至2013年11月先后任铜化集团公司总工程师、副总经理、副董事长、常务副总经理、总经理、党委副书记。现任铜陵化学工业集团有限公司董事长、党委副书记、总经理，铜陵市华盛化工投资有限公司董事长，安徽六国化工股份有限公司董事长，本公司董事。

马苏安，大学本科。1982年1月至1998年3月曾任铜陵县二中教师、铜陵市一中教师、铜陵市教委办公室副主任、教委主任助理、办公室主任、铜陵市二中校长、铜陵市共青团市委书记、铜陵市教委主任、党委书记，1998年3月至2004年11月任铜陵县委书记、人大主任，2004 年11 月至2009 年7 月任铜陵化工集团有限公司董事、副总经理，2009年9月起任铜陵发展投资集团有限公司董事长、党委书记（期间2009年9月-2010年2月兼任铜陵港务集团公司董事长、党委书记）。2013年11月起任铜陵化学工业集团有限公司党委书记，现任本公司董事。

李霞，大学本科，高级会计师。1993 年12 月至2010年7月在铜陵化学工业集团有限公司先后任财务处资金结算中心副主任、财务处副处长，财务部副部长、部长、副总会计师兼财务部部长。现任铜陵化学工业集团有限公司副总经理，安徽六国化工股份有限公司董事，本公司董事。

鲍仕年，大学本科。1998年3月至2004年4月历任铜官山化工有限公司生产技术科副科长、科长、副总经理、常务副总经理；2004年4月至2008年6月任铜陵市华兴化工有限公司常务副总经理；2008年6月至2009年8月任铜陵市铜官山化工有限公司总经理。2009年8月起任本公司总经理。现任本公司董事、党委书记、总经理。

郝敬林，大学本科。曾任北京大学哲学系团委书记，北京大学团委组织部长、副书记，北京大学经济学院党委副书记，台资广东中山龙亨轻工实业有限公司总经理，中美合资武汉美登高食品有限公司总经理，美资美登高集团经营部副总经理，上海梅林集团北京梅林正广和销售网络有限公司总经理，北京北大青鸟集团总裁助理，北大文化集团副总裁，北京北大纪元

科技发展有限公司董事长、总经理。现任银川经济技术开发区投资控股有限公司总裁，本公司董事。

## (2) 独立董事

李晓玲，现为安徽大学商学院教授，博士生导师，兼任中国会计学会理事、安徽省总会计师协会副会长、安徽省注册会计师协会常务理事、安徽省会计学会常务理事、安徽省金融会计学会常务理事，兼任黄山永新股份有限公司独立董事，安徽安科生物工程（集团）股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

崔鹏，现为合肥工业大学教授，博士生导师，教育部高等学校化工类专业本科教学指导委员会委员，安徽省化工学会常务理事、副秘书长，安徽省塑料协会副会长，兼任黄山永新股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

潘平，现为安徽安泰达律师事务所副主任、高级合伙人，二级律师（高级），获得中国证监会、司法部共同确认的证券法律业务从业资格。兼任安利合成革股份有限公司、合肥东方节能科技股份有限公司、安徽大地熊新材料股份有限公司、中美合资欧普康视科技股份有限公司的独立董事。现任本公司独立董事。

## (3) 监事

钱玉贵，研究生学历，国家一级作家(高级)。1980年4月至1984年8月在有色公司铜山矿工作；1984年8月至1992年6月在铜陵市纺织公司绢纺厂先后任工人、政工科宣传干事；1992年6月至2006年10月在铜陵化工集团有限公司宣传部任干事、副科长、办公室秘书科科长、主任助理、副主任、主任；2006年10月至2013年3月在铜化集团新桥矿业有限公司任党委副书记、副总经理、党委书记、董事长；现任铜陵化工集团有限公司工会主席、监事会主席，本公司监事会主席。

王志强，大学本科，高级工程师。1983年7月至2002年9月在铜陵市新桥硫铁矿(现为铜化集团新桥矿业有限公司)先后任技术员、工区副区长、工区区长、矿长助理、副矿长等职；2002年9月至2009年6月在铜化集团汽运公司任执行董事、党委书记、总经理；2009年6月至2012年7月任铜化集团总经理助理。现任铜化集团董事、副总经理，安徽六国化工股份有限公司董事，池州铜化润丰材料科技有限公司董事长，本公司监事。

钱坤，大专学历，政工师。曾任铜陵新桥矿子弟学校教师，铜陵新桥矿保卫科干事、副科长，纪委副书记。新桥矿业公司销售公司副经理，富源公司经理，政工部长。2014年7月起任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司职工监事。

## (4) 高级管理人员

张俊，大专学历。曾任安纳达钛白粉有限公司团委副书记、销售部副经理、经理、总经理助理。现任本公司副总经理。

蒋岳平，大学本科。曾任铜官山化工总厂技术员、安纳达钛白粉有限公司技术员、技术中心工艺工程师、技术中心副主任、安徽安纳达钛业股份有限公司副总工程师。现任本公司总工程师。

董泽友，研究生学历，高级工程师。曾任铜陵化工集团磷铵厂车间技术员、研发中心技术员，安徽六国化工股份有限公司研发中心技术员、磷酸车间副主任、磷铵车间常务副主任、总经理助理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理、铜陵纳源材料科技有限公司董事长。

王先龙，大学本科。曾任铜陵化学工业集团有限公司财务处会计、财务处成本科副科长、会计科科长，铜陵化工集团新桥矿业公司财务部部长、安纳达钛白粉有限公司财务部经理。现任本公司财务负责人、董事会秘书。

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
袁菊兴	铜陵化学工业集团有限公司	董事	2004年03月10日		否
陈嘉生	铜陵化学工业集团有限公司	董事长、总经理	2013年11月27日		是
马苏安	铜陵化学工业集团有限公司	党委书记	2013年11月27日		否
马苏安	铜陵发展投资集团有限公司	党委书记、董	2009年09月		是

		事长	08 日		
李霞	铜陵化学工业集团有限公司	副总经理	2010 年 07 月 15 日		是
钱玉贵	铜陵化学工业集团有限公司	工会主席、监 事会主席	2013 年 03 月 15 日		是
王志强	铜陵化学工业集团有限公司	副总经理	2012 年 08 月 01 日		是
郝敬林	银川经济技术开发区投资控股有限公司	总裁	2004 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
陈嘉生	安徽六国化工股份有限公司	董事长	2013 年 12 月 13 日	2016 年 01 月 17 日	否
李霞	安徽六国化工股份有限公司	董事	2013 年 01 月 18 日	2016 年 01 月 17 日	否
李晓玲	安徽大学商学院	院长			是
李晓玲	黄山永新股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月 17 日	2016 年 10 月 16 日	是
李晓玲	安徽安科生物工程(集团)股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 04 日	是
崔鹏	合肥工业大学科学技术研究院	副院长	2011 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	是
崔鹏	黄山永新股份有限公司	独立董事	2013 年 10 月 17 日	2016 年 10 月 16 日	是
潘平	安徽安泰达律师事务所	副主任、高级 合伙人	1990 年 01 月 05 日		是
潘平	中美合资欧普康视科技股份有限公司	独立董事	2014 年 01 月 01 日		是
潘平	安徽安利合成革股份有限公司	独立董事	2012 年 04 月 20 日	2015 年 04 月 19 日	是
潘平	合肥东方节能科技股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 01 日		是
潘平	安徽大地熊新材料股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 01 日		是
王志强	安徽六国化工股份有限公司	董事	2013 年 01 月 18 日	2016 年 01 月 17 日	否

王志强	池州铜化润丰材料科技有限公司	董事长	2014年09月 01日		否
-----	----------------	-----	-----------------	--	---

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，提交公司董事会审议，由股东大会审议批准后执行；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事、监事和其他高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；审查公司董事、监事及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。目前，公司高级管理人员以基本年薪和绩效考核特别奖励的形式获得薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬根据公司的薪酬管理制度与绩效考评方案按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
袁菊兴	董事长	男	53	现任	27.35	0	27.35
陈嘉生	董事	男	49	现任			
马苏安	董事	男	56	现任			
李霞	董事	女	52	现任			
鲍仕年	董事	男	46	现任	23.06	0	23.06
郝敬林	董事	男	52	现任			
李晓玲	独立董事	女	57	现任	6		6
崔鹏	独立董事	男	50	现任	6		6
潘平	独立董事	男	53	现任	6		6
鲍仕年	总经理	男	46	现任			
张俊	副总经理	男	47	现任	18.71		18.71
董泽友	副总经理	男	41	现任	18.71		18.71
蒋岳平	总工程师	男	50	现任	18.11		18.11
王先龙	财务负责人、董秘	男	49	现任	15.74		15.74
黄化锋	董事	男	46	离任			
王庆成	监事	男	61	离任			
王泽群	监事	男	58	离任			
姚成宽	监事	男	52	离任	14.96		14.96

钱坤	监事	男	50	现任	2.81		2.81
钱玉贵	监事	男	52	现任			
王志强	监事	男	52	现任			
合计	--	--	--	--	157.45	0	157.45

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
姚成宽	职工监事	离任	2014年09月04日	工作变动
钱坤	职工监事	被选举	2014年09月04日	职代会选举为职工监事
黄化锋	董事	任期满离任	2014年03月20日	换届离任
王庆成	监事	任期满离任	2014年03月20日	换届离任
王泽群	监事	任期满离任	2014年03月20日	换届离任
鲍仕年	董事	被选举	2014年03月21日	换届增选
钱玉贵	监事	被选举	2014年03月21日	换届增选
王志强	监事	被选举	2014年03月21日	换届增选

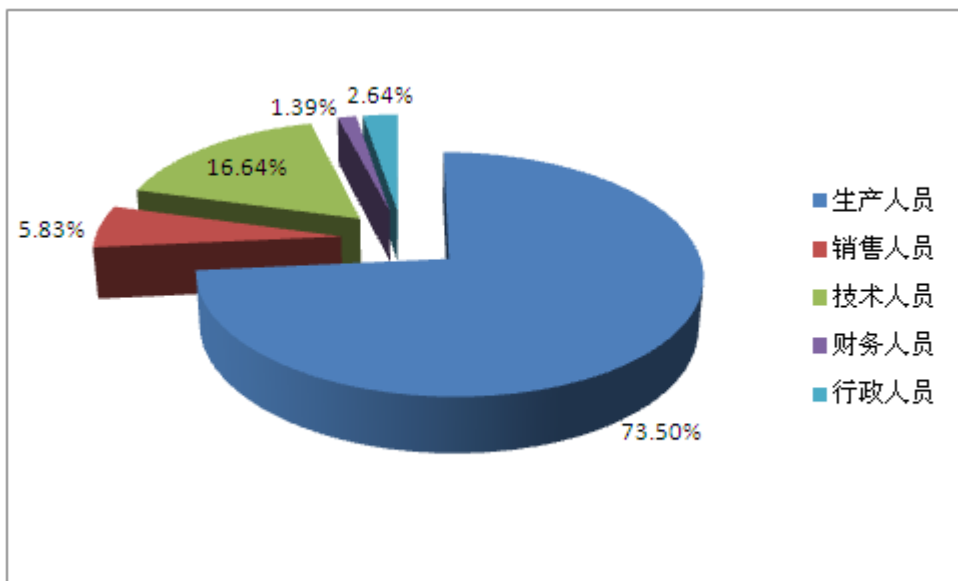
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心团队或关键技术人员无变动。

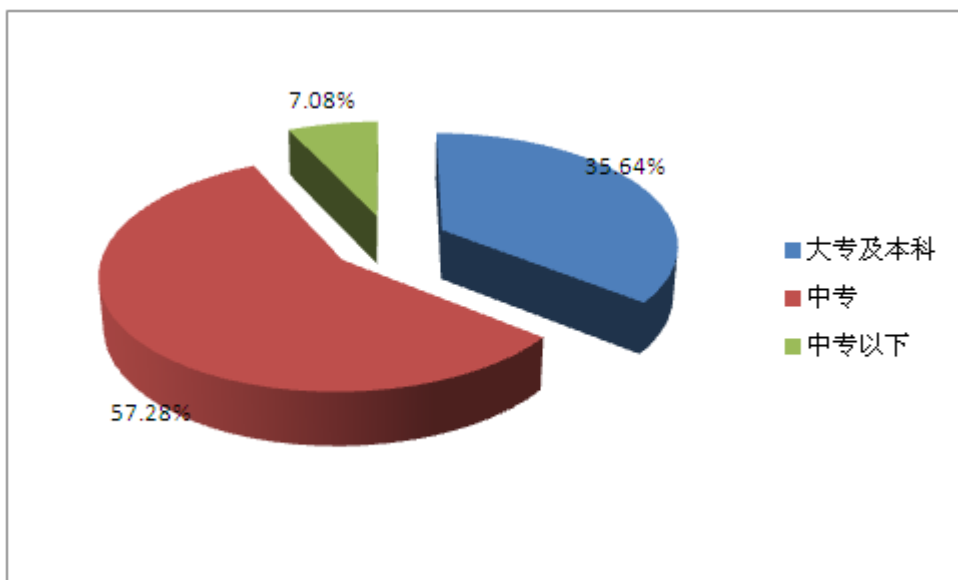
#### 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工人数721人。

##### 1.专业结构



2.教育结构



3、公司承担政策性补贴费用的离退休职工51人。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的治理结构，建立、健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东关联交易公平合理，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占《公司章程》规定的全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事任职及议事制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行自己的职责。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，提高了董事会运作效率。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，勤勉尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和公司高级管理人员的履职的合法、合规性等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整、公平地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线、投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，对投资者的提问都能及时给予回复。

6、关于绩效评价和激励约束机制：公司董事会设立了薪酬与考核委员会，逐步建立、完善经理人员的绩效评价办法和激励约束机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、关于相关利益者：公司重视社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2007年9月20日公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《公司治理专项活动自查报告和整改计划》，详细情况见《证券时报》、巨潮资讯网2007年9月21日刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司公司治理专项活动自查报告和整改计划公告》（公告编号：2007-12）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2007年9月21日刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司公司治理专项活动自查情况专项说明》。2010年3月28日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》，详细情况见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2010年3月30日刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》。



## 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 21 日	1、《2013 年度董事会工作报告》；2、《2013 年度监事会工作报告》；3、《2013 年度财务决算报告》；4、《关于 2013 年度董事薪酬的议案》；5、《关于 2013 年度监事薪酬的议案》；6、《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；7、《关于续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务会计审计机构的议案》；8、《2013 年年度报告及摘要》；9、《2014 年度日常关联交易的议案》；10、《关于董事会换届选举的议案》；11、《关于监事会换届选举的议案》；12、《关于调整独立董事津贴的议案》。	议案全部通过。	2014 年 03 月 22 日	会议决议公告刊登于 2014 年 3 月 22 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李晓玲	5	1	4	0	0	否
崔鹏	5	1	4	0	0	否
潘平	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司内控制度建设和公司的发展等方面提出了专业性的宝贵建议，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、内部控制、关联交易事项、募集资金存放与使用情况、利润分配、对外担保与关联方资金往来情况、换届选举、董事会秘书及高级管理人员的聘任、董事及高级管理人员的薪酬、会计政策变更等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，对提升公司内部管理水平和维护全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 审计委员会2014年的履职情况：

1、2014年1月6日公司第三届董事会审计委员会召开2014年第一次会议，会议对公司2013年度财务报表进行了审核，会议认为，公司2013年财务报表的编制符合《企业会计准则》规定，真实、准确的反映了公司2013年的财务状况及2013年的经营成果及现金流量，同意提交会计师事务所进行初审。

2、2014年1月22日公司第三届董事会审计委员会召开2014年第二次会议，对《2013年内部审计工作报告》、《2013年四季度募集资金存放与使用情况的审计报告》和《2013年四季度关联交易审计报告》进行了审核，经表决，通过了上述报告。

3、2014年2月16日公司第三届董事会审计委员会召开2014年第三次会议，会议审议通过了《关于安徽安纳达钛业股份有限公司2013年度业绩快报的审计报告》、《2013年度内部控制评价报告》、《2013年度财务决算报告》（草）、《2013年度计提资产减值准备合理性的说明》、《2013年度会计师事务所从事审计工作的总结报告》、《董事会审计委员会2013年履职

情况汇总报告》、《关于续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务会计审计机构的议案》。

会议对公司2013年度财务会计报表进行了第二次审核,会议认为,公司2013年度财务报表编制符合《企业会计准则》的要求,收入、费用和利润的确认真实、准确,符合法律、法规和有关制度规定,真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果,同意提交公司董事会审议。

会议对公司2013年度会计师事务所从事审计工作发表了意见,认为:华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)能认真对待公司年报审计工作,设计并履行了必要的审计程序,充分、适当地获取审计证据,按时提交了审计报告;经其审计的公司财务报告符合企业会计准则的规定,在所有重大方面公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。为保持公司会计报表审计工作的连续性,同意公司继续聘任华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务会计审计机构。

会议对公司2013年计提资产减值准备发表了如下意见,认为:本次计提资产减值准备关于存货可变现净值的认定、存货跌价准备金额的计量以及相关账务处理符合《企业会计准则》的相关规定。计提后能更加公允的反映公司截止2013年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况,可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠。

4、2014年3月22日公司第四届董事会审计委员会召开第一次会议,经表决,选举李晓玲女士为第四届董事会审计委员会主任委员。

5、2014年4月20日公司第四届董事会审计委员会召开第二次会议,对《2014年一季度内部审计工作报告》、《2014年一季度募集资金存放与使用情况的审计报告》和《2014年一季度关联交易审计报告》进行了审核,经表决,通过了上述报告。

6、2014年8月12日公司第四届董事会审计委员会召开第三次会议,对《2014年二季度内部审计工作报告》、《2014年二季度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《2014年二季度关联交易审计报告》进行了审核,经表决,通过了上述报告。

7、2014年10月22日公司第四届董事会审计委员会召开第四次会议,对《2014年三季度内部审计工作报告》、《2014年三季度募集资金存放与使用情况的审计报告》、《2014年三季度关联交易审计报告》和《关于“安徽省高性能钛白粉工程技术研究中心”项目经费决算的审计报告》进行了审核,经表决,通过了上述报告。

8、2014年12月20日公司第四届董事会审计委员会召开第五次会议,对《2015年内部审计工作计划》和《关于供应部物资采购情况的审计报告》进行了审核,经表决,通过了上述报告。

#### (二) 薪酬与考核委员会2014年的履职情况:

1、2014年2月16日 公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了2014年第一次会议,会议表决通过了《关于2013年度董事薪酬的议案》和《关于2013年度高管薪酬的议案》,决定提交公司董事会审议,通过了《关于2013年度监事薪酬的议案》,决定提交公司监事会审议。

2、2014年3月22日公司第四届董事会薪酬与考核委员会召开了第一次会议,会议经表决选举潘平先生为第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员。

#### (三) 提名委员会2014年的履职情况:

1、2014年1月20日公司第三届董事会提名委员会召开2014年第一次会议,会议表决通过了《关于董事会换届选举的议案》,提名袁菊兴先生、陈嘉生先生、马苏安先生、李霞女士、郝敬林先生、鲍仕年先生为公司第四届董事会非独立董事候选人;提名李晓玲女士、崔鹏先生、潘平先生为公司第四届董事会独立董事候选人。独立董事候选人经公司董事会审议通过后,其任职资格和独立性提交尚需深圳证券交易所审核。

2、2014年3月10日公司第三届董事会提名委员会召开2014年第二次会议,会议审议通过了《关于公司高级管理人员的提名议案》、《关于公司董事会秘书的提名议案》、《关于公司证券事务代表的提名议案》和《关于公司审计负责人的提名议案》。

提名鲍仕年先生为公司总经理候选人;提名张俊先生为公司副总经理候选人;提名董泽友先生为公司副总经理候选人;提名蒋岳平先生为公司总工程师候选人;提名王先龙先生为公司财务负责人候选人。提名王先龙先生为公司董事会秘书候选人。提名洪燕女士为公司证券事务代表候选人。提名杨静女士为公司审计负责人候选人。

3、2014年3月22日公司第四届董事会提名委员会召开第一次会议,经表决,选举崔鹏先生为公司第四届董事会提名委员会主任委员。

#### (四) 战略委员会2014年的履职情况:

2014年3月22日公司第四届董事会战略委员会召开第一次会议，经表决，选举袁菊兴先生为第四届董事会战略委员会主任委员。

## 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

公司严格按照《公司法》和《章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

1、业务独立情况：公司主要生产和销售系列钛白粉及相关化工产品，拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，拥有具体系统的生产经营计划、财务核算、劳动人事、产品供销等业务体系，具备独立的面向市场自主经营能力，公司自主决策、自负盈亏，不存在对股东及其他机构依赖的情况。公司与控股股东和实际控制人及其全资或控股企业不存在同业竞争。公司设立时，全体发起人股东签署了《关于避免同业竞争的合同》，就避免同业竞争事项进行了约定；公司控股股东及实际控制人华盛化工已分别出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

2、资产完整情况：公司具有与生产经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权。公司资产权属清晰、完整，拥有完全的控制和支配权，不存在与股东单位共用的情形也不存在对股东及其他机构依赖的情况。

3、人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员专职在本公司工作并领取报酬，并无在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、机构独立情况：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税，能够做到财务独立决策。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，提交公司董事会审议，由股东大会审议批准执行；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。根据公司董事、监事和其他高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；审查公司董事、监事及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。目前，公司高级管理人员以基本年薪和绩效考核特别奖励的形式获得薪酬。公司于2006年7月实施了限制性股票激励方案，对建立和健全公司长期激励与约束机制，完善法人治理结构，维护管理队伍和技术队伍的稳定发挥了积极作用。公司将进一步健全、完善高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和其他有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，设置了综合办公室、财务部、生产安全部、供应部、销售部、技术中心、机动部、项目部、企管部、证券部和审计部等职能部门，制定了贯穿于公司生产经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度，并根据经营环境变化不断地及时补充、修改和完善。重点加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、公允、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、主管财务工作负责人及会计机构负责人签名盖章。

### 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	
公司对于纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷；公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告公告日之间不会发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月24日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 刊登的《安徽安纳达钛业股份有限公司 2014 年度

	内部控制评价报告》。
--	------------

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年4月15日公司第三届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。《年报信息披露重大差错责任追究制度》明确了年报信息披露重大差错的责任追究。报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 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 20 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2015] 0742 号
注册会计师姓名	张良文、卢珍、王启东

审计报告正文

安徽安纳达钛业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称“安纳达”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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安纳达管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，安纳达财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安纳达2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽安纳达钛业股份有限公司

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	40,229,927.75	44,569,353.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	96,847,979.83	60,473,313.00
应收账款	32,115,686.85	29,167,016.80
预付款项	7,921,777.90	11,105,181.10
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	111,507.72	111,334.81
买入返售金融资产		
存货	159,091,653.99	184,966,313.95
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	280,414.05	22,671,940.41
流动资产合计	336,598,948.09	353,064,453.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	646,675,723.31	659,783,057.31
在建工程	7,898,681.04	1,578,764.96
工程物资		



固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,383,994.90	45,482,102.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,158,887.85	10,757,132.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	709,117,287.10	717,601,057.51
资产总计	1,045,716,235.19	1,070,665,511.25
流动负债：		
短期借款	230,100,000.00	249,983,656.55
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	25,000,000.00	
应付账款	117,269,006.06	148,817,813.87
预收款项	10,265,951.54	10,439,501.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,981,639.36	5,505,936.31
应交税费	4,075,317.06	634,797.18
应付利息	475,296.41	537,168.33
应付股利		
其他应付款	2,058,498.64	2,969,237.73
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	45,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	439,225,709.07	418,888,111.92
非流动负债：		
长期借款		48,000,000.00
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	8,371,143.53	8,849,240.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,371,143.53	56,849,240.14
负债合计	447,596,852.60	475,737,352.06
所有者权益：		
股本	215,020,000.00	215,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,108,002.81	14,108,002.81
一般风险准备		
未分配利润	15,211,779.93	11,959,827.83
归属于母公司所有者权益合计	594,599,997.75	591,348,045.65
少数股东权益	3,519,384.84	3,580,113.54
所有者权益合计	598,119,382.59	594,928,159.19
负债和所有者权益总计	1,045,716,235.19	1,070,665,511.25

法定代表人：袁菊兴

主管会计工作负责人：鲍仕年

会计机构负责人：王先龙

## 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	39,833,461.67	41,390,038.89
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	94,794,482.34	60,473,313.00
应收账款	32,115,686.85	29,167,016.80
预付款项	7,921,777.90	11,047,921.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	111,507.72	107,641.21
存货	159,091,653.99	184,966,313.95
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	41,496.06	22,668,953.57
流动资产合计	333,910,066.53	349,821,198.52
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	8,400,000.00	3,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	646,638,800.96	659,761,002.61
在建工程	596,654.64	1,492,363.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,017,994.90	41,900,102.30
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	10,158,887.85	10,757,132.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	706,812,338.35	717,310,600.92
资产总计	1,040,722,404.88	1,067,131,799.44
流动负债：		
短期借款	230,100,000.00	249,983,656.55
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	25,000,000.00	
应付账款	116,445,588.24	148,817,813.87
预收款项	10,265,951.54	10,439,501.95
应付职工薪酬	4,977,532.88	5,505,936.31
应交税费	4,075,293.87	634,797.18
应付利息	475,296.41	537,168.33
应付股利		
其他应付款	1,723,498.64	2,969,237.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	438,063,161.58	418,888,111.92
非流动负债：		
长期借款		48,000,000.00
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	7,871,143.53	8,849,240.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	7,871,143.53	56,849,240.14
负债合计	445,934,305.11	475,737,352.06
所有者权益：		
股本	215,020,000.00	215,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,260,215.01	350,260,215.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,108,002.81	14,108,002.81
未分配利润	15,399,881.95	12,006,229.56
所有者权益合计	594,788,099.77	591,394,447.38
负债和所有者权益总计	1,040,722,404.88	1,067,131,799.44

### 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	764,974,767.33	495,640,696.49
其中：营业收入	764,974,767.33	495,640,696.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	772,255,613.02	552,792,627.30
其中：营业成本	705,881,282.57	476,315,886.01
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	679,001.73	

销售费用	22,174,417.65	14,279,018.98
管理费用	14,528,602.95	17,159,710.83
财务费用	18,026,764.93	12,596,498.69
资产减值损失	10,965,543.19	32,441,512.79
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）		
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）	-7,280,845.69	-57,151,930.81
加：营业外收入	11,070,314.18	3,263,860.64
其中：非流动资产处置利得	1,361,922.62	28,100.00
减：营业外支出		177,879.26
其中：非流动资产处置损失		174,105.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,789,468.49	-54,065,949.43
减：所得税费用	598,245.09	-8,186,146.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,191,223.40	-45,879,802.98
归属于母公司所有者的净利润	3,251,952.10	-45,859,916.52
少数股东损益	-60,728.70	-19,886.46
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	3,191,223.40	-45,879,802.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,251,952.10	-45,859,916.52
归属于少数股东的综合收益总额	-60,728.70	-19,886.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0151	-0.2133
（二）稀释每股收益	0.0151	-0.2133

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁菊兴

主管会计工作负责人：鲍仕年

会计机构负责人：王先龙

#### 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	764,974,767.33	495,640,696.49
减：营业成本	705,881,282.57	476,315,886.01
营业税金及附加	679,001.73	
销售费用	22,170,360.65	14,279,018.98
管理费用	14,310,547.95	17,089,608.67
财务费用	18,046,253.54	12,600,507.06
资产减值损失	10,965,737.59	32,441,318.39
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）		
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）	-7,078,416.70	-57,085,642.62
加：营业外收入	11,070,314.18	3,263,860.64
其中：非流动资产处置利得	1,361,922.62	28,100.00
减：营业外支出		177,879.26
其中：非流动资产处置损失		174,105.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,991,897.48	-53,999,661.24
减：所得税费用	598,245.09	-8,186,146.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,393,652.39	-45,813,514.79
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	3,393,652.39	-45,813,514.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0158	-0.2131
（二）稀释每股收益	0.0158	-0.2131

## 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	345,082,408.04	216,934,155.74
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		
收到其他与经营活动有关的现金	11,418,535.26	3,606,399.37
经营活动现金流入小计	356,500,943.30	220,540,555.11
购买商品、接受劳务支付的现金	227,489,810.09	305,499,303.57
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	46,220,888.68	42,757,037.87
支付的各项税费	5,539,023.68	1,938,940.42
支付其他与经营活动有关的现金	10,129,835.09	9,632,486.48
经营活动现金流出小计	289,379,557.54	359,827,768.34
经营活动产生的现金流量净额	67,121,385.76	-139,287,213.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,755,106.44	
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	215,026.85	3,360,611.65
投资活动现金流入小计	1,970,133.29	3,360,611.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,020,578.55	75,085,680.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,020,578.55	75,085,680.25
投资活动产生的现金流量净额	-31,050,445.26	-71,725,068.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	287,385,750.04	348,328,589.18
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	287,385,750.04	348,328,589.18
偿还债务支付的现金	310,595,954.69	185,781,177.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,942,618.04	13,325,511.66
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		208,469.66
筹资活动现金流出小计	327,538,572.73	199,315,158.83
筹资活动产生的现金流量净额	-40,152,822.69	149,013,430.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-257,543.73	78,675.56
五、现金及现金等价物净增加额	-4,339,425.92	-61,920,175.92
加：期初现金及现金等价物余额	44,569,353.67	106,489,529.59
六、期末现金及现金等价物余额	40,229,927.75	44,569,353.67

## 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	345,082,408.04	216,934,155.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,910,533.86	3,606,399.37
经营活动现金流入小计	360,992,941.90	220,540,555.11
购买商品、接受劳务支付的现金	227,489,810.09	305,499,303.57
支付给职工以及为职工支付的现金	46,220,888.68	42,757,037.87
支付的各项税费	5,536,846.19	1,937,186.22
支付其他与经营活动有关的现金	9,970,581.51	9,578,200.02
经营活动现金流出小计	289,218,126.47	359,771,727.68
经营活动产生的现金流量净额	71,774,815.43	-139,231,172.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,755,106.44	
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	195,071.24	3,356,552.78
投资活动现金流入小计	1,950,177.68	3,356,552.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,871,203.91	74,916,976.82
投资支付的现金	5,000,000.00	3,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,871,203.91	78,316,976.82
投资活动产生的现金流量净额	-32,921,026.23	-74,960,424.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	287,385,750.04	348,328,589.18

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	287,385,750.04	348,328,589.18
偿还债务支付的现金	310,595,954.69	185,781,177.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,942,618.04	13,325,511.66
支付其他与筹资活动有关的现金		208,469.66
筹资活动现金流出小计	327,538,572.73	199,315,158.83
筹资活动产生的现金流量净额	-40,152,822.69	149,013,430.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-257,543.73	78,675.56
五、现金及现金等价物净增加额	-1,556,577.22	-65,099,490.70
加：期初现金及现金等价物余额	41,390,038.89	106,489,529.59
六、期末现金及现金等价物余额	39,833,461.67	41,390,038.89

## 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	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		11,959,827.83	3,580,113.54	594,928,159.19
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	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		11,959,827.83	3,580,113.54	594,928,159.19

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										3,251,952.10	-60,728.70	3,191,223.40
(一)综合收益总额										3,251,952.10	-60,728.70	3,191,223.40
(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							7,640,847.63					7,640,847.63
2. 本期使用							7,640,847.63					7,640,847.63
(六)其他												
四、本期期末余额	215,020				350,260			14,108,476.63		15,211,476.63	3,519,370.70	598,119,476.63

	0,000.00				,215.01				002.81		779.93	84.84	,382.59
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--	--------	--	--------	-------	---------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		57,819,744.35		637,207,962.17
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	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81		57,819,744.35		637,207,962.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-45,859,916.52	3,580,113.54	-42,279,802.98
（一）综合收益总额											-45,859,916.52	-19,886.46	-45,879,802.98
（二）所有者投入和减少资本												3,600,000.00	3,600,000.00
1. 股东投入的普通股												3,600,000.00	3,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								5,989,697.01					5,989,697.01
2. 本期使用								5,989,697.01					5,989,697.01
（六）其他													
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01			14,108,002.81		11,959,827.83	3,580,113.54	594,928,159.19	

## 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	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	12,006,229.56	591,394,447.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	12,006,229.56	591,394,447.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										3,393,652.39	3,393,652.39
(一)综合收益总额										3,393,652.39	3,393,652.39
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								7,640,847.63			7,640,847.63
2. 本期使用								7,640,847.63			7,640,847.63
(六)其他											



四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	15,399,881.95	594,788,099.77
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

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	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	57,819,744.35	637,207,962.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	57,819,744.35	637,207,962.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-45,813,514.79	-45,813,514.79
（一）综合收益总额										-45,813,514.79	-45,813,514.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								5,989,697.01			5,989,697.01
2. 本期使用								5,989,697.01			5,989,697.01
（六）其他											
四、本期期末余额	215,020,000.00				350,260,215.01				14,108,002.81	12,006,229.56	591,394,447.38

### 三、公司基本情况

安徽安纳达钛业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经安徽省人民政府皖政股[2005]第9号批准证书和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资改革函[2005]102号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为5,892万元。2007年4月25日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]98号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为7,892万元。

2011年2月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]188号文核准，公司向特定对象非公开发行股份2,859万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为10,751万元。

2011年9月，根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司由资本公积转增股本10,751万元，变更后注册资本为人民币21,502万元。2011年11月23日，公司办理了工商变更登记并领取注册号为“340700000019292”的企业法人营业执照。公司股票简称“安纳达”，股票代码“002136”。

注册地：安徽省铜陵市

总部地址：安徽省铜陵市铜官大道南段1288号

法定代表人：袁菊兴

注册号：340700000019292

本公司属精细化工行业，主要产品为“安纳达”牌系列钛白粉，经营范围：生产和销售系列钛白粉及相关化工产品（不含危险品）。

本财务报告于2015年3月21日由本公司董事会批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司1家，为“铜陵纳源材料科技有限公司”，本期合并范围未发生变化。详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本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

#### (1) 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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务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，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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终

控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值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，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计

量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ① 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。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司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投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其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。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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。

### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度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。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作

为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B.将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ① 终止确认所转移的金融资产

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,或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.所转移金融资产的账面价值;

B.因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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:

A.终止确认部分的账面价值;

B.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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

#### ② 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

#### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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	本公司将 1000 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

### (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
------	----------

单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项	账龄分析法
------------------------------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（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通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### (2) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照

被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值

加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一、房屋、建筑物部分				
1、生产用房	年限平均法	40	5.00%	2.38%
其中：受腐蚀生产用房	年限平均法	25	5.00%	3.8%
受强腐蚀生产用房	年限平均法	15	5.00%	6.33%
2、非生产用房	年限平均法	45	5.00%	2.11%
3、简易房	年限平均法	10	5.00%	9.5%
4、建筑物	年限平均法	25	5.00%	3.8%
二、通用设备部分				
1、机械动力设备	年限平均法	12	5.00%	7.92%
2、传导设备	年限平均法	15	5.00%	6.33%
3、运输设备	年限平均法	9	5.00%	10.56%
4、自动化半自动化控制设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
5、通用测试仪器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
6、工业炉窑	年限平均法	13	5.00%	7.31%
7、工具及其他生产用具	年限平均法	10	5.00%	9.5%



8、非生产用设备	年限平均法	18	5.00%	5.28%
9、电视机、复印机、文字处理机	年限平均法	6	5.00%	15.83%
三、专用设备部分				
1、发电及供电设备	年限平均法	16	5.00%	5.94%
2、输电线路	年限平均法	30	5.00%	3.17%
3、配电线路	年限平均法	15	5.00%	6.33%
4、变电配电设备	年限平均法	18	5.00%	5.28%
5、化工专用设备	年限平均法	12	5.00%	7.92%
6、自来水设备	年限平均法	20	5.00%	4.75%
7、燃气设备	年限平均法	20	5.00%	4.75%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

- (1) 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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利使用权	20年	法定使用权

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - (3) 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，证明其有用性；
  - (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
  - ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
  - ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
1. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

2. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

- ①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允

许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的,本公司确认相关的应付职工薪酬:

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### (1) 销售商品收入

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) 提供劳务收入

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司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。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法：

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- ①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。



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

## (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润

表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企[2012]16号即《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》及应用指南的相关规定，将递延收益在财务报表科目单独披露	公司第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本次会计政策变更对公司 2013 年度和 2014 年半年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

经本公司第四届董事会第四次会议决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定，将递延收益在财务报表科目单独披露	递延收益	+8,849,240.14
		其他非流动负债	-8,849,240.14

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	计税房产余值	1.2%
土地使用税	土地面积	每平方 12 元/年

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
本公司	15%
铜陵纳源材料科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2014年第一批高新技术企业名单的通知》（科高[2014]43号），本公司通过安徽省高新技术企业重新认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201434000577，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2014年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

## 3、其他

## 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	4,031.94	9,695.94
银行存款	35,175,032.37	41,059,657.73
其他货币资金	5,050,863.44	3,500,000.00
合计	40,229,927.75	44,569,353.67
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,847,979.83	60,473,313.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	96,847,979.83	60,473,313.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	169,419,686.86	
合计	169,419,686.86	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

应收票据期末余额较期初增长60.15%，主要系以银行承兑汇票结算的销售货款增加所致。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,418,762.25	100.00%	2,303,075.40	6.69%	32,115,686.85	31,301,913.87	100.00%	2,134,897.07	6.82%	29,167,016.80
合计	34,418,762.25	100.00%	2,303,075.40	17.52%	32,115,686.85	31,301,913.87	100.00%	2,134,897.07	6.82%	29,167,016.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	33,598,949.01	1,679,947.45	5.00%
1 年以内小计	33,598,949.01	1,679,947.45	5.00%
1 至 2 年	149,958.06	14,995.81	10.00%
2 至 3 年	11,457.51	3,437.25	30.00%
3 年以上	658,397.67	604,694.89	
3 至 4 年	75,495.17	37,747.59	50.00%
4 至 5 年	79,775.99	63,820.79	80.00%
5 年以上	503,126.51	503,126.51	100.00%
合计	34,418,762.25	2,303,075.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 168,178.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	11,328,437.27	1年以内	32.91
客户二	非关联方	1,609,908.90	1年以内	4.68
客户三	非关联方	1,482,714.00	1年以内	4.31
客户四	非关联方	1,325,500.00	1年以内	3.85
客户五	非关联方	1,284,990.00	1年以内	3.73
合计		17,031,550.17		49.48

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

本报告期应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6、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	7,889,117.18	99.59%	10,765,231.94	96.94%
1 至 2 年	31,210.72	0.39%	72,761.01	0.66%
2 至 3 年	1,450.00	0.02%	254,347.35	2.29%
3 年以上			12,840.80	0.11%
合计	7,921,777.90	--	11,105,181.10	--

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：

预付款项年末余额主要系预付材料款，其中账龄超过1年的预付款项为结算尾款。

### (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	与本公司关系	金 额	年限	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	非关联方	1,961,913.42	1年以内	24.77
第二名	非关联方	1,816,480.14	1年以内	22.93
第三名	关联方	896,570.07	1年以内	11.32
第四名	非关联方	891,112.88	1年以内	11.25
第五名	非关联方	435,032.00	1年以内	5.48
合 计		<b>6,001,108.51</b>		75.75

其他说明：

期末账龄超过1年的预付款项未及时结算的主要原因系结算剩余尾款。预付款项期末余额较期初下降44.72%，主要系结算所致。



## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,585.51	100.00%	108,077.79	49.22%	111,507.72	197,989.32	100.00%	86,654.51	43.77%	111,334.81
合计	219,585.51	100.00%	108,077.79	49.22%	111,507.72	197,989.32	100.00%	86,654.51	43.77%	111,334.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	96,734.50	4,836.72	5.00%
1 年以内小计	96,734.50	4,836.72	5.00%
1 至 2 年	7,277.86	727.79	10.00%
2 至 3 年	8,656.96	2,597.09	30.00%
3 年以上	106,916.19	99,916.19	
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	35,000.00	28,000.00	80.00%
5 年以上	71,916.19	71,916.19	100.00%
合计	219,585.51	108,077.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,423.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### (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
暂借款	182,005.15	169,318.65
保证金等	37,580.36	28,670.67
合计	219,585.51	197,989.32

#### (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
第一名	借款	30,000.00	1 年以内	13.66%	1,500.00
第二名	借款	27,079.15	5 年以上	12.33%	27,079.15
第三名	借款	20,000.00	4-5 年	9.11%	16,000.00
第四名	保证金	15,965.50	5 年以上	7.27%	15,965.50
第五名	借款	15,000.00	4-5 年	6.83%	12,000.00
合计	--	108,044.65	--	49.20%	72,544.65

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无涉及政府补助的其他应收款。本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 10、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	56,222,018.73		56,222,018.73	59,784,632.73	5,966,130.49	53,818,502.24
在产品	14,394,227.47		14,394,227.47	10,775,701.44	403,090.56	10,372,610.88
库存商品	89,098,960.09	1,712,811.53	87,386,148.56	129,301,995.02	9,825,185.18	119,476,809.84
周转材料	1,089,259.23		1,089,259.23	1,298,390.99		1,298,390.99
合计	160,804,465.52	1,712,811.53	159,091,653.99	201,160,720.18	16,194,406.23	184,966,313.95

## (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	5,966,130.49			5,966,130.49		
在产品	403,090.56			403,090.56		
库存商品	9,825,185.18	14,264,063.95		22,376,437.60		1,712,811.53
合计	16,194,406.23	14,264,063.95		28,745,658.65		1,712,811.53

本报告期公司对可变现净值低于成本的原材料、产成品和在产品计提存货跌价准备。存货跌价准备本期减少金额中包含转回金额3,488,122.37元，转销金额25,257,536.28元。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00

减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00

其他说明：

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。本报告期公司存货无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	238,917.99	22,630,444.35
预交所得税	41,496.06	41,496.06
合计	280,414.05	22,671,940.41

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初大幅下降，主要系年初待抵扣的增值税进项税较多所致。

## 14、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	--	--	--

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 16、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 17、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	331,066,983.44	451,708,832.73	1,765,663.21	5,060,648.13	32,542,085.06	822,144,212.57
2.本期增加金额	12,459,628.70	22,222,867.61	30,656.40		1,093,985.19	35,807,137.90
(1) 购置		11,652,961.20	30,656.40			11,683,617.60
(2) 在建工程转入	12,459,628.70	10,569,906.41			1,093,985.19	24,123,520.30
3.本期减少金额	1,150,002.10	654,509.74				1,804,511.84
(1) 处置或报废	1,150,002.10	654,509.74				1,804,511.84
4.期末余额	342,376,610.04	473,277,190.60	1,796,319.61	5,060,648.13	33,636,070.25	856,146,838.63
1.期初余额	41,697,512.02	114,151,827.53	953,334.20	1,995,639.84	2,309,774.46	161,108,088.05
2.本期增加金额	12,553,354.73	31,876,369.14	128,422.48	491,901.29	3,187,013.52	48,237,061.16
(1) 计提	12,553,354.73	31,876,369.14	128,422.48	491,901.29	3,187,013.52	48,237,061.16
3.本期减少金额	517,300.62	589,328.48				1,106,629.10
(1) 处置或报废	517,300.62	589,328.48				1,106,629.10
4.期末余额	53,733,566.13	145,438,868.19	1,081,756.68	2,487,541.13	5,496,787.98	208,238,520.11
1.期初余额	565,038.61	683,220.85	1,243.55	3,564.20	0.00	1,253,067.21
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	20,472.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,472.00
(1) 处置或报废	20,472.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	544,566.61	683,220.85	1,243.55	3,564.20	0.00	1,232,595.21
1.期末账面价值	288,098,477.30	327,155,101.56	713,319.38	2,569,542.80	28,139,282.27	646,675,723.31
2.期初账面价值	288,804,432.81	336,873,784.35	811,085.46	3,061,444.09	30,232,310.60	659,783,057.31

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 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
4万吨/年致密复合膜金石型钛白粉技改工程固定资产相关房产等	123,814,159.37	正在办理

其他说明

本报告期公司固定资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

## 18、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
磷酸铁项目	7,302,026.40		7,302,026.40	86,401.89		86,401.89
老系统清污分流				1,053,717.95		1,053,717.95
热能循环利用项目				438,645.12		438,645.12
真空结晶项目	596,654.64		596,654.64			
合计	7,898,681.04		7,898,681.04	1,578,764.96		1,578,764.96

## (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
磷酸铁项目	15,000,000.00	86,401.89	7,215,624.51	0.00	0.00	7,302,026.40	48.68%	90%	0.00	0.00	0.00%	其他
老系统清污分流	1,160,000.00	1,053,717.95	0.00	1,053,717.95	0.00	0.00	90.84%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
热能循环利用项目	24,000,000.00	438,645.12	22,631,157.23	23,069,802.35	0.00	0.00	96.12%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
真空结晶项目	20,090,000.00	0.00	596,654.64	0.00	0.00	596,654.64	2.97%	5%	0.00	0.00	0.00%	其他



合计	60,250,000.00	1,578,764.96	30,443,436.38	24,123,520.30	0.00	7,898,681.04	--	--	0.00	0.00	0.00%	--
----	---------------	--------------	---------------	---------------	------	--------------	----	----	------	------	-------	----

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

在建工程年末余额较年初上升400.31%，主要系本年子公司铜陵纳源的工程项目-磷酸铁项目进入集中施工阶段所致。本报告期公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。在建工程年末余额中无资本化的借款利息。本报告期公司在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 21、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	43,811,335.00	3,600,000.00			47,411,335.00
2.本期增加金额	0.00	0.00			0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00			0.00
4.期末余额	43,811,335.00	3,600,000.00			47,411,335.00
1.期初余额	1,911,232.70	18,000.00			1,929,232.70
2.本期增加金额	882,107.40	216,000.00			1,098,107.40
(1) 计提	882,107.40	216,000.00			1,098,107.40

3.本期减少金额	0.00	0.00			
4.期末余额	2,793,340.10	234,000.00			3,027,340.10
1.期末账面价值	41,017,994.90	3,366,000.00			44,383,994.90
2.期初账面价值	41,900,102.30	3,582,000.00			45,482,102.30

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：

本报告期公司无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。本报告期公司无形资产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

## 22、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	
研发支出	0.00	26,875,623.73			26,875,623.73		0.00
合计		26,875,623.73			26,875,623.73		

其他说明

## 23、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 24、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,443,431.18	666,514.67	18,849,978.16	2,827,496.72
可抵扣亏损	54,125,474.51	8,118,821.18	38,540,427.93	5,781,064.19
已计提未发放的工资影响	1,285,869.86	192,880.47	2,479,274.16	371,891.12
其他	7,871,143.53	1,180,671.53	11,844,539.41	1,776,680.91
合计	67,725,919.08	10,158,887.85	71,714,219.66	10,757,132.94

### (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
合计	0.00		0.00	

### (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	0.00	10,158,887.85	0.00	10,757,132.94
递延所得税负债	0.00		0.00	

**(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
可抵扣暂时性差异	321,908.65	263,028.38
可抵扣亏损	67,179.30	16,572.05
合计	389,087.95	279,600.43

**(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
2018 年	16,572.05	16,572.05	铜陵纳源 2013 年筹建期间的开办费等。
2019 年	50,607.25		铜陵纳源 2014 年建设期间的费用等。
合计	67,179.30	16,572.05	--

其他说明：

其他主要系收到的与资产相关的政府补助计入递延收益而产生的递延所得税资产。

**26、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**27、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	230,100,000.00	249,983,656.55
合计	230,100,000.00	249,983,656.55

短期借款分类的说明：

保证借款均系由母公司铜陵化学工业集团有限公司提供担保。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

本报告期公司未发生已到期未偿还的短期借款情况。

**28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**29、衍生金融负债**

适用  不适用

**30、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 25,000,000.00 元。

**31、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	59,174,048.80	61,140,714.10
应付工程设备款	55,462,500.46	85,311,204.10
应付运费等	2,632,456.80	2,365,895.67
合计	117,269,006.06	148,817,813.87

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款年末余额较年初下降21.20%，主要系报告期本公司应付材料和工程款减少所致。本报告期应付账款中应付关联方账款情况详见本节十二.关联方及关联交易。应付账款年末余额中账龄超过1年的款项主要系工程款、材料款及结算尾款。无账龄超过1年重要的应付账款。

**32、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,265,951.54	10,439,501.95
合计	10,265,951.54	10,439,501.95

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

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：

预收款项年末余额较年初增长69.37%，原因系年末预收客户购货款增加所致。预收款项年末余额中账龄超过1年的款项主要系结算尾款。无账龄超过1年重要的预收款项。

**33、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,867,346.43	40,877,564.05	41,571,273.03	4,173,637.45
二、离职后福利-设定提存计划	638,589.88	6,204,615.36	6,035,203.33	808,001.91
合计	5,505,936.31	47,082,179.41	47,606,476.36	4,981,639.36

## (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	2,479,274.16	31,331,072.27	32,524,476.57	1,285,869.86
2、职工福利费		2,485,285.83	2,485,285.83	
3、社会保险费		2,579,414.72	2,579,414.72	
其中：医疗保险费		1,928,990.87	1,928,990.87	
工伤保险费		507,406.47	507,406.47	
生育保险费		143,017.38	143,017.38	
4、住房公积金	464,672.03	3,418,056.00	3,309,972.00	572,756.03
5、工会经费和职工教育经费	1,923,400.24	1,063,735.23	672,123.91	2,315,011.56
合计	4,867,346.43	40,877,564.05	41,571,273.03	4,173,637.45

## (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	617,186.20	5,887,902.25	5,758,111.04	746,977.41
2、失业保险费	21,403.68	316,713.11	277,092.29	61,024.50
合计	638,589.88	6,204,615.36	6,035,203.33	808,001.91

其他说明：

## 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,445,114.41	
城市维护建设税	171,158.00	
教育费附加	73,353.43	
地方教育费附加	48,902.29	
房产税	149,581.80	37,500.00
土地使用税	1,180,655.94	590,328.54
个人所得税	6,551.19	6,968.64
合计	4,075,317.06	634,797.18

其他说明：

应交税费年末余额较年初大幅增长541.98%，主要原因系增值税增加所致。

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	81,658.96	88,734.25
短期借款应付利息	393,637.45	448,434.08
合计	475,296.41	537,168.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

### 36、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

### 37、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	692,667.00	1,150,760.00
押金	168,163.46	154,663.46
销售服务费	311,682.59	972,917.70
其他	885,985.59	690,896.57
合计	2,058,498.64	2,969,237.73

#### (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

账龄超过1年的其他应付款主要系收取的未到期的工程保证金，无账龄超过1年重要的其他应付款。其他应付款期末余额较期初下降30.67%，原因系年末收取的客户保证金和期末未支付销售服务费减少所致。

## 38、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 39、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	45,000,000.00	
合计	45,000,000.00	

其他说明：

1年内到期的长期借款分类转入，此保证借款系由母公司铜陵化学工业集团有限公司提供担保。

## 40、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

其他流动负债系与资产相关的递延收益。

## 41、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		48,000,000.00
合计		48,000,000.00

长期借款分类的说明:

长期借款较年初下降100%，系到期归还和一年内到期的长期借款分类转到一年内到期的非流动负债所致。

其他说明，包括利率区间:

## 42、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 43、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 44、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

**45、专项应付款**

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

其他说明:

**46、预计负债**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

**47、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	8,849,240.14	700,000.00	1,178,096.61	8,371,143.53	收到与资产相关的政府补助
合计	8,849,240.14	700,000.00	1,178,096.61	8,371,143.53	--

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------

		额	收入金额			益相关
污水处理项目环保补助	1,432,975.34	200,000.00	258,082.22		1,374,893.12	与资产相关
酸解工程改造项目补助	255,000.00		30,000.00		225,000.00	与资产相关
4万吨/年致密复合膜金红石技改补助	3,229,583.33		337,000.00		2,892,583.33	与资产相关
3万吨/年锐钛型钛白粉升级改造项目补助	1,556,096.67		282,926.67		1,273,170.00	与资产相关
高耐候性金红石型钛白粉项目补助	1,437,500.00		150,000.00		1,287,500.00	与资产相关
高性能钛白粉工程技术研究中心项目补助	938,084.80		120,087.72		817,997.08	与资产相关
工业转型升级专项资金		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	8,849,240.14	700,000.00	1,178,096.61		8,371,143.53	--

其他说明：

#### 48、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 49、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	215,020,000.00						215,020,000.00

其他说明：

## 50、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 51、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）	350,260,215.01			350,260,215.01
合计	350,260,215.01			350,260,215.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 52、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 54、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,640,847.63	7,640,847.63	

合计		7,640,847.63	7,640,847.63	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、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	14,108,002.81			14,108,002.81
合计	14,108,002.81			14,108,002.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,959,827.83	57,819,744.35
调整后期初未分配利润	11,959,827.83	57,819,744.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,251,952.10	-45,859,916.52
期末未分配利润	15,211,779.93	11,959,827.83

调整期初未分配利润明细：

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

## 57、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	756,499,378.29	700,794,746.61	494,713,277.45	476,022,263.03
其他业务	8,475,389.04	5,086,535.96	927,419.04	293,622.98
合计	764,974,767.33	705,881,282.57	495,640,696.49	476,315,886.01

## 58、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	396,084.34	
教育费附加	169,750.43	
地方教育费附加	113,166.96	
合计	679,001.73	

其他说明：

营业税金及附加本年金额较上年上升100.00%，主要系本年应交增值税增加导致相关附加税增加所致。

## 59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,597,545.15	1,643,694.76
运杂费	15,127,218.90	9,501,533.08
销售服务费	1,322,971.75	799,961.17
其他	4,126,681.85	2,333,829.97
合计	22,174,417.65	14,279,018.98

其他说明：

销售费用本年金额较上年增长55.29%，主要系随销售量增加相应运输、包装、物料消耗增加影响所致。

## 60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	4,699,985.01	5,194,550.89
排污费	1,887,888.00	1,898,757.00
技术开发费	683,095.55	2,348,562.87
差旅办公费	360,471.90	623,163.25
土地使用费	400,000.00	400,000.00
业务招待费	270,003.00	391,644.00
折旧费	552,365.69	615,190.43
无形资产摊销	1,098,107.40	900,107.40
各项税费	2,642,488.92	2,552,688.96
其他	1,934,197.48	2,235,046.03
合计	14,528,602.95	17,159,710.83

其他说明：

**61、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,362,741.44	13,922,202.14
减：利息收入	215,026.85	1,258,306.09
汇兑损失	736,550.16	455,316.18
减：汇兑收益	114,951.45	1,075,961.96
银行手续费	257,451.63	553,248.42
合计	18,026,764.93	12,596,498.69

其他说明：

利息支出本期发生额中包含银行承兑汇票贴现息481,995.32元。财务费用本年金额较上年增长43.11%，主要系银行借款利息、汇兑损失增加影响所致。

**62、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	189,601.61	1,254,811.59
二、存货跌价损失	10,775,941.58	31,186,701.20
合计	10,965,543.19	32,441,512.79

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降66.20%，主要系本期市场回暖从而计提存货跌价准备较少所致。

**63、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**64、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：



**65、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,361,922.62	28,100.00	1,361,922.62
其中：固定资产处置利得	1,361,922.62	28,100.00	1,361,922.62
政府补助	9,677,976.61	2,925,863.28	9,677,976.61
其他	30,414.95	309,897.36	30,414.95
合计	11,070,314.18	3,263,860.64	11,070,314.18

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
递延收益转入	1,178,096.61	840,263.28	与资产相关
企业社保补贴款	1,800,000.00	1,204,600.00	与收益相关
节能减排补助	6,000,000.00		与收益相关
其他补助	699,880.00	881,000.00	与收益相关
合计	9,677,976.61	2,925,863.28	--

其他说明：

营业外收入本年金额较上年增长239.18%，主要系处置固定资产得利和收到的与收益相关的政府补助增加所致。

**66、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		174,105.34	
其中：固定资产处置损失		174,105.34	
其他		3,773.92	
合计		177,879.26	

其他说明：

营业外支出本年金额较上年下降100%，主要系固定资产处置损失减少所致。

## 67、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
递延所得税费用	598,245.09	-8,186,146.45
合计	598,245.09	-8,186,146.45

### (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	3,789,468.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	568,420.27
子公司适用不同税率的影响	-20,242.90
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,200.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	109,487.52
其他	-75,619.98
所得税费用	598,245.09

其他说明

所得税费用本年金额较上年上升了107.31%，主要系报告期利润增加影响所致。

## 68、其他综合收益

详见附注。

## 69、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	9,199,880.00	2,555,600.00

保证金及押金	1,322,000.00	809,600.00
其他	896,655.26	241,199.37
合计	11,418,535.26	3,606,399.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本年金额较上年增长216.62%，主要系收到的政府补助增长所致。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,935,000.00	687,000.00
排污费	1,415,916.00	1,898,757.00
技术开发费	362,678.13	562,313.16
往来款及备用金	1,089,375.89	1,710,388.00
展览费	270,309.00	348,805.00
业务招待费	270,003.00	339,138.00
办公费	423,134.91	460,337.19
差旅费	109,693.10	318,641.58
修理费	189,279.10	221,523.80
保险费	232,678.68	142,067.38
欧盟资格注册认证费	726,967.16	0.00
审计费	357,587.94	339,886.79
会议费	166,059.40	178,364.00
手续费	149,195.74	553,197.92
土地租赁费	600,000.00	0.00
其他	1,831,957.04	1,872,066.66
合计	10,129,835.09	9,632,486.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	215,026.85	3,360,611.65
合计	215,026.85	3,360,611.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到其他与投资活动有关的现金本年金额较上年下降93.60%，主要系本年募集资金存款利息收入减少所致。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国际贸易融资安排费		208,469.66
合计		208,469.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金本年金额较上年下降100%，系本年支付国际贸易融资费用减少所致。

**70、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	3,191,223.40	-45,879,802.98
加：资产减值准备	10,965,543.19	32,441,512.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,237,061.16	32,005,333.57
无形资产摊销	1,098,107.40	900,107.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,361,922.62	146,005.34
财务费用（收益以“-”号填列）	16,923,263.00	12,491,311.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	598,245.09	-8,186,146.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,098,718.38	-57,656,254.62

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,938,181.84	-47,229,892.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,690,671.40	-58,319,387.39
经营活动产生的现金流量净额	67,121,385.76	-139,287,213.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,229,927.75	44,569,353.67
减：现金的期初余额	44,569,353.67	106,489,529.59
现金及现金等价物净增加额	-4,339,425.92	-61,920,175.92

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）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	40,229,927.75	44,569,353.67
其中：库存现金	4,031.94	9,695.94
可随时用于支付的银行存款	35,175,032.37	41,059,657.73
可随时用于支付的其他货币资金	5,050,863.44	3,500,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	40,229,927.75	44,569,353.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,050,863.44	3,500,000.00

其他说明：

公司使用受限制的现金为开具银行承兑汇票保证金。

## 71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 72、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,050,863.44	票据保证金
合计	5,050,863.44	--

其他说明：

## 73、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	718,960.99
其中：美元	117,493.34	6.1190	718,941.75
欧元	2.58	7.4556	19.24
应收账款	--	--	5,921,319.59
其中：美元	967,694.00	6.1190	5,921,319.59

其他说明：

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

适用  不适用

## 74、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 75、其他

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
铜陵纳源材料科技有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	制造业	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
铜陵纳源材料科技有限公司	30.00%	-60,728.70		3,519,384.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
铜陵纳源材料科技有限公司	2,688,881.56	10,704,948.75	13,393,830.31	1,662,547.49		1,662,547.49	3,243,255.22	3,690,456.59	6,933,711.81			

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铜陵纳源材料科技有限公司		-202,428.99	-202,428.99	-1,706,927.16		-66,288.19	-66,288.19	-56,040.66

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、其他

九、与金融工具相关的风险

十、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
铜陵化学工业集团有限公司	安徽省铜陵市	矿山采选，硫磷化工、精细化工等	1,255,263,000	30.91%	30.91%

本企业的母公司情况的说明

铜陵市华盛化工投资有限公司（以下简称“华盛化工”）于2004年5月28日经安徽省铜陵市人民政府批准成立的国有独资公司，作为铜陵市国有资产投资主体，对铜化集团持股、运营，持股比例占铜化集团注册资本的55.07%。

本企业最终控制方是华盛化工。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“附注八、在其他主体中的权益”。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽通华物流有限公司（简称“通华物流”）	受同一母公司控制
铜陵化工集团有机化工有限责任公司（简称“有机化工”）	受同一母公司控制
铜陵市华兴化工有限公司（简称“华兴化工”）	受同一母公司控制
铜陵市铜官山化工有限公司（简称“铜官山化工”）	受同一实际控制人控制
铜陵港务有限责任公司（简称“铜陵港务”）	受同一母公司控制
铜陵瑞莱科技有限公司（简称“铜陵瑞莱”）	受同一实际控制人控制
铜陵首运物流有限责任公司（简称“铜陵首运”）	受同一母公司控制
铜陵化工集团化工研究设计院有限责任公司（简称“设计院”）	受同一母公司控制

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有机化工	蒸汽	990,371.68	5,711,150.44
铜官山化工	工业硫酸	224,178.63	271,546.15
铜官山化工	工业用水	10,519,012.39	8,148,802.66
铜官山化工	蒸汽	11,155,398.23	5,621,625.01
通华物流	客运及货物运输等	28,866,882.60	18,934,761.31
铜陵港务	装卸力资	1,015,867.93	495,307.55
铜陵首运	货物运费	240,985.24	401,447.28
设计院	设计费	493,396.22	250,000.00
合计		53,506,092.92	39,834,640.40

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
铜陵瑞莱	硫酸亚铁	2,579,239.54	688,017.26
铜陵瑞莱	蒸汽	5,051,283.19	0.00
合计		7,630,522.72	688,017.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的公告》，自2014年6月份起，本公司向铜陵瑞莱供应蒸汽。详见2014年8月26日《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
铜官山化工	土地	400,000.00	400,000.00

关联租赁情况说明

2012年8月18日本公司与铜官山化工签订《土地使用权租赁合同》，租赁土地位于铜陵市铜官大道1289号，面积21,594.50平方米，租赁期为2012年8月18日至2016年12月31日，租金为每年40万元。本公司2014年度土地租赁费已支付。

## （4）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
------	------	-------	-------	------------

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
铜化集团	15,000.00	2014年02月17日	2017年02月16日	否
铜化集团	7,000.00	2013年03月14日	2015年03月13日	否
铜化集团	1,000.00	2014年03月12日	2015年03月12日	否
铜化集团	1,000.00	2014年08月12日	2015年08月12日	否
铜化集团	1,000.00	2014年09月12日	2015年09月12日	否
铜化集团	2,200.00	2014年12月24日	2015年12月24日	否
铜化集团	10,000.00	2013年09月24日	2014年09月23日	是
铜化集团	1,000.00	2014年07月14日	2015年07月13日	否
铜化集团	2,000.00	2014年07月03日	2015年07月01日	否
铜化集团	1,000.00	2014年08月25日	2015年02月25日	否
铜化集团	1,000.00	2014年08月29日	2015年07月29日	否
铜化集团	500.00	2014年12月04日	2015年06月01日	否

#### 关联担保情况说明

①2014年2月17日，铜化集团与建行铜陵横港支行签订了[2014053001]号《最高额保证合同》，为期限自2014年02月17日起至2017年02月16日止本公司15,000万元额度内的流动资金贷款、银行承兑汇票、开立信用证、出具保函、海外代付等授信业务提供最高额保证。

②2013年3月14日，铜化集团与工行铜陵分行签订了[13080210-2013年扫支保字0001]号的《最高额保证合同》，为期限自2013年3月14日起至2015年3月13日止本公司7,000万元额度内的本外币借款、外汇转贷款、银行承兑、信用证开证、开立担保、国际国内贸易融资等业务提供最高额保证。

③2014年3月12日，铜化集团与中国银行铜陵分行签订了《最高额保证合同》，为期限自2014年3月12日起至2015年3月12日止本公司《2014年皖铜中银司贷字019》号流动资金1,000万元借款合同提供保证。2014年8月12日，铜化集团与中国银行铜陵分行签订了[2014年皖铜中银保字042]号《最高额保证合同》，为期限自2014年8月12日起至2015年8月12日止本公司《2014年皖铜中银贷字046》号流动资金1,000万元借款合同提供保证。

④2014年9月12日，铜化集团与中国银行铜陵分行签订了[2014铜陵中银司保字049]号《最高额保证合同》，为期限自2014年9月12日起至2015年9月12日止本公司《2014年皖铜陵中银司贷字053》号流动资金1,000万元借款合同提供保证。

⑤2014年12月24日，铜化集团与徽商银行铜陵分行签订了保证合同，为期限自2014年12月24日起至2015年12月24日止本公司2,200万元额度内的借款业务提供最高额保证。

⑥2013年9月24日，铜化集团与农行铜陵分行签订了[34100520130008419]号的《最高额保证合同》，为期限自2013年9月24日起至2014年9月23日止本公司10,000万元额度内的人民币外币贷款、减免保证金开证、出口打包放款、进出口押汇、银行保函、商业汇票承兑业务提供最高额保证。

⑦2014年7月14日，铜化集团与交行铜陵分行签订了最高额保证合同，为期限自2014年7月14日起至2015年7月13日止本公司1,000万元额度内的短期借款业务提供最高额保证。2014年7月3日，铜化集团与交行铜陵分行签订了最高额保证合同，为期限自2014年7月3日起至2015年7月1日止本公司2,000万元额度内的短期借款业务提供最高额保证。2014年8月25日，铜化集团与交行铜陵分行签订了最高额保证合同，为期限自2014年8月25日起至2015年2月25日止本公司1,000万元额度内的短期借款业务提供最高额保证。

⑧2014年8月29日，铜化集团与交行铜陵分行签订了最高额保证合同，为期限自2014年8月29日起至2015年7月29日止本公司

1,000万元额度内的短期借款业务提供最高额保证。

⑨2014年12月4日,铜化集团与交行铜陵分行签订了最高额保证合同,为期限自2014年12月4日起至2015年6月1日止本公司500万元额度内的短期借款业务提供最高额保证。

⑩截至2014年12月31日止,铜化集团实际为本公司提供借款担保余额为27,510万元。

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,394,500.00	1,284,500.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铜陵瑞莱			3,080.89	154.04
预付账款	通华物流	896,570.07			

### (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	铜官山化工	1,353,724.60	1,244,041.75

应付账款	铜陵港务	75,820.00	83,000.00
应付账款	有机化工	25,350.83	683,408.23
应付账款	铜陵首运	94,086.79	250,029.19
应付账款	通华物流		2,628,868.75
其他应付款	铜官山化工		400,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十二、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

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

**(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****十三、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况****3、销售退回**

在资产负债表日后未发生重要销售退回的相关情况。

**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至2015年3月21日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

**十四、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,418,762.25	100.00%	2,303,075.40	6.69%	32,115,686.85	31,301,913.87	100.00%	2,134,897.07	6.82%	29,167,016.80
合计	34,418,762.25	100.00%	2,303,075.40	17.52%	32,115,686.85	31,301,913.87	100.00%	2,134,897.07	6.82%	29,167,016.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	33,598,949.01	1,679,947.45	5.00%
1 年以内小计	33,598,949.01	1,679,947.45	5.00%
1 至 2 年	149,958.06	14,995.81	10.00%
2 至 3 年	11,457.51	3,437.25	30.00%
3 年以上	658,397.67	604,694.89	
3 至 4 年	75,495.17	37,747.59	50.00%
4 至 5 年	79,775.99	63,820.79	80.00%
5 年以上	503,126.51	503,126.51	100.00%
合计	34,418,762.25	2,303,075.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 168,178.33 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：

#### (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	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	11,328,437.27	1年以内	32.91
客户二	非关联方	1,609,908.90	1年以内	4.68
客户三	非关联方	1,482,714.00	1年以内	4.31
客户四	非关联方	1,325,500.00	1年以内	3.85
客户五	非关联方	1,284,990.00	1年以内	3.73
合计		17,031,550.17		49.48

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,585.51	100.00%	108,077.79	49.22%	111,507.72	194,101.32	100.00%	86,460.11	44.54%	107,641.21
合计	219,585.51	100.00%	108,077.79	49.22%	111,507.72	194,101.32	100.00%	86,460.11	44.54%	107,641.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	96,734.50	4,836.72	5.00%
1 年以内小计	96,734.50	4,836.72	5.00%
1 至 2 年	7,277.86	727.79	10.00%
2 至 3 年	8,656.96	2,597.09	30.00%
3 年以上	106,916.19	99,916.19	
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	35,000.00	28,000.00	80.00%
5 年以上	71,916.19	71,916.19	100.00%
合计	219,585.51	108,077.79	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,617.68 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：

#### (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
暂借款	182,005.15	165,430.65
保证金等	37,580.36	28,670.67
合计	219,585.51	194,101.32

#### (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
第一名	借款	30,000.00	1 年以内	13.66%	1,500.00
第二名	借款	27,079.15	5 年以上	12.33%	27,079.15
第三名	借款	20,000.00	4-5 年	9.11%	16,000.00
第四名	保证金	15,965.50	5 年以上	7.27%	15,965.50
第五名	借款	15,000.00	4-5 年	6.83%	12,000.00
合计	--	108,044.65	--	49.20%	72,544.65

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无涉及政府补助的其他应收款。本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 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	8,400,000.00	0.00	8,400,000.00	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00
合计	8,400,000.00	0.00	8,400,000.00	3,400,000.00	0.00	3,400,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
铜陵纳源材料科技有限公司	3,400,000.00	5,000,000.00		8,400,000.00	0.00	0.00
合计	3,400,000.00	5,000,000.00		8,400,000.00	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

长期股权投资期末余额较期初增长147.06%，系按投资协议对子公司铜陵纳源增加投资所致。

## 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	756,499,378.29	700,794,746.61	494,713,277.45	476,022,263.03
其他业务	8,475,389.04	5,086,535.96	927,419.04	293,622.98
合计	764,974,767.33	705,881,282.57	495,640,696.49	476,315,886.01

其他说明：

报告期实现营业收入较上年度增长54.34%，其中：主营业务收入较上年度增长52.92%，其他业务收入较上年度增长813.87%。主营业务收入增长主要是销售量增长影响所致，其他业务收入增长主要是销售给铜陵瑞莱蒸汽收入新增加所致。由于收入增长相关营业成本较上年度增长48.20%，其中：主营业务成本较上年度增长47.22%，其他业务成本较上年度增长1632.34%。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

# 十六、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	1,361,922.62	
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）	9,677,976.61	本期收到与收益相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,414.95	
减：所得税影响额	1,660,547.13	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	9,409,767.05	--

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	0.55%	0.0151	0.0151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.04%	-0.0286	-0.0286

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65

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

适用  不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	3,251,952.10	-45,859,916.52	594,599,997.75	591,348,045.65

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

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

### 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2014年度报告文本原件。
- (四) 其他相关文件。

安徽安纳达钛业股份有限公司

董事长：袁菊兴

二〇一五年三月二十四日