



沈阳化工股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王大壮、主管会计工作负责人王毅及会计机构负责人(会计主管人员)张勃声明：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..... | 22 |
| 第五节 重要事项..... | 29 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 35 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 36 |
| 第九节 公司治理..... | 42 |
| 第十节 内部控制..... | 49 |
| 第十一节 财务报告..... | 52 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 154 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 沈阳化工/本公司/公司 | 指 | 沈阳化工股份有限公司 |
| 沈化集团/控股股东 | 指 | 沈阳化工集团有限公司 |
| 蓝星集团/实际控制人 | 指 | 中国蓝星（集团）股份有限公司 |
| 中国化工/最终控制人 | 指 | 中国化工集团公司 |
| 蜡化公司 | 指 | 沈阳石蜡化工有限公司 |
| 金碧兰公司 | 指 | 沈阳金碧兰化工有限公司 |
| 槽车运输 | 指 | 沈阳石蜡化工槽车运输有限公司 |
| DCC/催化裂解 | 指 | 由中国石化石油化工科学研究院开发的，以重质油为原料，使用固体酸择形分子筛催化剂，在较缓和的反应条件下进行裂解反应，生产低碳烯烃或异构烯烃和高辛烷值汽油的工艺技术，也称"DCC"。 |
| CPP/催化热裂解 | 指 | 中国石化石油化工科学研究院开发的制取乙烯和丙烯的专利技术，在传统的催化裂化技术的基础上，以蜡油、蜡油掺渣油或常压渣油等重油为原料，采用提升管反应器和专门研制的催化剂以及催化剂流化输送的连续反应—再生循环操作方式，在比蒸汽裂解缓和的操作条件下生产乙烯和丙烯。CPP 工艺是在催化裂解 DCC 工艺的基础上开发的，其关键技术是通过对工艺和催化剂的进一步改进，使其目的产品转变为乙烯和丙烯。也称"CPP"。 |

重大风险提示

无

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|-----------|---|------|--------|
| 股票简称 | 沈阳化工 | 股票代码 | 000698 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 沈阳化工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 沈阳化工 | | |
| 公司的法定代表人 | 王大壮 | | |
| 注册地址 | 辽宁省沈阳市经济技术开发区沈大路 888 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 110141 | | |
| 办公地址 | 辽宁省沈阳市铁西区卫工北街 46 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 110026 | | |
| 公司网址 | http://www.sychem.com | | |
| 电子信箱 | sychem@sychem.com | | |

二、联系人和联系方式

| | |
|------|----------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 杨志国 |
| 联系地址 | 辽宁省沈阳市铁西区卫工北街 46 号（110026） |
| 电话 | 024-25553506 |
| 传真 | 024-25553060 |
| 电子信箱 | 000698@126.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 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券办公室 |

四、注册变更情况

| | | | | | |
|------|------------------|----------|-----------------|-----------------|------------|
| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 1996 年 05 月 20 日 | 沈阳市工商行政管 | 210131000002654 | 210114243490075 | 24349007-5 |

| | | | | | |
|---------------------|------------------|-----------|-----------------|-----------------|------------|
| | | 理局 | | | |
| 报告期末注册 | 2009 年 07 月 09 日 | 沈阳市开发区工商局 | 210131000002654 | 210114243490075 | 24349007-5 |
| 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 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市滨湖路 202 号普华永道中心 11 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李雪梅、兰波 |

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） | 10,534,393,388.52 | 10,531,130,769.19 | 0.03% | 10,260,651,928.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 18,780,741.40 | 36,970,040.65 | -49.20% | -161,025,167.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -234,140,573.80 | -198,276,121.08 | -18.09% | -233,028,474.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 77,431,963.35 | 415,796,688.41 | -81.38% | -3,626,776.94 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.029 | 0.056 | -48.21% | -0.244 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.029 | 0.056 | -48.21% | -0.244 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.60% | 1.20% | -0.60% | -5.13% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 7,540,786,416.76 | 7,020,973,306.44 | 7.40% | 7,017,234,691.86 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,116,733,854.59 | 3,097,953,113.19 | 0.61% | 3,060,983,072.54 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 215,078,764.03 | 184,911,355.40 | -217,435.40 | |
| 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） | 52,137,062.08 | 57,875,203.47 | 65,092,588.60 | |
| 债务重组损益 | 77,145.74 | | 6,868,072.89 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 975,512.09 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,970,010.41 | 2,560,659.57 | 1,773,672.20 | |
| 减：所得税影响额 | 18,300,355.00 | 10,849,575.31 | 1,434,339.17 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 41,312.06 | 226,993.49 | 79,252.27 | |
| 合计 | 252,921,315.20 | 235,246,161.73 | 72,003,306.85 | -- |

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,公司面对严峻的生产经营形势和复杂多变的市场环境,公司以提高经济运行质量和效益作为首要任务,不断优化运营结构,及时调整营销策略,确保了生产经营的稳定运行,各项工作都较好地完成了既定目标。通过消化大量减利因素、克服诸多困难挑战,完成主营业务收入105亿元,实现利润1,878万元。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

一、全力抓好装置“安稳长满优”,生产持续安全平稳运行

公司围绕全年经营目标,认真研判供销两头市场,紧跟产品市场变化,及时优化调整了生产运行方案,提高综合效益。同时通过加强设备管理、强化控制和严格责任考核等有效措施,确保了装置高效稳定运行。公司严抓工艺管理、生产操作和设备管理三个重点,进一步明确了设备包机、安全包片的责任意识,强化各项制度的执行力度。安全环保管理工作扎实开展,为装置运行提供保障。组织安全生产检查,加大生产和施工现场安全监管力度,强化班组安全生产标准化工作,持续提升了班组自主安全管理水平。深入推行SHE体系,全年修订了多项安全管理制度和操作规程,积极组织综合应急演练及专项应急演练,为安全生产提供有力保障。公司集中力量完成了搬迁升级改造项目的环评、安评、能评和消防等工作,使项目实现规范运作、有序推进。全年实现了重伤以上事故为零的目标。

二、全力抓好市场开拓,力保产品市场份额

面对严峻的市场形势,公司及时掌握市场信息,预判市场走势,紧跟市场变化。公司实施灵活的价格策略,巩固主市场,增新客户,做到市场淡旺季无缝衔接转换。公司积极拓展韩国、美国、巴西、澳洲等海外市场。公司通过强化市场服务,以客户为中心,全方位提供技术支持,及时高效处理应用问题及投诉,赢得了用户的信任,提高了用户的满意度与忠诚度。通过差异化营销,保持了稳定的市场占有率和价格控制力。公司开启电子商务营销新模式以来,实施“双线并行”的电商策略,针对“客户少、信息封闭、销售不透明”的资源性中间产品采取“线上竞买”的销售模式;针对大众产品采取“线上挂牌”的销售模式并取得了一定成果。

三、全力抓好精细管理,运营成本有效降低

公司修订和完善了绩效考核方案,突出加大了对生产运行质量的考核力度。通过BI信息平台对产量、能耗、环保等关键指标的监控、差异分析和跟踪处理,增加对专业处室过程控制考核,从上至下管理目标和管理责任都更加明确。公司强化了财务管控力度,加强资金预算管理,严格控制资金支出。公司全力推动BI系统上线及深化应用,实现BI三大平台即数据平台、差异平台、考核平台综合管理体系。

四、全力抓好持续改进,科研创新成果显著

公司全年申请多项发明专利并获得授权专利,部分科技成果通过沈阳市科技局鉴定为国

内领先。公司相关发明专利获得中国化工专利优秀奖。部分项目列入辽宁省重点创新计划项目。全年完成多项持续改进项目，内容涵盖节能降耗、安全管理、信息化等多方面。同时，公司通过了国家级高新技术企业重新认定。

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

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 3,613,319,668.91 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 44.59% |

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 | 山东京博石油化工有限公司 | 1,368,181,703.35 | 12.99% |
| 2 | 金富海石化滨海有限公司 | 1,075,151,356.75 | 10.21% |
| 3 | 大连海益石油化工有限公司 | 1,012,451,674.85 | 9.61% |
| 4 | 山东海科石油化工有限公司 | 921,182,922.48 | 8.75% |
| 5 | 中国石油天然气股份有限公司辽宁销售分公司 | 319,314,911.53 | 3.03% |
| 合计 | -- | 4,696,282,568.96 | 44.59% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|--------|----|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 石油化工行业 | 人工 | 103,740,921.25 | 1.02% | 107,240,463.37 | 1.07% | -3.26% |
| 石油化工行业 | 材料 | 8,282,291,464.00 | 81.68% | 8,141,678,375.00 | 81.11% | 1.73% |
| 石油化工行业 | 折旧 | 337,407,504.61 | 3.33% | 332,828,160.82 | 3.32% | 1.38% |
| 石油化工行业 | 能源 | 212,127,299.96 | 2.09% | 218,255,012.49 | 2.17% | -2.81% |
| 氯碱化工行业 | 人工 | 81,523,769.19 | 0.80% | 65,322,588.16 | 0.65% | 24.80% |
| 氯碱化工行业 | 材料 | 564,599,714.28 | 5.57% | 617,731,502.76 | 6.15% | -8.60% |
| 氯碱化工行业 | 折旧 | 48,087,946.93 | 0.47% | 61,565,262.41 | 0.61% | -21.89% |
| 氯碱化工行业 | 能源 | 340,081,316.31 | 3.35% | 363,392,614.76 | 3.62% | -6.41% |

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 | |
| 石油化工产品 | 人工 | 103,740,921.25 | 1.02% | 107,240,463.37 | 1.07% | -3.26% |
| 石油化工产品 | 材料 | 8,282,291,464.00 | 81.68% | 8,141,678,375.00 | 81.11% | 1.73% |
| 石油化工产品 | 折旧 | 337,407,504.61 | 3.33% | 332,828,160.82 | 3.32% | 1.38% |
| 石油化工产品 | 能源 | 212,127,299.96 | 2.09% | 218,255,012.49 | 2.17% | -2.81% |
| 氯碱化工产品 | 人工 | 81,523,769.19 | 0.80% | 65,322,588.16 | 0.65% | 24.80% |
| 氯碱化工行业 | 材料 | 564,599,714.28 | 5.57% | 617,731,502.76 | 6.15% | -8.60% |
| 氯碱化工行业 | 折旧 | 48,087,946.93 | 0.47% | 61,565,262.41 | 0.61% | -21.89% |
| 氯碱化工行业 | 能源 | 340,081,316.31 | 3.35% | 363,392,614.76 | 3.62% | -6.41% |

说明

无

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 8,384,905,363.48 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 85.95% |

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 | 中国联合石油有限责任公司 | 4,683,313,940.22 | 48.01% |

| | | | |
|----|------------------------|------------------|--------|
| 2 | 中国石油天然气股份有限公司管道沈阳结算站 | 2,821,350,113.76 | 28.92% |
| 3 | 中国石油天然气股份有限公司东北化工销售分公司 | 389,215,447.52 | 3.99% |
| 4 | 辽宁石油实业发展公司大连分公司 | 351,143,032.98 | 3.60% |
| 5 | 内蒙古多蒙德冶金化工有限责任公司 | 139,882,829.00 | 1.43% |
| 合计 | -- | 8,384,905,363.48 | 85.95% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

所得税费用增加102.08%的原因主要是母公司所得税增加影响所致。

5、研发支出

无

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 | 11,172,611,817.60 | 11,857,173,790.30 | -5.77% |
| 经营活动现金流出小计 | 11,095,179,854.25 | 11,441,377,101.89 | -3.03% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,431,963.35 | 415,796,688.41 | -81.38% |
| 投资活动现金流入小计 | 255,049,050.40 | 235,335,492.53 | 8.38% |
| 投资活动现金流出小计 | 931,929,893.98 | 106,088,667.09 | 778.44% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -676,880,843.58 | 129,246,825.44 | -623.71% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,525,071,100.00 | 2,268,680,000.00 | 11.30% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,196,566,527.27 | 2,387,276,607.63 | -7.99% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 328,504,572.73 | -118,596,607.63 | 376.99% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -270,896,291.29 | 425,925,422.76 | -163.60% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额的变动主要是本年收承兑汇票增加影响所致。

投资活动现金流出小计的变动主要是搬迁项目等工程投入增加影响所致。

投资活动产生的现金流量净额的变动主要是搬迁项目等工程投入增加影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额的变动主要是本年补充流动资金贷款增加影响所致。

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

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 | | | | | | |
| 石油化工行业 | 4,473,179,767.02 | 4,282,629,802.09 | 4.26% | -24.04% | -22.51% | -1.88% |
| 氯碱化工行业 | 1,084,449,761.64 | 1,044,775,785.80 | 3.66% | -19.80% | -17.91% | -2.23% |
| 其他行业 | 4,976,763,859.86 | 4,812,462,589.10 | 3.30% | 51.26% | 48.63% | 1.71% |
| 分产品 | | | | | | |
| 糊树脂 | 823,267,238.85 | 744,148,066.14 | 9.61% | -7.74% | -6.53% | -1.17% |
| 汽油 | 2,735,524.17 | 2,923,083.89 | -6.86% | -98.94% | -98.90% | -3.56% |
| 柴油 | 29,380,472.65 | 36,690,966.00 | -24.88% | -89.21% | -88.01% | -12.45% |
| 丙烯 | 627,639,097.10 | 610,562,423.97 | 2.72% | 73.50% | 55.35% | 11.36% |
| 烧碱 | 234,868,791.64 | 217,007,128.68 | 7.60% | -8.08% | -2.24% | -5.52% |
| 丙烯酸及脂 | 1,151,541,325.38 | 992,467,314.59 | 13.81% | -33.40% | -31.23% | -2.72% |
| 聚乙烯 | 731,291,042.95 | 671,003,572.70 | 8.24% | -2.98% | -15.10% | 13.10% |
| 分地区 | | | | | | |
| 沈阳地区 | 481,040,396.05 | 458,231,680.58 | 4.74% | -77.34% | -78.18% | 3.65% |
| 其他地区 | 10,053,352,992.47 | 9,681,636,496.41 | 3.70% | 19.57% | 21.97% | -1.90% |

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 | 金额 | 占总资产比 | | |
| | | | | | | |

| | | 例 | | 例 | | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|---------|-----------------------|
| 货币资金 | 466,933,776.01 | 6.19% | 621,755,245.58 | 8.86% | -2.67% | |
| 应收账款 | 25,988,724.45 | 0.34% | 16,454,988.58 | 0.23% | 0.11% | 主要是时点滚动回款影响所致。 |
| 存货 | 525,345,592.84 | 6.97% | 487,065,006.92 | 6.94% | 0.03% | |
| 固定资产 | 4,042,626,054.58 | 53.61% | 4,502,381,304.84 | 64.13% | -10.52% | |
| 在建工程 | 657,999,356.31 | 8.73% | 84,356,764.65 | 1.20% | 7.53% | 主要是沈化搬迁项目影响所致。 |
| 应收票据 | 228,971,191.93 | 3.04% | 384,960,142.92 | 5.48% | -2.44% | 主要是支付搬迁项目工程款影响所致。 |
| 工程物资 | 54,890,922.08 | 0.73% | 3,645,321.89 | 0.05% | 0.68% | 主要是搬迁项目所需工程物资增加影响所致。 |
| 无形资产 | 782,951,518.89 | 10.38% | 360,107,739.59 | 5.13% | 5.25% | 主要是搬迁项目用地增加影响所致。 |
| 其他非流动资产 | 227,045,870.77 | 3.01% | 73,958,911.86 | 1.05% | 1.96% | 主要是搬迁项目工程设备预付款增加影响所致。 |

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 | 1,591,000,000.00 | 21.10% | 1,022,000,000.00 | 14.56% | 6.54% | 主要是补充流动资金增加贷款影响所致。 |
| 长期借款 | 676,780,000.00 | 8.97% | 1,326,780,000.00 | 18.90% | -9.93% | 主要是将一年内到期的长期借款转出影响所致。 |
| 应付票据 | 150,530,254.90 | 2.00% | 0.00 | 0.00% | 2.00% | 主要是支付原料款影响所致。 |
| 预收款项 | 51,848,951.94 | 0.69% | 118,463,723.47 | 1.69% | -1.00% | 主要是预收客户货款减少影响所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,112,590,927.24 | 14.75% | 411,290,927.24 | 5.86% | 8.89% | 主要是由一年内到期的长期借款转入影响所致。 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00% | 100,000,000.00 | 1.42% | -1.42% | 主要是本年短期融资券到期影响所致。 |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司确立了合理的经营战备，不断延伸产业链，形成了独特的产品结构。主导产品以氯碱为龙头，并横向发展石油化工产品及精细化工产品，发挥上述三大产业相结合的优势，以提高氯碱延伸高附加值产品和精细化工产品为核心，形成了烧碱、液氯、糊树脂、丙烯酸及酯、聚乙烯等产品链。主要产品均依托现有产业链开发，做到重要原料自给，从而使公司在主要产品上的生产成本在同行业中具有较大的优势。

公司坚持创新企业管理，在实践中形成了具有沈阳化工特色的管理模式。积极引进全球最佳管理实践，实施了ERP、协同办公（OA）及智能办公（BI）等信息化管理系统，引进世界级制造体系（BWCM）和SHE安全管理体系，坚持开展持续改进活动，使公司现代化管理水平得到质的提升。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》的有关规定，公司被重新认定为辽宁省高新技术企业，在有效期内公司将享受15%的企业所得税税收征收率的优惠政策。

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

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|------|---------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| 沈阳石蜡化工有限公司 | 子公司 | 化工 | 石油化工产品 | 人民币 182,131 万 元 | 5,380,268,3 35.89 | 1,896,568,6 00.63 | 9,437,790,0 26.23 | -131,332,28 0.87 | -78,580,363 .01 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

进入2015年，新常态是企业生产经营面临的新的生态环境，是企业深化改革遇到的新的条件因素，是企业转型升级须遵循的新的趋势要求。新常态既是新特征、新规律，又是新挑战、新机遇。在经济发展新常态、低油价和产能过剩等多重叠加影响下，企业将进入最严峻的生存环境，公司将积极应对行业“低价格、低增长、低效益”的新常态的严峻挑战，以提高经济运行质量和效益为中心，以优化产品结构调整和持续降低运营成本为重点，适应新常态重塑新动力 打造新优势，全面提升综合竞争力。公司将重点做好以下几方面工作。

（一）深化产品结构调整，提升新的创效能力

近几年，公司通过积极调整产品结构升级，产品结构更加趋于合理，企业的综合实力和抗风险能力有效增强。公司根据自身特点，及时调整生产经营策略，有效应对低油价挑战，努力实现低成本发展。同时，强化市场导向，加强原油资源优化、运行优化和产品优化，千方百计提升竞争力和盈利能力，为整体效益完成多做贡献。公司将加快搬迁升级改造项目建设进度。同时，要以此次搬迁改造为契机，加快产品结构的升级换代，提升工艺技术指标及安全环保性能，撇开同质化的市场竞争，走差异化、高端化市场竞争路线。

（二）持续降低运营成本，挖掘新的降本潜力

深入推进全面预算管理与信息化和绩效考核相融合，构建以实时数据库、ERP和BI智能商务平台为依托，以管理信息化项目为主体，以过程监控和差异追溯为重点，以产品销售管理、物资采购管理、生产计划管理、定额质量管理四个中心业务模块和财务预算管理、仓储物流管理两个重点业务模块为支撑的业务管理信息化体系。通过对关键流程、关键部门、关键岗位、关键节点的实时动态监控管理，实现管理改进的常态化。公司将强化招标和采购管理，以电商团队、供应采购、价格监管三方大力引进新供应商，实施内部竞价机制，完善优化管理流程，降低采购成本。公司将努力在挑战工艺极限中持续降本增效，打造新的效益增长点，创新工艺和定额管理，生产和技术系统密切配合，加强工艺操作控制，严格中控指标，开展各工序专项技术攻关，提高经济技术指标。

（三）加大市场结构调整，打造新的竞争实力

以调整“四个结构”为重点，细化市场结构布局。公司继续深入推进电商工作，利用渤海商品交易所等第三方平台做好线上竞买销售；通过微商城实现对小微客户的电子销售；加大公司在阿里巴巴企业商铺的宣传力度，挖掘高端产品的潜在客户，通过线上交流、线下交易，

达到开发新用户的目的；借助微信平台密切与客户的沟通，让客户感受到便捷、快速、高效的沟通与服务。同时，加快扩展电商销售产品范围及数量。继续利用阿里集采平台强大的供应商资源，进行电商集采模式，实施透明化运作和新供应商招募，大幅降低成本。

（四）狠抓安全环保管理，汇聚新的安全合力

公司将认真贯彻落实新《安全生产法》和《环保法》，在开展安全工作中思路要更加开阔、措施要更加科学、手段更加灵活，监督更加到位，强化责任落实、制度落实，强化考核，提高安全环保管理的执行力，加强重点领域、要害部位和关键设备的安全环保隐患整治，坚决杜绝重特大事故、遏制一般事故。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2014年颁布《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》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。

本集团已采用上述准则编制2014年度财务报表，对本集团财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因 审批程序 受影响的报表项目名称
及影响金额

若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南列报了2013年1月1日的资产负债表。

董事会已批准 详见下表

若干与公允价值有关的披露信息已根据《企业会计准则第39号——公允价值计量》编制，比较财务报表中的相关信息根据该准则未进行调整。 董事会已批准 不适用

若干与本集团在其他主体中权益有关的披露信息已根据《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》编制。除有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露外，比较财务报表信息已相应调整。 董事会已批准 详见附注五

上述会计政策变更所影响的报表项目及其金额：

| 项目 | 2013年12月31日 | 2013年1月1日 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 其他非流动负债 | -219,833,333.33 | -267,148,070.08 |
| 递延收益 | 219,833,333.33 | 267,148,070.08 |
| 其他流动资产 | -167,583,447.91 | - |

划分为持有待售的资产

167,583,447.91

-

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

 适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

 适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

 适用 不适用

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

公司近3年未提出现金分红方案及资本公积金转增股本方案。

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 | 18,780,741.40 | | | |
| 2013 年 | 0.00 | 36,970,040.65 | | | |
| 2012 年 | 0.00 | -161,025,167.69 | | | |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

 适用 不适用

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。

十六、社会责任情况

 适用 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------------|---------|------|--------|-------|--------------------------|
| 2014年07月31日 | 公司证券办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司生产经营状况及未来发展趋势，未提供资料。 |
| 2014年10月27日 | 公司证券办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司生产经营状况及未来发展趋势，未提供资料。 |
| 2014年11月12日 | 公司证券办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司资产重组事项的后续进展，未提供资料。 |
| 2014年11月25日 | 公司证券办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司资产重组事项的后续进展，未提供资料。 |
| 2014年12月04日 | 公司证券办公室 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问公司生产经营状况及未来发展趋势，未提供资料。 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | 否 | | | |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期发生额（万元） | 期末余额（万元） |
|--------|---------|---------|------|--------------|----------|-----------|----------|
| 沈阳化工集团 | 本公司的母公司 | 应付关联方债务 | | 否 | 9,055 | 7,500 | 10,955 |

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|---------|-----------------------|---------------------------|------------|---------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 沈阳石蜡化工有限 公司 | 2014 年 04 月 25 日 | 14,500 | 2014 年 03 月 26 日 | 14,500 | 连带责任保 证 | 期满后两年 | 否 | 否 |
| 沈阳石蜡化工有限 公司 | 2014 年 04 月 25 日 | 7,000 | 2014 年 04 月 18 日 | 7,000 | 连带责任保 证 | 期满后两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | 21,450 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | 21,450 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | 143,900 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | 143,900 | | |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1） | | 21,450 | | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2） | | 21,450 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3） | | 143,900 | | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4） | | 143,900 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | 46.17% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------|---|------------------|------------|--|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 沈阳化工股份有限公司 | 1、 承诺人：沈阳化工股份有限公司。承诺事项的基本情况：公司前身为沈阳化工厂，其在中国上市之初投入到公司的 123 处房产在进行资产评估后由于历史原因一直未过户到公司名下。公司在 2007 年非公开发行股票的办理过程中，沈 | 2007 年 04 月 25 日 | 2014-06-30 | 上述承诺得到豁免。相关内容请见公司于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资公告的 2014-027、2014-028、2014-033 号的公告。 |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | <p>阳化工厂为此作出承诺。承诺内容：上述 123 处房屋产权的实际拥有人为公司，沈阳化工厂不对上述 123 处房产提出任何产权要求。承诺完成期限：2007 年 6 月 30 日前完成相关过户手续。2、承诺人：沈阳化工股份有限公司 沈阳石蜡化工有限公司。承诺事项的基本情况：沈阳石蜡化工有限公司（以下简称“蜡化公司”）系公司全资子公司。蜡化公司在 1999 年投产时，将 1987 年以来停建的沈阳石蜡化工总厂（以下简称“蜡化总厂”）进行了资产重组。由于当时蜡化总厂处在建设期，受资金短缺影响，外欠项目工程款较大，未能如期办理竣工手续，致使房产证未能及时办理。公司在 2007 年非公开发行股票办理过程中与蜡化公司对此事项进行了承</p> | | | |
|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|----------|---|--|--|--|--|
| | | 诺。承诺内容： 2007 年 6 月 30 日前完成相关 过户手续 | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 210 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李雪梅、兰波 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付费用80万元。

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

<http://www.cninfo.com.cn/>（2014-04-08，2014-09-30，2014-10-17，2014-11-29）

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 33,831,764 | 5.12% | | | | | | 33,831,764 | 5.12% |
| 2、国有法人持股 | 33,800,000 | 5.11% | | | | | | 33,800,000 | 5.11% |
| 3、其他内资持股 | 31,764 | 0.00% | | | | | | 31,764 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 31,764 | 0.00% | | | | | | 31,764 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 627,096,764 | 94.88% | | | | | | 627,096,764 | 94.88% |
| 1、人民币普通股 | 627,096,764 | 94.88% | | | | | | 627,096,764 | 94.88% |
| 三、股份总数 | 660,928,528 | 100.00% | | | | | | 660,928,528 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 57,452 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 59,481 | 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 |
| 沈阳化工集团有限公司 | 国有法人 | 33.08% | 218,663,539 | | 33,800,000 | 184,863,539 | | |
| 中国化工集团公司 | 境内非国有法人 | 1.49% | 9,865,417 | | | | | |
| 邱楚新 | 境内自然人 | 0.32% | 2,114,123 | | | | | |
| 张贵勇 | 境内自然人 | 0.30% | 1,952,398 | | | | | |
| 周志勇 | 境内自然人 | 0.29% | 1,900,000 | | | | | |
| 陈岱中 | 境内自然人 | 0.27% | 1,800,000 | | | | | |
| 朱跃平 | 境内自然人 | 0.25% | 1,633,800 | | | | | |
| 徐志良 | 境内自然人 | 0.23% | 1,500,000 | | | | | |
| 赵诚恺 | 境内自然人 | 0.20% | 1,340,000 | | | | | |
| 俞建杨 | 境内自然人 | 0.18% | 1,166,700 | | | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 | 无 | | | | | | | |

| 成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国化工集团公司 | 9,865,417 | 人民币普通股 | 9,865,417 |
| 邱楚新 | 2,114,123 | 人民币普通股 | 2,114,123 |
| 张贵勇 | 1,952,398 | 人民币普通股 | 1,952,398 |
| 周志勇 | 1,900,000 | 人民币普通股 | 1,900,000 |
| 陈岱中 | 1,800,000 | 人民币普通股 | 1,800,000 |
| 朱跃平 | 1,633,800 | 人民币普通股 | 1,633,800 |
| 徐志良 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 |
| 赵诚恺 | 1,340,000 | 人民币普通股 | 1,340,000 |
| 俞建杨 | 1,166,700 | 人民币普通股 | 1,166,700 |
| 肖云 | 1,134,915 | 人民币普通股 | 1,134,915 |
| 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 | 沈阳化工集团有限公司为公司控股股东，中国化工集团公司为公司的最终控制人。其他上述股东公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 公司股东张贵勇通过普通证券账户持有公司股票 574,100 股，通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,378,298 股，合计持有 1,952,398 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------|-------------|------------------|------------|--------------|---|
| 沈阳化工集团有限公司 | 王大壮 | 1995 年 12 月 07 日 | 24338037-8 | 10,319 万元人民币 | 企业管理；自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品 |

| | | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|--------|
| | | | | | 和技术除外。 |
| 未来发展战略 | 继续坚持依靠科技创新推动企业快发展、大发展，大胆采用新技术、新工艺，进一步加大产业和产品结构调整力度。扩大化工新材料的生产规模、提高产品的质量和档次，全面拓展主导产品 PVC 糊树脂、丙烯酸及酯、聚乙烯等产品牌号和应用领域，使其经济总量实现大幅度增长。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 为适应沈阳市城市总体规划和企业快速发展及技术进步的要求，沈化集团正在实施沈阳化工股份有限公司整体搬迁改造。届时，将形成 20 万吨/年烧碱、20 万吨/年糊树脂生产能力，巩固糊树脂产品产能和产量国际、国内领先地位。同时，拟针对 CPP 装置进行脱颈瓶改造，进一步提高 CPP 装置的生产能力，并以 CPP、丙烯酸两大项目构筑的充足基础化工原料为依托，丰富下游产业链，向精深加工方向发展，规划一批具有世界先进水平的装置，如高吸水纤维、乙丙橡胶、丁辛醇等。 | | | | |
| 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 | 不适用。 | | | | |

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 |
|----------------|--|------------------|-----------|----------------------|---|
| 蓝星集团 | 任建新 | 1984 年 04 月 03 日 | 100018179 | 1,816,886.9029 万元人民币 | 研究、开发化工新材料、化学清洗、防腐、水处理技术和精细化工产品；研究、制造、应用反渗透膜及其装备；推广转让技术，承揽国内外各种清洗业务；自动化工程设计、应用、服务；自营及代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)；承包境外化工工程和境内国际招标工程，上述境外工程所需的设备、材料出口、咨询服务、房屋租赁 |
| 未来发展战略 | 力争在“十三五”，实现化工新材料、营养科学、环境科学与功能性化学品及中间体等产业全球战略布局，将公司打造成为专注于材料、环境和营养产业全球领先的特种化学品公司。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 截止 2013 年 12 月 31 日（经审计），总资产 8164911.50 万元、负债合计 6850166.99 万元、股东权益合计 1314744.50 万元；营业收入 4745988.48 万元、利润总额-130448.77 万元；经营活动产生的现金流量净额 336371.01 万元。力争在“十三五”，实现(Materials)、环境(Environmental)、营养 | | | | |

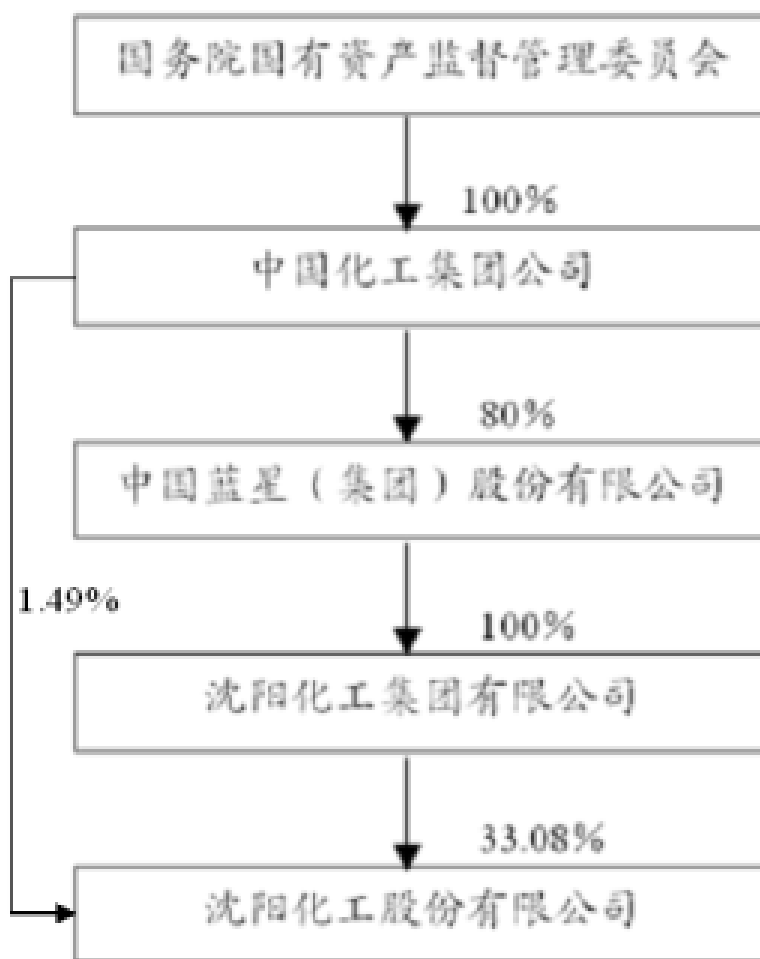
| | |
|----------------------------|---|
| | (Nutritions) 产业全球战略布局 (简称“MEN 战略”), 将公司打造成为专注于材料、环境和营养产业全球领先的特种化学品公司。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内, 持有蓝星化工新材料股份有限公司 (股票代码 600299) 股票 282,045.98 万股, 股权比例 53.96% 股权。 |

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） |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 王大壮 | 董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | 14,567 | | | 14,567 |
| 李忠臣 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 孙泽胜 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 王毅 | 董事、总会计师 | 现任 | 女 | 51 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 李惠武 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2014年07月01日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 杨志国 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | 7,414 | | | 7,414 |
| 钟田丽 | 独立董事 | 现任 | 女 | 59 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 范存艳 | 独立董事 | 现任 | 女 | 44 | 2014年12月03日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 赵希男 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2014年12月03日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 许卫东 | 监事 | 现任 | 男 | 48 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 李忠 | 监事 | 现任 | 男 | 46 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 胡宁 | 监事 | 现任 | 女 | 47 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 姜文凤 | 监事 | 现任 | 女 | 49 | 2012年09月24日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 杨晔 | 监事 | 现任 | 女 | 50 | 2012年09月24日 | 2015年10月17日 | | | | |
| 张振阳 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2012年10月17日 | 2015年10月17日 | 5,230 | | | 5,230 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|------------------|------------------|--------|---|---|--------|
| | | | | | 月 17 日 | 月 17 日 | | | | |
| 田奇宏 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2012 年 10 月 17 日 | 2015 年 10 月 17 日 | 2,597 | | | 2,597 |
| 张国瑞 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2012 年 10 月 17 日 | 2015 年 10 月 17 日 | | | | |
| 周东铭 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2012 年 10 月 17 日 | 2015 年 10 月 17 日 | | | | |
| 李春明 | 副总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2012 年 10 月 17 日 | 2015 年 10 月 17 日 | | | | |
| 单宝凡 | 副总经理 | 现任 | 男 | 50 | 2012 年 10 月 17 日 | 2015 年 10 月 17 日 | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 29,808 | 0 | 0 | 29,808 |

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

王大壮：男，1962年8月出生，研究生学历，高级工程师。曾任沈阳工业橡胶制品厂副厂长、厂长，沈阳胶管总厂厂长兼党委书记，沈阳化工集团有限公司经济运行部长、常务副总经理、总经理兼党委书记，2004年7月至今，任本公司董事长、沈阳石蜡化工有限公司董事长、中国蓝星（集团）股份有限公司副总经理。

李忠臣：男，1967年1月出生，大学学历，高级工程师。曾任沈阳市石化局党委办公室主任科员，沈阳市石化局党委工作部团委书记，沈阳化工集团有限公司党委工作部部长。现任公司董事、党委书记，沈阳化工集团有限公司党委副书记。

孙泽胜：男，1971年6月出生，研究生学历，工程师。曾任本公司总经理办公室秘书、公司企管处副处长、公司市场处处长、公司经营部总经理助理兼销售处处长、公司总经济师、公司经营副总，2007年起任公司常务副总经理（主持工作）。现任公司董事、总经理，沈阳石蜡化工槽车运输有限公司总经理。

王毅：女，1964年9月出生，研究生学历，高级会计师。曾任公司财务处主管会计，沈阳化工集团有限公司财务处副处长、财务审计部部长。现任公司董事、总会计师、副总经理。

李惠武：男，1957年8月出生。大学学历，高级工程师，中国党员，曾任沈阳石蜡化工有限公司常压分厂厂长、CPP项目总经理。现任公司董事、沈阳石蜡化工有限公司总经理。

杨志国：男，1958年9月出生，大学学历。曾任公司团委书记，公司办公室主任，公司副总经理。2002年10月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

钟田丽，女，1956年7月出生，研究生学历，东北大学工商管理学院教授、博士生导师。现任东北大学工商管理学院财务管理研究所所长兼任基础学院院长、公司独立董事。学术兼职为辽宁省会计学会副会长。

范存艳，女，1970年10月出生，硕士学位，第十四届沈阳市政协委员，首都经济贸易大学工商管理学院客座教授，辽宁社会科学院哲学研究所客座研究员。现任沈阳安信咨询顾问有限公司董事长兼总经理，公司独立董事。

赵希男，男，1960年2月出生，博士学位，教授。东北大学组织管理系主任，博士生导师，曾任东北大学工商管理学院副院长，国家教育部管理科学与工程专业教学指导委员会委员。现从事管理科学与工程、企业管理领域的教学与科研工作。公司独立董事。

许卫东：男，1967年2月出生，研究生学历，高级政工师。曾任公司办公室秘书、副主任（主持工作）。2004年4月至今，任公司办公室主任。现任公司监事。

李忠：男，1969年出生，研究生学历。曾任沈阳胶管总厂财务处处长，沈阳银象橡胶制品有限责任公司财务部长、副总会计师、总会计师，现任沈阳化工集团有限公司副总会计师及本公司监事。

胡宁：女，1968年5月出生，本科学历，会计师，审计师。曾任沈阳第四橡胶厂审计员、审计监察处副处长、财务部部

长。现任沈阳化工集团工程项目建设指挥部监事办主任及本公司监事。

姜文凤：女，1966年5月出生，大学学历。曾任公司房产处副处长，工程处副处长，预算处副处长。现任公司预算处处长、公司职工代表监事。

杨晔：女，1965年4月出生，高级政工师。曾任公司办公室秘书。现任公司办公室文书、公司职工代表监事。

张国瑞：男，1963年7月出生，大学学历。曾任公司办公室秘书。现任公司副总经理。

周东铭：男，1965年10月出生，研究生学历。曾任公司供应处处长，沈阳石蜡化工有限公司丙烯酸分公司副总经理。现任公司副总经理。

单宝凡：男，1965年1月出生，大学学历。曾任公司设计所所长。现任公司副总经理。

李春明：男，1958年出生，大学学历，政工师。曾任公司生产处调度、调度长，公司农药分厂厂长，公司聚氯乙烯分厂厂长，沈阳石蜡化工有限公司副总经理。现任公司副总经理。

张振阳：男，1963年出生，大学本科，高级工程师。曾任沈阳化工股份有限公司总经理办公室主任、副总工程师。现任公司副总经理。

田奇宏：男，1963年出生，硕士研究生，经济师。曾任沈阳化工厂综合计划员、统计员、秘书，沈阳石蜡化工有限公司供应处处长，沈阳化工股份有限公司销售处处长、营销总经理助理、工会副主席等职。现任公司副总经理。

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 |
|--------------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 王大壮 | 沈化集团 | 总经理、党委书记 | 2003年04月06日 | | 是 |
| 王大壮 | 蓝星集团 | 副总经理 | 2006年12月27日 | | 否 |
| 李忠臣 | 沈化集团 | 党委副书记 | 2007年04月09日 | | 否 |
| 李忠 | 沈化集团 | 总会计师 | 2011年11月14日 | | 是 |
| 胡宁 | 沈化集团工程项目建设指挥部 | 监事办主任 | 2004年11月01日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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 |
|--------|--------|------------|-------------|--------|---------------|
| 王大壮 | 蜡化公司 | 董事长 | 2004年05月31日 | | 否 |
| 孙泽胜 | 槽车运输公司 | 总经理 | 2008年10月01日 | | 否 |
| 李惠武 | 蜡化公司 | 总经理 | 2009年12月 | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|---|--|------|--|--|
| | | | 29 日 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事及独立董事的报酬由股东大会决定；高级管理人员薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定的经营目标责任确定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

董事、高级管理人员报酬根据公司经济目标责任确定。监事报酬由公司人力资源处根据监事所在岗位确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

按照公司规定，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 |
|-----|--------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 王大壮 | 董事长 | 男 | 53 | 现任 | | | |
| 李忠臣 | 董事 | 男 | 48 | 现任 | 22 | | 22 |
| 孙泽胜 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 现任 | 32.1 | | 32.1 |
| 王毅 | 董事、总会计师 | 女 | 51 | 现任 | 25 | | 25 |
| 李惠武 | 董事 | 男 | 58 | 现任 | 21.95 | | 13.95 |
| 杨志国 | 董事、董事会秘书副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 22 | | 22 |
| 钟田丽 | 独立董事 | 女 | 59 | 现任 | 3 | | 3 |
| 赵希男 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | | | |
| 范存艳 | 独立董事 | 女 | 44 | 现任 | | | |
| 许卫东 | 监事 | 男 | 48 | 现任 | 10.49 | | 10.49 |
| 李忠 | 监事 | 男 | 46 | 现任 | | | |
| 胡宁 | 监事 | 女 | 47 | 现任 | 11.25 | | 11.25 |
| 姜文凤 | 监事 | 女 | 49 | 现任 | 9.12 | | 9.12 |
| 杨晔 | 监事 | 女 | 50 | 现任 | 7.16 | | 7.16 |
| 张振阳 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 27.2 | | 27.2 |
| 田奇宏 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 23.5 | | 23.5 |
| 张国瑞 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 22 | | 22 |
| 周东铭 | 副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 23.5 | | 23.5 |

| | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|--------|---|--------|
| 李春明 | 副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 24.5 | | 24.5 |
| 单宝凡 | 副总经理 | 男 | 50 | 现任 | 22.2 | | 22.2 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 306.97 | 0 | 298.97 |

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 |
|-----|-------|-----|-------------|--------|
| 李惠武 | 董事 | 被选举 | 2014年07月01日 | 增补董事 |
| 周振江 | 董事 | 离任 | 2014年06月13日 | 请辞离职 |
| 范存艳 | 独立董事 | 被选举 | 2014年12月04日 | 增补独立董事 |
| 李国运 | 独立董事 | 离任 | 2014年11月03日 | 请辞离职 |
| 赵希男 | 独立董事 | 被选举 | 2014年12月04日 | 增补独立董事 |
| 齐法滋 | 独立董事 | 离任 | 2014年11月03日 | 请辞离职 |

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）

不适用

六、公司员工情况

1、按专业构成分类

| 类别 | 人数 | 占员工总数比例 |
|------|-------|---------|
| 管理人员 | 444 | 13.10% |
| 财务人员 | 63 | 1.86% |
| 销售人员 | 91 | 2.69% |
| 技术人员 | 312 | 9.21% |
| 其他 | 2,479 | 73.14% |
| 合计 | 3,389 | — |

2、按学历构成分类

| 类别 | 人数 | 占员工总数比例 |
|-----------|-------|---------|
| 大学本科及以上学历 | 774 | 22.84% |
| 大学专科学历 | 915 | 27.00% |
| 高中及同等学历 | 983 | 28.91% |
| 初中及以下学历 | 717 | 21.25% |
| 合计 | 3,389 | —— |

3、公司薪酬政策：

公司继续坚持以不断完善和深化绩效考核体系为主线的薪酬政策，充分调动广大员工强化管理、降本增效的积极性，为不断完善内部考核激励机制，提升企业竞争实力，全面完成生产经营目标提供强有力的制度保证。公司在总结近年来绩效考核工作实践的基础上，结合公司2014年生产经营工作实际，制定下发了《2014年销售考核办法》、《2014年采购考核办法》、《2014年分厂考核办法》和《2014年处室业绩考核办法》等考核制度，同时采用信息化管理手段，突出绩效考核的及时性、准确性与公正性，进一步增强了绩效考核的过程管理力度和薪酬政策的激励作用。

4、员工培训计划：

公司本着“按需施教、注重实效”、“自主培训与外委培训相结合”和“以严格考试保证培训质量”等原则，制定下发并组织实施了《2014年员工培训计划》。重点围绕“提升岗位人员操作技能，保证安全生产”、“提升关键人员操作技能，保证重要操作指标”和“提升“三长”执行力，保证生产经营业绩”等方面内容，抽调公司专业技术骨干任教，编写各类人员培训教程，制作培训课件，建立培训考试题库，并严格坚持“考试结果与员工薪酬挂钩”的考试制度，有力保证了员工培训工作的进度与质量。同时，公司按照中国化工的统一部署和安排，认真组织实施了“班组长远程教育”和“DCS主操人员远程培训”等网络培训工作，拓展了员工培训工作的平台与渠道，保证了2014年员工培训工作计划的全面完成。

5、2014年年底需公司承担费用的离退休职工人数为4,211人。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格执行《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》等相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，结合公司实际，完善相关制度。公司法人治理的实际状况符合中国证监会上市公司治理的规范性要求。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。现对公司治理情况介绍如下：

（一）股东大会

公司根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保股东的合法权益；确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的权利；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理。

（二）关于控股股东和上市公司

控股股东与本公司按照有关规定，不仅在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到“五分开”，而且公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对本公司董事、监事候选人的提名，严格遵循相关法规和《公司章程》规定的条件和程序。

（三）董事会

公司董事会的人数、人员构成、董事选聘程序、董事任职资格均符合法律、法规要求。公司各位董事均能了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，能够以认真负责的态度参与董事会、股东大会，能够做到勤勉尽责、审慎决策。公司已建立独立董事制度、董事会专门委员会制度，确保了董事会的高效运作和科学决策。

（四）监事会

公司监事会的人数、人员构成、监事选聘程序、监事任职资格均符合法律、法规要求。监事会已制定《监事会议事规则》。公司各位监事均能了解监事的权利、义务和责任，以认真负责的态度列席董事会、股东大会会议，定期检查公司财务状况，维护公司及股东权益。

（五）高级管理人员

公司高级管理人员分工明确，能忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营起到了有效的管理控制作用。公司建立了有效的绩效评价，对公司高管人员进行考核，充分提高了管理层的积极性和创造性。

（六）独立性情况

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，对大股东不存在依赖性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（七）关于信息披露与透明度情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的有关规定，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司通过在投资者关系互动平台上认真回复投资者的有关咨询和问题与接待投资者来访和咨询以达到同投资者进行良好的互动和交流的目的。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司法定信息披露的报纸及网站，及时、准确、完整地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平的获得公司最新信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》。公

司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，并确保所有股东有平等的机会获得信息，公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------|---|-----------|------------------|--|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 05 月 09 日 | 《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于 2014 年度日常关联交易预计的议案》、《关于确定公司 2014 年度银行授信总额度的议案》、《关于公司 2014 年为下属子公司贷款提供担保的议案》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告及摘要》 | 审议通过了全部议案 | 2014 年 05 月 10 日 | 公告编号 2014-023 《沈阳化工股份有限公司二〇一三年年度股东大会会议决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|------------------|--|-----------|------------------|--|
| 2014 年度第一次临时股东大会 | 2014 年 06 月 30 日 | 《关于中国化工财务有限公司继续为公司提供金融服务的关联交易议案》、《关于豁免沈阳化工厂关于公司 123 处房产未过户事项的相关承诺的议案》、《关于豁免公司及沈阳石蜡化工有限公司关于沈阳石蜡化工总厂转入沈阳石蜡化工有限公司的房屋产权事项的相关承诺的议 | 审议通过了全部议案 | 2014 年 07 月 01 日 | 公告编号 2014-033 《沈阳化工股份有限公司二〇一四年度第一次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | |
|------------------|------------------|---|----------|------------------|--|
| | | 案》、《关于调整公司部分董事的议案》 | | | |
| 2014 年度第二次临时股东大会 | 2014 年 10 月 16 日 | 《关于公司符合非公开发行股份购买资产条件的议案》、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案（调整后）的议案》（逐项审议）、《关于本次交易不构成重大资产重组的判断的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产符合〈关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定〉第七条规定的议案》、《关于〈沈阳化工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书〉（草案）及其摘要的议案》、《关于签署本次交易相关协议的议案》、《关于审议本次交易相关审计报告、盈利预测报告与资产评估报告的议案》、《关于就本次交易事宜聘请中介服务机构的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估 | 全部议案均被否决 | 2014 年 10 月 17 日 | 公告编号 2014-052 《沈阳化工股份有限公司二〇一四年度第二次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | |
|------------------|------------------|---|-----------|------------------|--|
| | | 方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于提请股东大会批准蓝星集团及中国化工集团公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案》 | | | |
| 2014 年度第三次临时股东大会 | 2014 年 12 月 03 日 | 《关于公司向盛京银行沈阳景星支行申请人民币 70,000 万元授信额度并提供抵押物的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计会计师、内控审计师；并授权公司管理层商定相关审计费用的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》 | 审议通过了全部议案 | 2014 年 12 月 04 日 | 公告编号 2014-067 《沈阳化工股份有限公司二〇一四年度第三次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 2014 年度第四次临时股东大会 | 2014 年 12 月 15 日 | 《关于公司符合非公开发行股份购买资产条件的议案》、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》（逐项审议）、《关于本次交易不构成重大资产重组的判断的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题 | 审议通过了全部议案 | 2014 年 12 月 16 日 | 公告编号 2014-070 《沈阳化工股份有限公司二〇一四年度第四次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>的规定>第四条规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产符合<关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定>第七条规定的议案》、《关于〈沈阳化工股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书〉(草案)及其摘要的议案》、《关于签署本次交易相关协议的议案》、《关于审议本次交易相关审计报告、盈利预测报告与资产评估报告的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于提请股东大会批准蓝星集团及中国化工集团公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案》、《关于公司与沈阳市铁西区人民政府签订国有土地之地上建筑物及配套设施收购协议的议案》</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

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 |
| 钟田丽 | 13 | 13 | | | | 否 |
| 李国运 | 13 | 13 | | | | 否 |
| 齐法滋 | 13 | 13 | | | | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 5 | | | | |

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

报告期内，公司独立董事利用参加公司董事会等现场会议的机会到公司进行调研，通过认真查阅议案材料，提出具有专业性的指导意见和建议，上述指导意见和建议均得到公司董事会的采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司2014年度经营业绩及考核指标的完成情况，对公司董事、监事及高级管理人员进行年度业绩考核。

公司董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前，认真审阅公司初步编制的财务报表，并提出审计意见。公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，确保审计工作按计划进行。公司董事会审计委员会根据《审计委员会实施细则》，监督并审核公司的定期报告及内部控制自我评价报告等相关文件。

公司提名委员会的职责和主要工作包括对本公司董事和高级管理人员业绩进行评估，提名董事和独立董事候选人等工作。本报告期内，提名李惠武为公司董事，提名范存艳、赵希男为公司独立董事。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务方面：公司业务完全独立于控股股东，有完整的供应、销售、管理等系统，具备独立的自主经营能力。控股股东及其下属的其他单位没有从事与本公司相同或相近的业务；

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司的经理人员、营销负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位担任职务；

（三）资产方面：公司拥有独立完整、权属清晰的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有，采购和销售系统由公司独立拥有，公司对以上资产独立登记、建账、核算、管理；

（四）机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。控股股东及其职能部门能够保证公司经营管理的独立性；

（五）财务方面：公司设立了独立的财会部门，独立在银行开户，并建立了独立的、健全的财务、会计管理制度，独立核算。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员目前按照岗位、公司业绩等指标通过综合考评获得薪酬。公司先后制订了多个内部考核制度对高级职员进行综合考核，并根据董事会制定的工作计划和发展目标，实行个人薪酬与经济效益挂钩的承包奖惩机制，年终董事会根据效益完成情况决定总经理及其他高级管理人员的薪酬和岗位安排。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

内部控制是指由公司董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。（一）公司内部控制的的目标1、合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整；2、提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。（二）公司建立与实施内部控制遵循的原则1、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。2、重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。3、制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。4、适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。（三）内部控制建设情况的认定1、控制环境公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和有关监管部门的要求及《沈阳化工股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。按照《公司章程》的规定，股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会每年至少召开一次，在《公司法》规定的情形下可召开临时股东大会。董事会由九名董事组成，其中包括独立董事三名，董事会经股东大会授权全面负责公司的经营和管理，负责公司内部控制的建立健全和有效实施，制定公司经营计划，制定基本管理制度等，对股东大会负责。公司在董事会下设立审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司监事会由五名监事组成，其中包括两名职工监事，监事会对股东大会负责，监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行情况分析结果对计划作出适当修订。公司建立的决策机制能较正确地、及时地、有效地对待和控制经营风险及财务风险，重视企业的管理及会计信息的准确性。公司结合自身业务特点和内部控制要求已设置相应内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到内部各责任单位。通过内部控制手册，使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。公司成立内部控制评价小组，其职能与人员配备和工作与公司各部门业务保持独立。内部控制评价小组结合内部审计要求，对公司内部控制的有效性进行监督检查。监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向公司董事会及其审计委员会、监事会报告。2、风险评估本公司对于风险评估采取定量和定性相结合的管理方法：公司董事会、战略委员会根据市场、行业、法规、竞争等信息，制定企业战略，明确公司整体内外部风险因素，并分解至各业务板块、职能部门及子公司；各业务板块、职能部门及子公司根据分解的战略目标、业务策略和风险因素制定各自的发展计划并提交本公司决策层审批后执行；本公司通过高级管理层会议、经营分析会等形式对风险评估结果进行总结和更新，并讨论批准公司风险应对策略及各部门相关改进措施。本公司的风险评估工作涉及到各运营层面，自公司最高管理层、各业务部门负责人至各级员工均承担着相应的风险管理职责：公司讨论和批准重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排、大额资金的使用等事项时，需要分析风险、制定保障方案；日常业务流程操作，亦需要识别风险并加以控制。风险评估是本公司长效发展的基础：公司结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。3、控制活动本公司按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》中的具体要求，根据公司实际业务和管理情况的变化并结合本年度各子公司子公司进行的自身高风险点识别分析，对相关高风险重点管控流程进行梳理，并形成控制文档。通过不相容职务分离、授权审批和运营分析等主要管控措施运用于相关的管控流程，降低工作过程中的决策失误和防范舞弊行为，落实并明确各部门的职责，使内部控制真正融入企业经营管理中，从而保证各环节的有效运行以及企业经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整并达到提高经营效率效果和促进实现发展战略的目标。4、信息与沟通本公司通过定期财务报告等信息收集方式，经营分析会等信息沟通机制和有效的反舞弊机制及时准确地收集、传递与内部控制相关的信息，以保证信息在本公司内部、本公司与外部之间进行有效传递。（1）信息收集方式 本公司通过财务会计资料（如定期财务报告、预算报告等）、经营管理资料（如子公司经营情况报告等）、

专项信息（如相关人事报表、相关项目及费用统计表等）、办公网络等渠道，获取公司内部信息。本公司通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取公司外部信息。（2）企业信息对内对外的沟通和反馈 本公司建立了明确的信息沟通及传递机制（如重大信息内部报告制度、经营分析会、管理层沟通会、董事会议、股东大会等），确保内部控制相关信息在企业内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行沟通和反馈，促进内部控制有效运行；同时重要信息及时传递给董事会、监事会和经理层。在信息披露工作的规范性方面，为保证与投资者、潜在投资者之间的信息良性沟通，加深公司与投资者之间的良性互动关系，切实保护投资者的利益，公司特制定了《非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》等一系列公司制度和管理规定。（3）建立有效的反舞弊机制 本公司坚持“标本兼治、综合治理、惩防并举、注重预防”的原则，运用科学的管理理念和方法，增强反舞弊工作的科学性和可操作性，建立反舞弊教育长效机制，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关部门或单位在反舞弊工作中的职责权限，建立反舞弊机制并推进其有效实施；针对企业经营中的风险和监督管理中的薄弱环节，主动提前预防，推动监督和管控关口前移，并使经营管理者自觉接受监督、主动参与监督和增强积极化解舞弊风险的意识，促使决策民主、程序公开和运行规范，使反舞弊的责任落实到每一个岗位和每一位员工身上。（四）内部审计控制与监督 本公司的内部控制检查监督体系分为四级：第一，监事会受股东大会委托，对董事会建立与实施内部控制进行监督；第二，审计委员会受董事会委托，审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况；第三，内部控制评价小组成员受董事会委托，具体执行内部控制审查或日常监督；第四，各部门自我监督。通过执行四级监督机制，实现了从法人实体到管理单元全方位的风险管控。内部控制评价小组在董事会的领导下，独立客观的监督、评价与推进公司内控不断完善，通过贯彻风险管理和内部控制理念，就体系的建设提供内部建议，并监督公司对相关法律法规、公司政策、制度及流程的遵循情况，向董事会审计委员会负责并报告工作；负责审核公司的经营、财务状况及对外披露的财务信息、审查内部控制的执行情况和外部审计的沟通、监督和核查工作；帮助企业实现以系统的方法评估和管理风险，提高公司内部控制的合理性、有效性，最终实现企业价值最大化。

二、董事会关于内部控制责任的声明

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。 董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2014 年 12 月 31 日（基准日）有效。公司在内部控制自我评价过程中未发现重大、重要与非财务报告相关的内部控制缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

本年度的内部控制评价根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，并结合公司内部控制制度和评价办法，通过内部控制日常监督和专项监督工作对2014年1月1日起至2014年12月31日止公司内部控制设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|-------------------------------|---|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015 年 03 月 31 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 我们认为，沈阳化工于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2015 年 03 月 31 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第五届董事会第四次会议审议并通过了建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。制度中明确规定了年报信息披露重大差错的责任认定及追究方式，完善了信息流转、审核、披露程序，确保信息披露的真实、准确、完整，杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。

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 31 日 |
| 审计机构名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 普华永道中天审字(2015)第 10056 号 |
| 注册会计师姓名 | 李雪梅、兰波 |

审计报告正文

沈阳化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳化工股份有限公司(以下简称“沈阳化工”)的财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是沈阳化工公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述沈阳化工的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沈阳化工2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师：李雪梅、兰波

中国·上海市

2015年3月31日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳化工股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 466,933,776.01 | 621,755,245.58 |
| 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 | 228,971,191.93 | 384,960,142.92 |
| 应收账款 | 25,988,724.45 | 16,454,988.58 |
| 预付款项 | 187,832,191.51 | 158,562,367.83 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,496,817.93 | 5,271,713.98 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 525,345,592.84 | 487,065,006.92 |
| 划分为持有待售的资产 | 166,266,511.13 | 167,583,447.91 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 84,240,822.55 | 66,220,254.91 |
| 流动资产合计 | 1,692,075,628.35 | 1,907,873,168.63 |
| 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 | 4,042,626,054.58 | 4,502,381,304.84 |
| 在建工程 | 657,999,356.31 | 84,356,764.65 |
| 工程物资 | 54,890,922.08 | 3,645,321.89 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 782,951,518.89 | 360,107,739.59 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 45,526,945.49 | 47,593,288.72 |
| 递延所得税资产 | 37,670,120.29 | 41,056,806.26 |
| 其他非流动资产 | 227,045,870.77 | 73,958,911.86 |
| 非流动资产合计 | 5,848,710,788.41 | 5,113,100,137.81 |
| 资产总计 | 7,540,786,416.76 | 7,020,973,306.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,591,000,000.00 | 1,022,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 150,530,254.90 | |
| 应付账款 | 262,760,717.67 | 242,158,545.93 |
| 预收款项 | 51,848,951.94 | 118,463,723.47 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,203,378.47 | 2,473,201.46 |
| 应交税费 | 14,083,161.71 | 16,311,141.65 |
| 应付利息 | 1,723,989.70 | 3,280,573.95 |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 397,374,866.44 | 471,110,936.43 |
| 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 | 1,112,590,927.24 | 411,290,927.24 |
| 其他流动负债 | | 100,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 3,583,116,248.07 | 2,387,089,050.13 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 676,780,000.00 | 1,326,780,000.00 |
| 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 | 177,132,406.09 | 219,833,333.33 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 853,912,406.09 | 1,546,613,333.33 |
| 负债合计 | 4,437,028,654.16 | 3,933,702,383.46 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 660,928,528.00 | 660,928,528.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,352,240,271.94 | 1,352,240,271.94 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 272,693,271.32 | 262,565,091.78 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 830,871,783.33 | 822,219,221.47 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,116,733,854.59 | 3,097,953,113.19 |
| 少数股东权益 | -12,976,091.99 | -10,682,190.21 |
| 所有者权益合计 | 3,103,757,762.60 | 3,087,270,922.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,540,786,416.76 | 7,020,973,306.44 |

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

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 | 261,377,141.52 | 390,704,116.25 |
| 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 | 211,738,955.16 | 127,809,596.48 |
| 应收账款 | 23,188,238.01 | 11,391,687.04 |
| 预付款项 | 25,871,541.56 | 27,599,554.86 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 949,547,683.30 | 1,190,725,602.05 |
| 存货 | 90,942,103.73 | 84,283,083.18 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 33,308,018.72 | |
| 流动资产合计 | 1,595,973,682.00 | 1,832,513,639.86 |
| 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 | 1,834,765,956.38 | 1,834,765,956.38 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 346,148,472.97 | 416,128,531.47 |
| 在建工程 | 300,217,094.53 | 33,107,179.89 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 工程物资 | 39,543,837.74 | 749,405.73 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 484,436,721.29 | 42,387,197.40 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 11,039,063.74 | 14,721,684.18 |
| 其他非流动资产 | 170,963,241.00 | 30,117,595.75 |
| 非流动资产合计 | 3,187,114,387.65 | 2,371,977,550.80 |
| 资产总计 | 4,783,088,069.65 | 4,204,491,190.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 715,000,000.00 | 552,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 150,530,254.90 | |
| 应付账款 | 143,189,681.35 | 117,231,983.01 |
| 预收款项 | 14,657,025.48 | 16,082,227.33 |
| 应付职工薪酬 | 180,675.22 | 348,602.61 |
| 应交税费 | 2,711,799.12 | 3,573,811.36 |
| 应付利息 | 1,210,590.98 | 2,626,444.47 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 67,628,511.05 | 58,942,528.50 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 346,387,857.20 | 1,087,857.20 |
| 其他流动负债 | | 100,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,441,496,395.30 | 851,893,454.48 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 230,000,000.00 | 345,000,000.00 |
| 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 | 5,674,548.24 | 2,962,405.44 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 235,674,548.24 | 347,962,405.44 |
| 负债合计 | 1,677,170,943.54 | 1,199,855,859.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 660,928,528.00 | 660,928,528.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,349,534,212.84 | 1,349,534,212.84 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 272,693,271.32 | 262,565,091.78 |
| 未分配利润 | 822,761,113.95 | 731,607,498.12 |
| 所有者权益合计 | 3,105,917,126.11 | 3,004,635,330.74 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,783,088,069.65 | 4,204,491,190.66 |

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 | 10,534,393,388.52 | 10,531,130,769.19 |
| 其中：营业收入 | 10,534,393,388.52 | 10,531,130,769.19 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 10,768,744,894.32 | 10,736,247,131.71 |
| 其中：营业成本 | 10,139,868,176.99 | 10,037,611,432.44 |
| 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 | 115,237,316.71 | 121,863,331.73 |
| 销售费用 | 84,403,176.00 | 118,320,370.48 |
| 管理费用 | 224,929,376.21 | 282,392,411.55 |
| 财务费用 | 181,320,573.24 | 165,634,691.69 |
| 资产减值损失 | 22,986,275.17 | 10,424,893.82 |
| 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） | -234,351,505.80 | -205,116,362.52 |
| 加：营业外收入 | 271,430,799.18 | 246,483,766.21 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 215,231,538.37 | 185,832,799.92 |
| 减：营业外支出 | 167,816.92 | 1,136,547.77 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 152,774.34 | 921,444.52 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 36,911,476.46 | 40,230,855.92 |
| 减：所得税费用 | 20,424,636.84 | 10,107,009.88 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 16,486,839.62 | 30,123,846.04 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 18,780,741.40 | 36,970,040.65 |
| 少数股东损益 | -2,293,901.78 | -6,846,194.61 |
| 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 | 16,486,839.62 | 30,123,846.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 18,780,741.40 | 36,970,040.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,293,901.78 | -6,846,194.61 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.029 | 0.056 |
| （二）稀释每股收益 | 0.029 | 0.056 |

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

法定代表人：王大壮

主管会计工作负责人：王毅

会计机构负责人：张勃

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 | 1,103,447,438.24 | 1,221,189,173.10 |
| 减：营业成本 | 1,050,665,495.72 | 1,129,113,946.93 |
| 营业税金及附加 | 2,796,176.36 | 5,210,715.61 |
| 销售费用 | 16,209,240.45 | 21,704,127.41 |
| 管理费用 | 123,571,265.58 | 140,114,405.98 |
| 财务费用 | 4,768,073.22 | -818,531.67 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| 资产减值损失 | 2,079,811.03 | 41,934,709.58 |
| 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） | -96,642,624.12 | -116,070,200.74 |
| 加：营业外收入 | 218,646,932.67 | 188,656,428.53 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 215,231,538.37 | 185,446,478.98 |
| 减：营业外支出 | 1,941.87 | 613,603.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 589,823.70 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 122,002,366.68 | 71,972,624.74 |
| 减：所得税费用 | 20,720,571.31 | 14,822,711.88 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 101,281,795.37 | 57,149,912.86 |
| 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 | 101,281,795.37 | 57,149,912.86 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 11,147,008,143.23 | 11,754,241,343.93 |
| 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 | 10,529,204.59 | 85,213,734.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,074,469.78 | 17,718,711.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 11,172,611,817.60 | 11,857,173,790.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,481,585,442.90 | 10,769,195,551.97 |
| 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 | 297,533,298.59 | 308,973,047.87 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付的各项税费 | 268,976,011.21 | 300,614,600.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,085,101.55 | 62,593,901.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 11,095,179,854.25 | 11,441,377,101.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,431,963.35 | 415,796,688.41 |
| 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 | 250,109,050.40 | 231,228,144.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,940,000.00 | 4,107,348.53 |
| 投资活动现金流入小计 | 255,049,050.40 | 235,335,492.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 815,855,072.26 | 106,088,667.09 |
| 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 | 116,074,821.72 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 931,929,893.98 | 106,088,667.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -676,880,843.58 | 129,246,825.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,525,071,100.00 | 2,268,680,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,525,071,100.00 | 2,268,680,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,997,700,000.00 | 2,209,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 194,301,647.54 | 176,885,987.72 |
| 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 | 4,564,879.73 | 990,619.91 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 2,196,566,527.27 | 2,387,276,607.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 328,504,572.73 | -118,596,607.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 48,016.21 | -521,483.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -270,896,291.29 | 425,925,422.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 602,844,277.48 | 176,918,854.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 331,947,986.19 | 602,844,277.48 |

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 | 595,920,399.31 | 682,721,221.77 |
| 收到的税费返还 | 0.00 | 12,253,866.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 356,869,332.63 | 6,964,452.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 952,789,731.94 | 701,939,540.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 443,273,363.74 | 492,934,914.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 152,382,359.27 | 156,910,072.88 |
| 支付的各项税费 | 73,531,855.98 | 75,090,900.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,820,500.25 | 2,507,398.18 |
| 经营活动现金流出小计 | 689,008,079.24 | 727,443,286.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 263,781,652.70 | -25,503,745.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 250,000,000.00 | 230,764,144.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,150,000.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 254,150,000.00 | 230,764,144.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 564,427,687.27 | 25,079,620.83 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 115,078,177.14 | 11,006,116.60 |
| 投资活动现金流出小计 | 679,505,864.41 | 36,085,737.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -425,355,864.41 | 194,678,406.57 |
| 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 | 900,000,000.00 | 872,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 900,000,000.00 | 872,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 922,000,000.00 | 720,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 60,375,836.44 | 65,328,444.99 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 492,394.24 | 233,749.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | 982,868,230.68 | 785,562,194.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,868,230.68 | 86,437,805.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 37,290.52 | -224,887.32 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -244,405,151.87 | 255,387,578.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 375,580,310.77 | 120,192,731.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 131,175,158.90 | 375,580,310.77 |

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 | 660,928,528.00 | | | | 1,352,240,271.94 | | | | 262,565,091.78 | | 822,219,221.47 | -10,682,190.21 | 3,087,270,922.98 |
| 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 | 660,928,528.00 | | | | 1,352,240,271.94 | | | 262,565,091.78 | | 822,219,221.47 | -10,682,190.21 | 3,087,270,922.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | 10,128,179.54 | | 8,652,561.86 | -2,293,901.78 | 16,486,839.62 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 18,780,741.40 | -2,293,901.78 | 16,486,839.62 |
| (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 | | | | | | | | 10,128,179.54 | | -10,128,179.54 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,128,179.54 | | -10,128,179.54 | | |
| 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 | | | | | | | | 23,777,779.22 | | | | | 23,777,779.22 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -23,777,779.22 | | | | | -23,777,779.22 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 660,928,528.00 | | | | 1,352,240,271.94 | | | 272,693,271.32 | | 830,871,783.33 | -12,976,091.99 | | 3,103,757,762.60 |

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 | 660,928,528.00 | | | | 1,352,240,271.94 | | | 256,850,100.49 | | 790,964,172.11 | -3,835,995.60 | | 3,057,147,076.94 |
| 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 | 660,928,528.00 | | | | 1,352,240,271.94 | | | 256,850,100.49 | | 790,964,172.11 | -3,835,995.60 | | 3,057,147,076.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 5,714,991.29 | | 31,255,049.36 | -6,846,194.61 | | 30,123,846.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 36,970,040.65 | -6,846,194.61 | | 30,123,846.04 |
| （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 | | | | | | | | 5,714,91.29 | | -5,714,91.29 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,714,91.29 | | -5,714,91.29 | | | |
| 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 | | | | | | | | 28,815,142.94 | | | 636,523.74 | 29,451,666.68 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -28,815,142.94 | | | -636,523.74 | -29,451,666.68 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 660,928,528.00 | | | | 1,352,240,271.94 | | | 262,565,091.78 | | 822,219,221.47 | -10,682,190.21 | 3,087,270,922.98 | |

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 | 660,928,528.00 | | | | 1,349,534,212.84 | | | | 262,565,091.78 | 731,607,498.12 | 3,004,635,330.74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 660,928,528.00 | | | | 1,349,534,212.84 | | | | 262,565,091.78 | 731,607,498.12 | 3,004,635,330.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 10,128,179.54 | 91,153,615.83 | 101,281,795.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 101,281,795.37 | 101,281,795.37 |
| （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 | | | | | | | | | 10,128,179.54 | -10,128,179.54 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,128,179.54 | -10,128,179.54 | |
| 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 | | | | | | | | 7,140,000.00 | | | 7,140,000.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -7,140,000.00 | | | -7,140,000.00 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 660,928,528.00 | | | | 1,349,534,212.84 | | | | 272,693,271.32 | 822,761,113.95 | 3,105,917,126.11 |

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 | 660,928,528.00 | | | | 1,349,534,212.84 | | | | 256,850,100.49 | 680,172,576.55 | 2,947,485,417.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 660,928,528.00 | | | | 1,349,534,212.84 | | | | 256,850,100.49 | 680,172,576.55 | 2,947,485,417.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 5,714,991.29 | 51,434,921.57 | 57,149,912.86 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 57,149,912.86 | 57,149,912.86 |
| (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 | | | | | | | | 5,714,991.29 | -5,714,991.29 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,714,991.29 | -5,714,991.29 | | |
| 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 | | | | | | | | 7,518,647.05 | | | 7,518,647.05 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -7,518,647.05 | | | -7,518,647.05 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 660,928,528.00 | | | | 1,349,534,212.84 | | | 262,565,091.78 | 731,607,498.12 | | 3,004,635,330.74 |

三、公司基本情况

沈阳化工股份有限公司（以下简称“本公司”）是1992年经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发[1992]34号文批准，以沈阳化工厂为基础改组设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国辽宁省沈阳市，总部地址为中华人民共和国辽宁省沈阳市。沈阳化工集团有限公司（以下简称“沈阳化工集团”）为本公司的母公司，中国蓝星(集团)股份有限公司（以下简称“蓝星集团”）

为母公司的控股股东，中国化工集团公司为本公司的最终母公司。本公司设立时总股本为149,400,000元，每股面值1元。

1997年1月经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]23号和[1997]24号文批准，本公司向境内投资者发行了8,000万股人民币普通股，于1997年2月20日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至229,400,000元。

1998年经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]108号文批准，本公司以1997年末总股本22,940万股为基数，向全体股东配售，配股总数3,460.41万股，配股后总股本增至264,004,100元。

1999年根据沈体改发[1999]26号文批复，本公司以1998年末总股本为基数按每10股送2股的比例，用1998年末未分配利润派送红股52,800,820元；以1998年末总股本为基数，按每10股转增4股的比例用资本公积转增股本105,601,640元，本次送转股后总股本增至422,406,560元。根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]211号文《关于沈阳化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2006年3月22日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日登记在册的流通A股股东每10股支付3.5股对价股份，共65,498,751股企业法人股。

2008年经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]174号文核准，本公司于2008年7月28日向沈阳化工集团等六家特定对象共发行8,600万股人民币普通股，每股面值1元，发行后总股本增至508,406,560元。

2009年根据第四届董事会第二十五次会议决议，本公司以2008年总股本为基数，按每10股转增3股的比例用资本公积转增股本152,521,968元，转增股本后总股本增至660,928,528元。本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营氯碱化工产品、石油化工产品以及槽车运输租赁业务。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见审计报告附注五(1)。

本财务报表由本公司董事会于2015年3月31日批准报出。

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

2014年12月31日，本集团的合并净流动负债约为人民币18.91亿元，较2013年12月31日4.79亿

元合并净流动负债增加约14.12亿元。净流动负债主要为本集团随经营需求增加银行借款、关联借款取得资金用于生产经营活动及项目建设所引起。本集团考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力、于2014年12月31日未使用的银行信贷额度约人民币35.64亿元、以及本公司之控股股东蓝星集团和母公司沈阳化工集团承诺给予本集团持续经营所需的财力支持(于2014年12月31日,由母公司沈阳化工集团提供担保的短期借款为8.82亿元),确信在2014年12月31日后的十二个月内能够清偿到期债务或进行再融资。本集团按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点等。

本集团在运用重要的会计政策时所采用的关键判断详见审计报告附注二。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2014年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

不适用

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本

大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东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，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

一、金融资产

1) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团持有的金融资产主要为应收款项。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收账款和其他应收账款等(附注二(10))。

2) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。取得应收款项时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

3) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，如果有客观证据表明应收账款发生减值的，计提减值准备。

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

4) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

二、金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

三、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

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 | 单项金额超过人民币 300,000.00 元。 |
| 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。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------------|----------|
| 信用风险特征组合(一) | |
| 信用风险特征组合(二) | 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 | 30.00% | 30.00% |
| 2—3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4—5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 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 | 存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回 |
|-------------|----------------------------|

| | |
|-----------|----------------------------------|
| | 款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

12、存货

分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

季节性和修理期间的停工损失应计入制造费用，非正常停工造成的直接材料消耗、直接人工及折旧费用应计入管理费用。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(一)该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；(二)本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；(三)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四)该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利

或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其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。

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及管线、防火防爆设备及其他。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于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 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

| | | | | |
|------------------|-------|----|-------|---------|
| 受腐蚀性房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25 | 5.00% | 3.800% |
| 非受腐蚀性房屋及建筑物(下限) | 年限平均法 | 20 | 5.00% | 2.375% |
| 非受腐蚀性房屋及建筑物(上限) | 年限平均法 | 40 | 5.00% | 4.750% |
| 机器设备（下限） | 年限平均法 | 8 | 5.00% | 3.167% |
| 机器设备（上限） | 年限平均法 | 30 | 5.00% | 11.875% |
| 运输设备（下限） | 年限平均法 | 5 | 3.00% | 5.938% |
| 运输设备（上限） | 年限平均法 | 16 | 5.00% | 19.400% |
| 计算机及电子设备（下限） | 年限平均法 | 4 | 5.00% | 5.278% |
| 计算机及电子设备（上限） | 年限平均法 | 18 | 5.00% | 23.750% |
| 管线、防水防爆设备及其他（下限） | 年限平均法 | 5 | 3.00% | 6.786% |
| 管线、防水防爆设备及其他（上限） | 年限平均法 | 14 | 5.00% | 19.400% |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及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。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的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。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量

折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权、商标权、软件等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

1) 土地使用权

土地使用权按使用年限10-50年平均摊销。

2) 专利权

专利权按法律规定的有效年限7-15年平均摊销。

3) 商标权

商标权按法律规定的有效年限10年平均摊销。

4) 软件

软件按预计的使用年限5年平均摊销。

5) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究新型化工产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对新型化工产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 新型化工产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
 - 管理层已批准新型化工产品生产工艺开发的预算；
 - 已有前期市场调研的研究分析说明新型化工产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
 - 有足够的技术和资金支持，以进行新型化工产品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 新型化工产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支

出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括催化剂、经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。于报告期内，本集团无设定受益计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

1) 销售商品

本集团生产氯碱石油化工产品，由本集团送货或者由本集团代运的，以产品到达客户指定地点并由客户确认收货时作为销售收入确认的时点；客户自行提货的，以产品从本集团仓库发出时作为销售收入确认的时点。

2) 提供劳务

本集团对外提供维修劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 1)递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 2)本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。

32、其他重要的会计政策和会计估计**33、重要会计政策和会计估计变更****(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 |
|---|--------|----|
| 若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》应用指南列报了 2013 年 1 月 1 日的资产负债表。 | 董事会已批准 | |
| 若干与公允价值有关的披露信息已根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》编制，比较财务报表中的相关信息根据该准则未进行调整。 | 董事会已批准 | |
| 若干与本集团在其他主体中权益有关的披露信息已根据《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》编制。除有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露外，比较财务报表信息已相应调整。 | 董事会已批准 | |

上述会计政策变更所影响的报表项目及其金额：

| 项目 | 2013年12月31日 | 2013年1月1日 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 其他非流动负债 | 219,763,333.33 | 267,148,070.08 |
| 递延收益 | -219,763,333.33 | -267,148,070.08 |
| 其他流动资产 | -167,583,447.91 | |
| 划分为持有待售的资产 | 167,583,447.91 | |

(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 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%及 17% |
| 消费税 | 应纳税石油化工产品销售量 | 汽油 1,943 元/吨,柴油 1,294 元/吨,燃料油 1,117 元/吨 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%及 5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%及 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，沈阳化工股份有限公司被认定为辽宁省2014年高新技术企业，有效期自2014年1月至2016年12月。根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，将享受企业所得税税率由法定税率25%调整为15%的税收征收优惠政策。2014年度本公司执行15%的所得税税率。除本公司外，其他子公司均执行25%的所得税税率。

根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2011]87号的有关规定，本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司因进口燃料油用于生产乙烯等化工产品占其用燃料油生产产品总量的50%以上，从而享受规定的退免消费税政策。

根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2010]98号文件规定，本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司因使用自产成品油作为燃料、动力及原料，从而享受规定的退免消费税政策。

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 | 109,627.90 | 136,311.72 |
| 银行存款 | 331,838,358.29 | 602,707,965.76 |
| 其他货币资金 | 134,985,789.82 | 18,910,968.10 |
| 合计 | 466,933,776.01 | 621,755,245.58 |

其他说明

于2014年12月31日，其他货币资金42,556,000.00元(2013年12月31日：0.00元)为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的受限制使用的保证金存款，92,429,789.82元(2013年12月31日：18,910,968.10元)为本集团向银行申请开具信用证所存入的受限制使用的保证金存款。

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 | 1,400,000.00 | |
| 商业承兑票据 | 227,571,191.93 | 384,960,142.92 |
| 合计 | 228,971,191.93 | 384,960,142.92 |

(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 |
|----|---------|
|----|---------|

(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 | 1,100,000.00 | |
| 商业承兑票据 | 580,020,172.94 | |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 581,120,172.94 |
|----|----------------|

(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 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 60,885,952.28 | 75.65% | 41,729,005.26 | 68.54% | 19,156,947.02 | 48,087,721.56 | 68.58% | 40,931,480.38 | 85.12% | 7,156,241.18 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 19,595,168.69 | 24.35% | 12,763,391.26 | 65.14% | 6,831,777.43 | 22,028,053.88 | 27.37% | 12,729,306.48 | 57.79% | 9,298,747.40 |
| 合计 | 80,481,120.97 | 100.00% | 54,492,396.52 | 67.71% | 25,988,724.45 | 70,115,775.44 | 100.00% | 53,660,786.86 | 76.53% | 16,454,988.58 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|------------|-------|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 鞍钢股份有限公司 | 4,539,768.70 | 226,988.44 | 5.00% | 于 2014 年 12 月 31 日，应收鞍钢股份有限公司款项 4,539,768.70 元 对方公司拖欠本集团款项一年以内，其与本集团仍保持业务往来关系，本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|---|
| 丹东鸭绿江造纸有限责任公司 | 3,615,963.14 | 3,615,963.14 | 100.00% | 于 2014 年 12 月 31 日，应收丹东鸭绿江造纸有限责任公司款项 3,615,963.14 元。因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 新宾恒利造纸有限责任公司 | 2,986,842.54 | 2,986,842.54 | 100.00% | 于 2014 年 12 月 31 日，应收新宾恒利造纸有限责任公司款项 2,986,842.54 元。因对方公司已长期停产，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 辽宁营口辽河造纸厂 | 2,836,607.00 | 2,836,607.00 | 100.00% | 于 2014 年 12 月 31 日，应收辽宁营口辽河造纸厂款项 2,836,607.00 元。对方客户拖欠本公司款项五年以上，且其与本集团已无业务往来关系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 本钢板材股份有限公司 | 2,709,631.06 | 2,709,631.06 | 100.00% | 于 2014 年 12 月 31 日，应收本钢板材股份有限公司款项 2,709,631.06 元。对方客户拖欠本集团款项达五年以上，且其与本集团已无业务往来关系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 其他 | 44,197,139.84 | 29,352,973.08 | 66.41% | |
| | | | 68.54% | |
| 合计 | 60,885,952.28 | 41,729,005.26 | -- | -- |

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 年以内小计 | 440,245.17 | 22,012.26 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 41,062.04 | 20,531.02 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 70,264.97 | 70,264.97 | 100.00% |
| 5 年以上 | 12,650,583.01 | 12,650,583.01 | 100.00% |
| 合计 | 13,202,155.19 | 12,763,391.26 | 96.68% |

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 831,609.66 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

| 占应收账款余额总额比例 | 余额 | 坏账准备金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 余额前五名的 应收账款总额 20.74% | 16,688,812.44 | 12,376,032.18 |

(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：

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 | 187,832,191.51 | 100.00% | 158,562,367.83 | 100.00% |
| 合计 | 187,832,191.51 | -- | 158,562,367.83 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

金额

占预付账款总额比例

余额前五名的预付款项总额 166,755,174.19 88.78%

其他说明：

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 26,224,964.56 | 88.23% | 22,055,325.23 | 84.10% | 4,169,639.33 | 23,465,070.22 | 84.51% | 21,300,815.69 | 90.78% | 2,164,254.53 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,450,268.41 | 11.61% | 1,163,393.08 | 33.72% | 2,286,875.33 | 4,253,158.65 | 15.32% | 1,186,002.47 | 27.89% | 3,067,156.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 47,224.50 | 0.16% | 6,921.23 | 14.66% | 40,303.27 | 47,224.50 | 0.17% | 6,921.23 | 14.66% | 40,303.27 |
| 合计 | 29,722,457.47 | 100.00% | 23,225,639.54 | 78.14% | 6,496,817.93 | 27,765,453.37 | 100.00% | 22,493,739.39 | 81.01% | 5,271,713.98 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 沈阳化工厂实业总公司 | 6,121,174.33 | 6,121,174.33 | 100.00% | 预计无法收回,全额计提 |

| | | | | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|------------------|
| 沈阳市石油化学工业供销公司 | 4,707,351.40 | 4,707,351.40 | 100.00% | 预计无法收回,全额计提坏账准备 |
| 天津渤海商品交易所股份有限公司 | 988,225.00 | 49,411.25 | 5.00% | 按照可回收性分别作分析评价后计提 |
| 沈阳市化工局供销公司 | 802,926.76 | 802,926.76 | 100.00% | 预计无法收回,全额计提坏账准备 |
| 沈阳市沈花化工厂 | 737,193.11 | 737,193.11 | 100.00% | 预计无法收回,全额计提坏账准备 |
| 其他 | 12,868,093.96 | 9,637,268.38 | 74.89% | 按照可回收性分别作分析评价后计提 |
| 合计 | 26,224,964.56 | 22,055,325.23 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 58.91 | 2.95 | 5.00% |
| 5 年以上 | 1,163,390.13 | 1,163,390.13 | 100.00% |
| 合计 | 1,163,449.04 | 1,163,393.08 | 100.00% |

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 731,900.15 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 17,537,602.63 | 14,888,371.03 |
| 备用金 | 1,647,859.86 | 1,097,128.26 |
| 应收代垫款项 | 9,636,514.53 | 10,879,581.82 |
| 其他 | 900,480.45 | 900,372.26 |
| 合计 | 29,722,457.47 | 27,765,453.37 |

(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 |
|-----------------|-------|---------------|------|------------------|---------------|
| 沈阳化工厂实业总公司 | 保证金 | 6,121,174.33 | 五年以上 | 20.59% | 6,121,174.33 |
| 沈阳市石油化学工业供销公司 | 代垫款项 | 4,707,351.40 | 五年以上 | 15.84% | 4,707,351.40 |
| 天津渤海商品交易所股份有限公司 | 保证金 | 988,225.00 | 一年以内 | 3.32% | 49,411.25 |
| 沈阳市化工局供销公司 | 保证金 | 802,926.76 | 五年以上 | 2.70% | 802,926.76 |
| 沈阳市沈花化工厂 | 保证金 | 737,193.11 | 五年以上 | 2.48% | 737,193.11 |
| 合计 | -- | 13,356,870.60 | -- | 44.93% | 12,418,056.85 |

(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：

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 | 114,137,300.49 | 21,269,567.98 | 92,867,732.51 | 181,196,059.98 | 20,830,038.10 | 160,366,021.88 |
| 在产品 | 26,452,876.58 | 567,356.90 | 25,885,519.68 | 32,901,134.28 | 164,985.34 | 32,736,148.94 |
| 库存商品 | 214,199,124.82 | 12,998,272.73 | 201,200,852.09 | 139,799,566.59 | 4,872,467.51 | 134,927,099.08 |
| 自制半成品 | 211,622,921.30 | 6,231,432.74 | 205,391,488.56 | 159,035,737.02 | | 159,035,737.02 |
| 合计 | 566,412,223.19 | 41,066,630.35 | 525,345,592.84 | 512,932,497.87 | 25,867,490.95 | 487,065,006.92 |

(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 | 20,830,038.10 | 1,735,798.11 | | 1,296,268.23 | | 21,269,567.98 |
| 在产品 | 164,985.34 | 537,756.30 | | 135,384.74 | | 567,356.90 |
| 库存商品 | 4,872,467.51 | 12,917,778.21 | | 4,791,972.99 | | 12,998,272.73 |
| 自制半成品 | | 6,231,432.74 | | | | 6,231,432.74 |
| 合计 | 25,867,490.95 | 21,422,765.36 | | 6,223,625.96 | | 41,066,630.35 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

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 |
|------|----------------|----------------|--------|------------------|
| 存货 | 23,863,437.35 | 23,863,437.35 | | 2015 年 12 月 31 日 |
| 固定资产 | 133,508,629.12 | 133,508,629.12 | | 2015 年 12 月 31 日 |
| 长期待摊 | 8,894,444.66 | 8,894,444.66 | | 2015 年 12 月 31 日 |
| | | | | 2015 年 12 月 31 日 |
| 合计 | 166,266,511.13 | 166,266,511.13 | | -- |

其他说明：

2013年，沈阳市政府为确保第十二届全国运动会在沈阳顺利召开，制定了21项保障措施。根据措施规定，因生产涉及危险化学品运输，沈阳金碧兰化工有限公司停止氯物质的生产、运输和使用。因此沈阳金碧兰化工有限公司立即停止生产并拟将企业持有的全部资产转让与沈阳市政府。2013年6月6日，经董事会决议，沈阳金碧兰化工有限公司自2013年6月开始停产，存货、固定资产等资产拟转让与沈阳市政府。于2013年12月31日，沈阳市土地储备中心出具承诺书，承诺按照确保不使沈阳金碧兰化工有限公司受损失的原则，对沈阳金碧兰化工有限公司的存货、固定资产及尚未摊销完毕的土地租赁费等资产按照不低于相关资产账面价值的金额进行收购。沈阳金碧兰化工有限公司预计该转让将在2014年内完成。于2013年12月31日，上述将被转让的资产符合持有待售条件，在资产负债表中单独列示。

在2014年度内，沈阳金碧兰化工有限公司积极开展该转让相关工作，由于部分细节尚在与沈阳市政府商榷当中，该转让未能在2014年内完成。于2014年12月31日，沈阳市土地储备中心出具不可撤销的承诺书，承诺在2015年内完成该收购，并按照确保不使沈阳金碧兰化工有限公司受损失的原则，对沈阳金碧兰化工有限公司的存货、固定资产及尚未摊销完毕的土地租赁费等资产按照不低于相关资产账面价值的金额进行收购。于2014年12月31日，上述将被转让的资产符合持有待售条件，在资产负债表中单独列示。

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项增值税 | 49,118,488.41 | 35,489,937.39 |
| 预缴所得税 | 16,002,334.14 | 317.52 |
| 预付海关的进口增值税 | 19,120,000.00 | 30,730,000.00 |
| 合计 | 84,240,822.55 | 66,220,254.91 |

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 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 |
| | | | | | | |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 期初已计提减值余额 | 本期计提 | 其中：从其他综合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允价值回升转回 | 期末已计提减值余额 |
|------------|-----------|------|--------------|------|---------------|-----------|
| | | | | | | |

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

单位：元

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

其他说明

15、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 |
|--|------|------|------|------|------|------|

(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 |
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 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 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 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

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值： | 1,122,442,780.24 | 4,541,769,914.07 | 260,941,041.13 | 376,058,277.85 | 1,125,392,561.61 | 7,426,604,574.90 |
| 1.期初余额 | 1,210,293,609.91 | 5,193,663,590.96 | 289,108,264.17 | 388,902,755.46 | 651,484,164.86 | 7,733,452,385.36 |
| 2.本期增加金额 | 1,498,217.32 | 41,854,209.94 | 1,823,613.86 | 2,072,605.28 | 513,391,846.26 | 560,640,492.66 |
| (2) 在建工程转入 | 1,498,217.32 | 41,854,209.94 | 1,823,613.86 | 2,072,605.28 | 858,937.90 | 48,107,584.30 |
| 固定资产重分类 | | | | | 512,532,908.36 | 512,532,908.36 |
| 3.本期减少金额 | 89,349,046.99 | 693,747,886.83 | 29,990,836.90 | 14,917,082.89 | 39,483,449.51 | 867,488,303.12 |
| (1) 处置或报废 | 16,884,639.69 | 122,119,890.56 | 17,424,922.32 | 14,746,855.31 | 2,175,211.55 | 173,351,519.43 |
| 固定资产重分类 | 27,373,335.89 | 485,159,572.47 | | | | 512,532,908.36 |
| 转入在建工程 | 45,091,071.41 | 86,468,423.80 | 12,565,914.58 | 170,227.58 | 37,308,237.96 | 181,603,875.33 |
| 4.期末余额 | 1,122,442,780.24 | 4,541,769,914.07 | 260,941,041.13 | 376,058,277.85 | 1,125,392,561.61 | 7,426,604,574.90 |
| 二、累计折旧 | 377,181,126.76 | 1,875,544,352.25 | 203,934,699.54 | 304,619,819.15 | 620,307,514.03 | 3,381,587,511.73 |
| 1.期初余额 | 366,940,975.09 | 1,890,220,254.22 | 214,134,811.75 | 299,547,769.77 | 457,836,261.10 | 3,228,680,071.93 |
| 2.本期增加金额 | 50,065,835.88 | 288,605,310.99 | 14,706,360.74 | 17,203,480.00 | 189,310,313.50 | 559,891,301.11 |
| (1) 计提 | 42,244,620.29 | 288,605,310.99 | 14,706,360.74 | 17,203,480.00 | 44,444,959.86 | 407,204,731.88 |
| 固定资产重分类 | 7,821,215.59 | | | | 144,865,353.64 | 152,686,569.23 |
| 3.本期减少金额 | 39,825,684.21 | 303,281,212.96 | 24,906,472.95 | 12,131,430.62 | 26,839,060.57 | 406,983,861.31 |
| (1) 处置或报废 | 12,142,712.54 | 99,866,058.24 | 16,453,262.07 | 12,054,370.77 | 1,826,696.34 | 142,343,099.96 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 固定资产重分类 | 5,054,828.86 | 147,631,740.37 | | | | 152,686,569.23 |
| 转入在建工程 | 22,628,142.81 | 55,783,414.35 | 8,453,210.88 | 77,059.85 | 25,012,364.23 | 111,954,192.12 |
| 4.期末余额 | 377,181,126.76 | 1,875,544,352.25 | 203,934,699.54 | 304,619,819.15 | 620,307,514.03 | 3,381,587,511.73 |
| 三、减值准备 | | 2,321,008.59 | | 70,000.00 | | 2,391,008.59 |
| 1.期初余额 | | 2,321,008.59 | | 70,000.00 | | 2,391,008.59 |
| 4.期末余额 | | 2,321,008.59 | | 70,000.00 | | 2,391,008.59 |
| 四、账面价值 | 745,261,653.48 | 2,663,904,553.23 | 57,006,341.59 | 71,368,458.70 | 505,085,047.58 | 4,042,626,054.58 |
| 1.期末账面价值 | 745,261,653.48 | 2,663,904,553.23 | 57,006,341.59 | 71,368,458.70 | 505,085,047.58 | 4,042,626,054.58 |
| 2.期初账面价值 | 843,352,634.82 | 3,301,122,328.15 | 74,973,452.42 | 89,284,985.69 | 193,647,903.76 | 4,502,381,304.84 |

(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 |
|--------|----------------|--|
| 房屋、建筑物 | 265,869,901.95 | 本公司计划整体搬迁，待搬迁后拟重新办理，另有下属子公司在改制过程中未取得房产证，现正积极办理中。 |

其他说明

固定资产重分类为本集团根据竣工决算报告正式转固时对固定资产预转固的固定资产类别进行的调整。

转入在建工程为固定资产转入DCC综合利用改造项目进行更新改造。

2014年度固定资产计提的折旧金额为407,204,731.88元(2013年度：419,787,045.43元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用折旧费及管理费用停工损失中的折旧费分别为385,495,451.54元、3,660,097.96元、10,247,404.53元及7,801,777.85元(2013年：394,393,423.23元、3,860,799.87元、11,802,539.03元及9,730,283.30元)。

由在建工程转入固定资产的原价为48,107,584.30元(2013年度：667,983,844.98元)。

20、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 |
| DCC 综合利用改造项目 | 297,781,789.95 | | 297,781,789.95 | | | |
| 沈化迁建项目 | 288,947,215.77 | | 288,947,215.77 | 14,894,032.66 | | 14,894,032.66 |
| 蜡化技改项目 | 59,674,941.46 | 487,472.99 | 59,187,468.47 | 16,996,890.81 | 487,472.99 | 16,509,417.82 |
| 蜡化安措项目 | 111,399.50 | | 111,399.50 | 6,875,112.48 | | 6,875,112.48 |
| 蜡化技措项目 | 438,109.49 | | 438,109.49 | 2,417,393.38 | | 2,417,393.38 |
| 其他零星工程 | 11,563,373.13 | 30,000.00 | 11,533,373.13 | 43,690,808.31 | 30,000.00 | 43,660,808.31 |
| 合计 | 658,516,829.30 | 517,472.99 | 657,999,356.31 | 84,874,237.64 | 517,472.99 | 84,356,764.65 |

(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 |
|-----------|------------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|------|
| DCC 综合利用改 | 300,000,000.00 | | 297,781,789.95 | | | 297,781,789.95 | 99.26% | 99.26% | 1,845,353.83 | 1,845,353.83 | 5.93% | 其他 |
| 沈化迁建项目 | 2,090,000,000.00 | 14,894,032.66 | 274,053,183.11 | | | 288,947,215.77 | 13.83% | 13.83% | 11,376,539.85 | 11,376,539.85 | 5.89% | 其他 |
| 蜡化技改项目 | 76,042,400.00 | 16,996,890.81 | 42,678,050.65 | | | 59,674,941.46 | 78.48% | 78.48% | 1,368,875.05 | 938,204.50 | 5.93% | 其他 |
| 蜡化技措项目 | 15,708,125.00 | 2,417,393.38 | 1,837,512.46 | 1,880,633.50 | 1,936,162.85 | 438,109.49 | 27.09% | 27.09% | | | | 其他 |
| 蜡化安 | 25,730,000.00 | 6,875,112.48 | 643,572.00 | 7,407,280.00 | | 111,399.50 | 29.22% | 29.22% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------|------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----|----|---------------|---------------|--|----|
| 措项目 | 00.00 | 2.48 | 30 | 5.28 | | 50 | | | | | | |
| 其他零星工程 | | 43,690,808.31 | 14,002,607.73 | 38,819,665.52 | 7,310,377.39 | 11,563,373.13 | | - | | | | 其他 |
| 合计 | 2,507,480,525.00 | 84,874,237.64 | 630,996,716.20 | 48,107,584.30 | 9,246,540.24 | 658,516,829.30 | -- | -- | 14,590,768.73 | 14,160,098.18 | | -- |

(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 |
|--------------|------------|---|
| 固蜡生产线项目 | 487,472.99 | 该项目于 2002 年与 2005 年开工，目前项目已不再进行建设，已全额计提减值准备 487,472.99 元。 |
| 工业级瓶装 HCL 项目 | 30,000.00 | 由于该项目装置设备不符合要求，无法投入使用，已全额计提了减值准备 30,000.00 元。 |
| 合计 | 517,472.99 | -- |

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 专用材料 | 14,280,786.05 | 1,797,849.48 |
| 专用设备 | 40,610,136.03 | 1,847,472.41 |
| 合计 | 54,890,922.08 | 3,645,321.89 |

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | 724,471,777.27 | 33,081,735.65 | 206,014,126.14 | 587,423.46 | 964,155,062.52 |
| 1.期初余额 | 282,250,025.17 | 23,835,195.41 | 206,014,126.14 | 587,423.46 | 512,686,770.18 |
| 2.本期增加金额 | 442,221,752.10 | 9,246,540.24 | | | 451,468,292.34 |
| (1) 购置 | 442,221,752.10 | | | | 442,221,752.10 |
| 在建工程转入 | | 9,246,540.24 | | | 9,246,540.24 |
| 4.期末余额 | 724,471,777.27 | 33,081,735.65 | 206,014,126.14 | 587,423.46 | 964,155,062.52 |
| 二、累计摊销 | 42,263,743.66 | 19,734,157.98 | 119,024,519.75 | 181,122.24 | 181,203,543.63 |
| 1.期初余额 | 33,679,798.13 | 14,554,934.55 | 104,221,918.01 | 122,379.90 | 152,579,030.59 |
| 2.本期增加金额 | 8,583,945.53 | 5,179,223.43 | 14,802,601.74 | 58,742.34 | 28,624,513.04 |
| (1) 计提 | 8,583,945.53 | 5,179,223.43 | 14,802,601.74 | 58,742.34 | 28,624,513.04 |
| 4.期末余额 | 42,263,743.66 | 19,734,157.98 | 119,024,519.75 | 181,122.24 | 181,203,543.63 |
| 1.期末账面价值 | 682,208,033.61 | 13,347,577.67 | 86,989,606.39 | 406,301.22 | 782,951,518.89 |
| 2.期初账面价值 | 248,570,227.04 | 9,280,260.86 | 101,792,208.13 | 465,043.56 | 360,107,739.59 |

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。

(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：

2014年度无形资产的摊销金额28,624,513.04元(2013年度：24,342,851.45元)，其中计入营业成本、管理费用及在建工程的摊销费用分别是13,697,003.06、11,979,364.97元及2,948,145.01元(2013年：13,697,003.42元、10,645,848.03元及0.00元)。

2014年度，本集团研究开发支出共计44,331,467.76元(2013年度：54,077,365.25元)：全部于当期计入损益，无通过本集团内部研发形成的无形资产。

26、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 | |
| 一种共聚树脂专利产品实施与转化 | | 6,826,737.22 | | | 6,826,737.22 | | |
| 树脂生产新型助剂的应用开发 | | 6,978,558.01 | | | 6,978,558.01 | | |
| 中强度透明专用树脂产品开发 | | 7,920,185.48 | | | 7,920,185.48 | | |
| 完善树脂废料回收工艺,提高产品合格率 | | 6,949,326.77 | | | 6,949,326.77 | | |
| 新型精制剂的开发应用 | | 7,957,879.70 | | | 7,957,879.70 | | |
| 食品级树脂产品的开发 | | 7,698,780.58 | | | 7,698,780.58 | | |
| 合计 | | 44,331,467.76 | | | 44,331,467.76 | | |

其他说明

27、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

28、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 |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 氧化催化剂 | 29,124,826.22 | | 16,642,757.84 | | 12,482,068.38 |
| 高压供电设施费 | 13,871,484.83 | | 1,067,037.29 | | 12,804,447.54 |
| 非临氢催化剂 | 722,447.29 | | 722,447.29 | | |
| 丙烯酸催化剂 | 3,108,974.36 | 4,678,085.32 | 2,161,447.27 | | 5,625,612.41 |
| 脱硫醇催化剂 | | 935,947.02 | 267,751.29 | | 668,195.73 |
| 分子筛催化剂 | | 2,967,236.90 | 568,679.57 | | 2,398,557.33 |
| 吸附剂催化剂 | | 11,245,745.68 | 2,130,840.23 | | 9,114,905.45 |
| 其他 | 765,556.02 | 2,031,166.53 | 363,563.90 | | 2,433,158.65 |
| 合计 | 47,593,288.72 | 21,858,181.45 | 23,924,524.68 | | 45,526,945.49 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 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 | 73,595,646.77 | 16,352,180.81 | 56,902,126.96 | 14,225,531.75 |
| 可抵扣亏损 | 44,000,000.00 | 11,000,000.00 | 44,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 无法支付的应付账款 | 7,876,149.21 | 1,769,037.30 | 8,870,217.44 | 2,217,554.36 |
| 预提费用 | 15,565,280.78 | 3,734,204.28 | 35,567,056.74 | 8,891,764.19 |
| 政府补助 | 11,260,573.93 | 2,508,902.94 | 11,610,354.21 | 2,902,588.55 |
| 账面摊销金额与税法应 摊销金额之间的差异 | 9,904,402.76 | 2,305,794.96 | 7,277,469.65 | 1,819,367.41 |
| 合计 | 162,202,053.45 | 37,670,120.29 | 164,227,225.00 | 41,056,806.26 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | | | |
|--|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
|--|----------|---------|----------|---------|

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 37,670,120.29 | | 41,056,806.26 |

(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 | 47,934,944.72 | 93,690,734.94 |
| 可抵扣亏损 | 250,080,963.81 | 193,243,482.83 |
| 合计 | 298,015,908.53 | 286,934,217.77 |

(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 |
|-----|----------------|----------------|----|
| 一年内 | 13,604,262.41 | 24,576,363.67 | |
| 二年内 | 1,125,536.38 | 13,662,377.62 | |
| 三年内 | 104,497,551.79 | 1,125,536.38 | |
| 四年内 | 49,381,653.37 | 104,497,551.79 | |
| 五年内 | 81,471,959.86 | 49,381,653.37 | |
| 合计 | 250,080,963.81 | 193,243,482.83 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 预付工程及设备款 | 190,556,638.99 | 37,469,680.08 |
| 预付土地款 | 36,489,231.78 | 36,489,231.78 |
| 合计 | 227,045,870.77 | 73,958,911.86 |

其他说明：

31、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 | 1,276,000,000.00 | 1,022,000,000.00 |
| 信用借款 | 315,000,000.00 | |
| 合计 | 1,591,000,000.00 | 1,022,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

于2014年12月31日，短期担保借款包括：

银行保证借款882,000,000.00元(2013年12月31日：922,000,000.00元)系由本公司之母公司沈阳化工集团提供保证；

银行保证借款394,000,000.00元(2013年12月31日：100,000,000.00元)系由本公司为下属子公司提供保证。

于2014年12月31日，短期借款的利率区间为5.70%至6.00%(2013年12月31日：5.70%至6.56%)。

(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 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行承兑汇票 | 150,530,254.90 | |
| 合计 | 150,530,254.90 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 262,760,717.67 | 242,158,545.93 |
| 合计 | 262,760,717.67 | 242,158,545.93 |

(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：

于2014年12月31日，账龄超过一年的应付账款为15,481,281.81元(2013年12月31日：6,212,431.98元)，主要为尚未支付的材料款。

36、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 | 51,848,951.94 | 118,463,723.47 |
| 合计 | 51,848,951.94 | 118,463,723.47 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

于2014年12月31日，账龄超过一年的预收款项为6,584,432.32元(2013年12月31日：3,644,357.60元)，主要为预收的货款，鉴于产品尚未交付，该款项尚未结转入收入。

37、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 | 1,508,779.44 | 253,155,509.96 | 254,110,552.10 | 553,737.30 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 964,422.02 | 39,198,465.48 | 39,513,246.33 | 649,641.17 |
| 合计 | 2,473,201.46 | 292,353,975.44 | 293,623,798.43 | 1,203,378.47 |

(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 | 628,549.36 | 185,796,734.86 | 186,425,284.22 | |
| 2、职工福利费 | 206,801.07 | 9,843,110.19 | 10,011,195.26 | 38,716.00 |
| 3、社会保险费 | 203,586.68 | 18,076,391.01 | 18,160,593.70 | 119,383.99 |
| 其中：医疗保险费 | 91,584.18 | 15,907,259.24 | 15,972,401.76 | 26,441.66 |
| 工伤保险费 | 108,679.19 | 1,586,599.76 | 1,602,670.90 | 92,608.05 |
| 生育保险费 | 3,323.31 | 582,532.01 | 585,521.04 | 334.28 |
| 4、住房公积金 | 129,360.56 | 25,536,604.00 | 25,632,258.00 | 33,706.56 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 340,481.77 | 3,875,578.14 | 3,854,129.16 | 361,930.75 |
| 6、短期带薪缺勤 | | 10,027,091.76 | 10,027,091.76 | |
| 合计 | 1,508,779.44 | 253,155,509.96 | 254,110,552.10 | 553,737.30 |

(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 | 834,857.01 | 37,336,304.65 | 37,628,445.77 | 542,715.89 |
| 2、失业保险费 | 129,565.01 | 1,862,160.83 | 1,884,800.56 | 106,925.28 |
| 合计 | 964,422.02 | 39,198,465.48 | 39,513,246.33 | 649,641.17 |

其他说明：

2014年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为3,909,500.16元(2013年：1,439,142.65元)。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 2,059,048.66 | 2,051,782.63 |
| 消费税 | 6,603,867.72 | 7,783,720.86 |
| 企业所得税 | | 1,390,363.89 |
| 城市维护建设税 | 608,071.56 | 693,470.02 |
| 应交土地使用税 | 2,771,241.56 | 2,247,075.37 |
| 应交教育费附加 | 434,110.16 | 495,109.09 |
| 其他 | 1,606,822.05 | 1,649,619.79 |
| 合计 | 14,083,161.71 | 16,311,141.65 |

其他说明：

39、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 | 942,154.42 | 333,907.42 |
| 企业债券利息 | | 2,626,444.47 |
| 短期借款应付利息 | 781,835.28 | 320,222.06 |
| 合计 | 1,723,989.70 | 3,280,573.95 |

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 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

40、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：

41、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 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付第三方工程款 | 210,889,714.19 | 294,139,475.30 |
| 保证金 | 10,189,727.41 | 9,182,645.97 |
| 关联方借款 | 95,800,000.00 | 83,387,533.33 |
| 关联方往来代垫款 | 24,652,229.18 | 18,208,985.55 |
| 应付关联方工程款 | 3,771,715.46 | 6,449,619.44 |
| 检修费 | 6,817,165.78 | 22,016,793.83 |
| 土地使用费/租金 | 23,266,023.41 | 23,266,023.41 |
| 其他 | 21,988,291.01 | 14,459,859.60 |
| 合计 | 397,374,866.44 | 471,110,936.43 |

(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

于2014年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为91,115,548.06元(2013年12月31日：65,626,943.66元)，主要为本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司及沈阳金碧兰化工有限公司尚未结算的工程款项。

42、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：

43、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 | 1,065,000,000.00 | 364,000,000.00 |
| 一年内到期的递延收益 | 47,590,927.24 | 47,290,927.24 |

| | | |
|----|------------------|----------------|
| 合计 | 1,112,590,927.24 | 411,290,927.24 |
|----|------------------|----------------|

其他说明：

一年内到期的递延收益项目

| 2013年12月31日 | 从递延收益转入金额 | 本期摊销进营业外收入金额 | 2014年12月31日 |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 国转贷基金补助 20,177,143.04 | 20,177,143.04 | 20,177,143.04 | -20,177,143.04 |
| 贴息资金 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | -2,500,000.00 |
| 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 |
| 专项补助款 | 1,315,779.82 | 1,615,779.82 | -1,315,779.82 |
| 1,615,779.82 | | | 1,615,779.82 |
| 工业发展资金补助 | 22,798,004.38 | 22,798,004.38 | -22,798,004.38 |
| 22,798,004.38 | | | 22,798,004.38 |
| 补贴资金 | 500,000.00 | 500,000.00 | -500,000.00 |
| 500,000.00 | | | |
| 合计 | 47,290,927.24 | 47,590,927.24 | -47,290,927.24 |
| 47,590,927.24 | | | |

(b) 一年内到期的长期借款

| | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 1,065,000,000.00 | 364,000,000.00 |

于2014年12月31日，本公司及子公司一年内到期长期借款1,065,000,000.00元，其中345,000,000.00元系由本公司之母公司提供保证(2013年12月31日：0.00元)，720,000,000.00元(2013年12月31日：364,000,000.00元)系由本公司为下属控股子公司沈阳石蜡化工有限公司提供保证。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|----------------|
| 应付短期融资券 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | | 100,000,000.00 |

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：

本公司于2013年5月30日发行短期融资券人民币1亿元，按面值发行，期限为一年，票面年利率为4.46%。于2014年债券到期时，本公司已支付本金和利息。

45、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 | 525,000,000.00 | 1,175,000,000.00 |
| 信用借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 委托借款 | 1,780,000.00 | 1,780,000.00 |
| 合计 | 676,780,000.00 | 1,326,780,000.00 |

长期借款分类的说明：

于2014年12月31日，银行保证借款230,000,000.00元(2013年12月31日：345,000,000.00元)系由本公司之母公司提供保证，利息每月支付一次，本金应于2017年9月25日偿还。银行保证借款295,000,000.00元(2013年12月31日：830,000,000.00元)系由本公司为下属控股子公司沈阳石蜡化工有限公司提供保证，利息每月支付一次，本金80,000,000.00元、70,000,000.00元和145,000,000.00元分别应于2016年7月18日、2017年4月2日和2017年4月15日偿还。

其他说明，包括利率区间：

于2014年12月31日，长期借款的利率区间为5.84%至6.15%(2013年12月31日：5.84%至6.15%)。

46、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 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|-------|----|------|------|----|
| | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|----|------|----|------|----|------|----|------|
| 金融工具 | 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

47、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：

48、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：

49、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：

50、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：

51、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 |
|----------|----------------|--------------|---------------|----------------|-------|
| 国债转贷基金补助 | 108,562,856.25 | | 20,177,143.04 | 88,385,713.21 | 与资产相关 |
| 贴息资金 | 12,916,666.70 | | 2,500,000.00 | 10,416,666.70 | 与资产相关 |
| 专项补助款 | 8,673,241.11 | 4,940,000.00 | 1,665,779.82 | 11,947,461.29 | 与资产相关 |
| 工业发展资金补助 | 88,180,569.27 | | 22,798,004.38 | 65,382,564.89 | 与资产相关 |
| 补贴资金 | 1,500,000.00 | | 500,000.00 | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 219,833,333.33 | 4,940,000.00 | 47,640,927.24 | 177,132,406.09 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

其他说明：

- (a) 经辽财企[2005]265号文及辽财指企[2005]151号文批复，本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2005年收到用于建设13万吨/年丙烯酸及酯生产装置的国债专项资金7,248万元，并于2007年起在14年内摊销。该项目于2007年4月完工。

经沈财指工[2006]74号文及沈财工[2006]305号文批复，本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2006年收到用于50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯和27万吨/年聚氯乙烯建设项目的国债专项资金15,000万元，并将于2010年起在各资产使用年限4至14年内摊销。该项目于2010年3月完工。

- (b) 经沈经[2006]58号文批复，本公司下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2006年收到用于重油催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目的重大科技专项资金25,000,000.00元，该专项资金以贷款贴息方式拨付，该项目于2010年3月完工，并于2010年起在各资产使用年限4至14年内摊销。
- (c) 经沈经开发[2010]33号文批复，本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司于2010年收到50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目的工业发展资金补助182,421,100.00元，用于CPP项目的设备购置，该项目于2010年3月完工，并于2010年起在各资产使用年限6至10年内摊销。
- (d) 2011年9月1日经沈阳开发区财政局批复，将2004年为本公司建设PVC生产基地拨付的3,500,000.00元财政借款作为政府补助给予本公司，并于2011年起在7年内进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、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 | 660,928,528.00 | | | | | | 660,928,528.00 |

其他说明：

自本公司股权分置改革方案于2006年3月22日实施后，本公司非流通股股份即获得上市流通权，根据约定1至3年不等的限售期，由原非流通股股东持有的169,686,560股份目前已全部实现流通。此外，非流通股股东于2008年定向增发时增持的26,000,000股份，于2009年由资本公积转增股本后增加至33,800,000股，限售期为三年。于2014年12月31日，由于相关手续尚未完成，上述有限售条件股份尚未实现流通。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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：

55、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） | 1,328,661,698.41 | | | 1,328,661,698.41 |
| 其他资本公积 | 23,578,573.53 | | | 23,578,573.53 |
| 合计 | 1,352,240,271.94 | | | 1,352,240,271.94 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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：

57、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：

58、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 | | 23,777,779.22 | 23,777,779.22 | |
| 合计 | | 23,777,779.22 | 23,777,779.22 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 262,565,091.78 | 10,128,179.54 | | 272,693,271.32 |
| 合计 | 262,565,091.78 | 10,128,179.54 | | 272,693,271.32 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司2014年按净利润的10%提取法定盈余公积金10,128,179.54元(2013年：按净利润的10%提取，共5,714,991.29元)。

60、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 | 822,219,221.47 | 790,964,172.11 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | 822,219,221.47 | 790,964,172.11 |
| 调整后期初未分配利润 | 822,219,221.47 | 790,964,172.11 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 18,780,741.40 | 36,970,040.65 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,128,179.54 | 5,714,991.29 |
| 期末未分配利润 | 830,871,783.33 | 822,219,221.47 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、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 | 5,557,629,528.66 | 5,327,405,587.89 | 7,240,960,908.25 | 6,799,660,749.55 |
| 其他业务 | 4,976,763,859.86 | 4,812,462,589.10 | 3,290,169,860.94 | 3,237,950,682.89 |
| 合计 | 10,534,393,388.52 | 10,139,868,176.99 | 10,531,130,769.19 | 10,037,611,432.44 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税 | 94,585,032.02 | 95,606,905.35 |
| 营业税 | 5,980.00 | 553,333.03 |
| 城市维护建设税 | 12,043,996.69 | 14,993,471.13 |
| 教育费附加 | 8,602,308.00 | 10,709,622.22 |
| 合计 | 115,237,316.71 | 121,863,331.73 |

其他说明：

消费税按应纳税石油化工类产品销售量为计税依据；

营业税的计缴标准为应纳税营业额的3%和5%；

城市维护建设税按实际缴纳的增值税、消费税和营业税为计税依据；

教育费附加按实际缴纳的增值税、消费税和营业税为计税依据。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 运输费用 | 56,664,598.85 | 86,132,899.40 |
| 人工费用 | 10,375,050.84 | 11,400,246.89 |
| 装卸费 | 4,495,082.34 | 5,555,662.58 |
| 租赁费 | 4,466,476.43 | 4,942,996.50 |
| 折旧费用 | 3,660,097.96 | 3,860,799.87 |
| 差旅费 | 1,257,705.60 | 1,300,956.64 |
| 维修费 | 671,973.56 | 1,208,645.30 |
| 保险费 | 371,749.14 | 611,186.26 |
| 通讯费 | 203,817.84 | 238,165.71 |
| 办公费 | 185,532.40 | 205,696.77 |
| 业务招待费 | 158,736.00 | 589,073.45 |
| 其他 | 1,892,355.04 | 2,274,041.11 |
| 合计 | 84,403,176.00 | 118,320,370.48 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 73,927,348.08 | 81,070,228.54 |
| 研究与开发支出 | 44,331,467.76 | 54,077,365.25 |
| 税费 | 30,679,432.75 | 36,371,638.26 |
| 停工损失 | 16,122,782.28 | 35,202,469.74 |
| 无形资产摊销 | 11,979,364.97 | 10,645,848.03 |
| 折旧费用 | 10,247,404.53 | 11,802,539.03 |
| 取暖费 | 8,543,896.24 | 8,150,298.85 |
| 维修费用 | 7,044,756.29 | 13,014,915.95 |
| 能源动力费 | 4,773,129.31 | 4,978,720.01 |
| 河道费 | 2,795,051.15 | 9,583,851.05 |
| 劳务费 | 1,325,660.47 | 1,725,561.48 |
| 物料消耗 | 1,056,085.78 | 1,305,269.07 |
| 业务招待费 | 998,951.00 | 3,456,082.69 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 保险费 | 998,777.40 | 1,108,831.03 |
| 差旅费 | 739,354.15 | 1,228,764.92 |
| 办公费 | 701,353.95 | 889,770.36 |
| 上市公司费用 | 435,056.60 | 226,000.00 |
| 防洪消防安保 | 122,284.86 | 647,389.40 |
| 咨询费 | 85,767.00 | 159,000.00 |
| 其他 | 8,021,451.64 | 6,747,867.89 |
| 合计 | 224,929,376.21 | 282,392,411.55 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 176,550,603.55 | 167,021,768.38 |
| 减：利息收入 | 9,131,205.40 | 5,715,880.10 |
| 汇兑(收益)/损失 | 39,432.35 | 548,103.85 |
| 票据贴现息 | 9,375,725.71 | 2,790,079.65 |
| 其他 | 4,564,881.73 | 990,619.91 |
| 合计 | 181,320,573.24 | 165,634,691.69 |

其他说明：

66、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 | 1,563,509.81 | 2,844,492.63 |
| 二、存货跌价损失 | 21,422,765.36 | 7,580,401.19 |
| 合计 | 22,986,275.17 | 10,424,893.82 |

其他说明：

67、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：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

69、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 | 215,231,538.37 | 185,832,799.92 | 215,231,538.37 |
| 其中：固定资产处置利得 | 215,231,538.37 | 185,832,799.92 | 215,231,538.37 |
| 债务重组利得 | 77,145.74 | | 77,145.74 |
| 政府补助 | 52,137,062.08 | 57,875,203.47 | 52,137,062.08 |
| 无需支付的负债 | 3,619,488.56 | 2,486,702.19 | 3,619,488.56 |
| 罚款、违约金及赔偿金收入 | 357,564.43 | 199,134.00 | 357,564.43 |
| 其他 | 8,000.00 | 89,926.63 | 8,000.00 |
| 合计 | 271,430,799.18 | 246,483,766.21 | 271,430,799.18 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 国债转贷基金补助摊销(i) | 20,177,143.04 | 20,177,143.04 | 与资产相关 |
| 贴息资金(ii) | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 与资产相关 |
| 工业发展资金补助摊销(iii) | 22,798,004.38 | 22,798,004.38 | 与资产相关 |
| 补贴资金(iv) | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 税费返还(v) | 4,796,134.84 | 10,561,895.12 | 与资产相关 |
| 专项补助款 | 1,365,779.82 | 1,338,160.93 | 与资产相关 |
| 合计 | 52,137,062.08 | 57,875,203.47 | -- |

其他说明：

a)其中本公司于2014年向沈阳铁西区人民政府转让沈阳铁西区启工北街35号、铁西区北三路14-1号两块土地上的所有建筑物和配套设备。该笔资产处置交易总对价为2.5亿元整，扣除资产账面净值和相关税费后本公司于2014年共确认营业外收入215,231,538.37元。

(b)政府补助明细

(i)本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司为建设13万吨/年丙烯酸及酯生产装置及50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目收到的沈阳市财政局的拨款。

(ii)本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司为建设50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目收到的沈阳市财政局的拨款。

(iii)本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司为建设50万吨/年催化热裂解(CPP)制乙烯产业化项目收到的沈阳经济技术开发区经济发展局的拨款。

(iv)2011年9月沈阳开发区财政局将2004年为本公司建设PVC生产基地拨付的3,500,000.00元财政借款作为政府补助一次性给予本公司作为奖励。

(v)根据财政部、国家税务总局联合下发的财税[2011]87号的有关规定，本公司之下属子公司沈阳石蜡化工有限公司因进口燃料油用于生产乙烯等化工产品占其用燃料油生产产品总量的50%以上，从而享受规定的退免消费税政策。截止至2014年12月31日，应退2014年消费税4,796,134.84元，已全额收回。

70、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 | 152,774.34 | 921,444.52 | 152,774.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 152,774.34 | 921,444.52 | 152,774.34 |
| 预计未决诉讼损失 | | 186,000.00 | |
| 其他 | 15,042.58 | 29,103.25 | 15,042.58 |
| 合计 | 167,816.92 | 1,136,547.77 | 167,816.92 |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 17,037,950.87 | 8,504,184.64 |
| 递延所得税费用 | 3,386,685.97 | 1,602,825.24 |
| 合计 | 20,424,636.84 | 10,107,009.88 |

(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 | 36,911,476.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,227,869.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,086,380.30 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -68,572.95 |
| 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 | 20,367,989.96 |
| 税收优惠的影响 | -8,988,412.82 |
| 其他 | -2,200,616.77 |
| 所得税费用 | 20,424,636.84 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 租金收入 | 5,577,591.76 | 8,770,531.86 |
| 利息收入 | 9,131,205.40 | 5,715,880.10 |
| 罚款违约金收入 | 357,564.43 | 199,134.00 |
| 其他 | 8,108.19 | 3,033,165.92 |
| 合计 | 15,074,469.78 | 17,718,711.88 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 22,349,527.13 | 29,476,892.55 |
| 维修费 | 6,792,218.38 | 8,138,172.15 |
| 取暖费 | 3,891,841.98 | 8,150,298.85 |
| 租赁费 | 1,602,695.43 | 4,026,189.62 |
| 能源动力费 | 4,773,129.31 | 4,978,720.01 |
| 业务招待费 | 1,103,874.84 | 5,282,021.87 |
| 咨询费 | 85,767.00 | 159,000.00 |
| 其他 | 6,486,047.48 | 2,382,606.85 |
| 合计 | 47,085,101.55 | 62,593,901.90 |

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,940,000.00 | |
| 受限制货币资金的减少 | | 4,107,348.53 |
| 合计 | 4,940,000.00 | 4,107,348.53 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 受限制货币资金的增加 | 116,074,821.72 | |
| 合计 | 116,074,821.72 | 0.00 |

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 |
|----|-------|-------|
| 合计 | | 0.00 |

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 |
|---------|--------------|------------|
| 银行借款手续费 | 4,564,879.73 | 990,619.91 |
| 合计 | 4,564,879.73 | 990,619.91 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 16,486,839.62 | 30,123,846.04 |
| 加：资产减值准备 | 22,986,275.17 | 10,424,893.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 407,204,731.88 | 419,787,045.43 |
| 无形资产摊销 | 25,676,368.03 | 24,342,851.45 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,924,524.68 | 20,638,792.34 |
| 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） | -215,078,764.03 | -184,911,355.40 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 190,491,210.99 | 170,802,467.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,386,685.97 | 1,602,825.24 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -59,703,351.28 | -72,668,146.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -325,858,071.36 | 1,583,752.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -12,084,486.32 | -5,930,284.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,431,963.35 | 415,796,688.41 |
| 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： | -- | -- |
| 加：现金等价物的期末余额 | 331,947,986.19 | 602,844,277.48 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 602,844,277.48 | 176,918,854.72 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -270,896,291.29 | 425,925,422.76 |

（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 |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 109,627.90 | 136,311.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 331,838,358.29 | 602,707,965.76 |
| 二、现金等价物 | 331,947,986.19 | 602,844,277.48 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 331,947,986.19 | 602,844,277.48 |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 1,558,712.59 | 6.1190 | 9,537,762.33 |
| 其中：美元 | 109,288.36 | 6.1190 | 668,735.47 |

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

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 | |
| 沈阳石蜡化工有 | 沈阳 | 沈阳 | 石油化工产品 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | |
|--------------|----|----|-----------|---------|------|
| 限公司 | | | | | |
| 沈阳石蜡化工槽车有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 自备铁路槽车运输 | 100.00% | 投资设立 |
| 沈阳金碧兰化工有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 化工及相关产品 | 66.00% | 共同设立 |
| 沈阳化工集团运输有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 专用铁路运输、装卸 | 100.00% | 投资设立 |

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 |
|-------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 沈阳金碧兰化工有限公司 | 34.00% | -2,293,901.78 | | -12,976,091.99 |

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 |
| 沈阳金碧兰化工有限公司 | 166,432,685.49 | | 166,432,685.49 | 204,387,663.12 | 210,000.00 | 204,597,663.12 | 168,074,622.04 | | 168,074,622.04 | 199,282,829.72 | 210,000.00 | 199,492,829.72 |

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 |
| 沈阳金碧兰化工有限公司 | 1,114,829.07 | -6,746,769.95 | -6,746,769.95 | -380,022.98 | 163,889,646.75 | -20,135,866.51 | -20,135,866.51 | 37,265,386.87 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |

| | | |
|-----------------|----|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
|-----------------|----|----|

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币均为美元)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2014年度及2013年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2014年12月31日及2013年12月31日，本集团所持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

| | |
|-------------|---------------|
| 2014年12月31日 | |
| 美元项目 | |
| 外币金融资产- | |
| 货币资金 | 9,537,762.33 |
| 应收款项 | 668,735.47 |
| 合计 | 10,206,497.80 |

| | |
|-------------|---------------|
| 2013年12月31日 | |
| 美元项目 | |
| 外币金融资产- | |
| 货币资金 | 11,265,678.79 |
| 应收款项 | 666,320.20 |
| 合计 | 11,931,998.99 |

于2014年12月31日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加税前利润约1,020,649.78元(2013年12月31日：约1,193,199.90元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为525,000,000.00元(2013年12月31日：1,175,000,000.00元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2014年度及2013年度本集团并无利率互换安排。

于2014年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约2,083,750.00元(2013年12月31日：约4,578,750.00元)。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及中国化工集团公司下属子公司中国化工财务公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2014年12月31日，本集团无重大逾期应收款项(2013年12月31日：无)。

(3) 流动风险

本集团负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 2014年12月31日 | | | | |
|------------------|------------------|------|----------------|----------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 合计 |
| 短期借款 | 1,623,909,500.00 | | - | - |
| 1,623,909,500.00 | | | | |
| 应付款项 | 812,389,828.71 | - | | - |
| 812,389,828.71 | | | | |
| 长期借款 | - | | 239,512,237.83 | 484,879,931.25 |
| 724,392,169.08 | | | | |
| 一年内到期长期借款 | 1,149,640,237.71 | - | | - |
| 1,149,640,237.71 | | | | |
| 合计 | 3,585,939,566.42 | | 239,512,237.83 | |
| 484,879,931.25 | 4,310,331,735.50 | | | |

| 2013年12月31日 | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|----|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 合计 |
| 短期借款 | 1,050,085,083.33 | | - | - |
| 1,050,085,083.33 | | | | |
| 应付款项 | 716,700,472.98 | - | | - |
| 716,700,472.98 | | | | |
| 长期借款 | - | 1,139,830,638.54 | 253,715,574.00 | |
| 1,393,546,212.54 | | | | |
| 一年内到期长期借款 | 453,954,757.50 | - | | - |
| 453,954,757.50 | | | | |
| 其他流动负债 | 101,845,944.44 | - | | - |
| 101,845,944.44 | | | | |
| 合计 | | 2,322,586,258.25 | 1,139,830,638.54 | |
| 253,715,574.00 | 3,716,132,470.79 | | | |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------|-----|-----------------------------|----------------|--------------|-----------------|
| 沈阳化工集团 | 沈阳市 | 石油化工产品、设备、压力容器、PVC手套、人造皮制造等 | 103,190,000.00 | 33.08% | 103,190,000.00% |

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方中国化工集团公司直接持有本公司1.49%的股份，通过沈化集团间接持有33.08%的股份。

本企业最终控制方是中国化工集团公司。

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五。

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 |
|-------------------|------------------|
| 沈阳金脉石油有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 沈阳子午线轮胎模具有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 兰州蓝星日化有限责任公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 山东蓝星东大化工有限责任公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 蓝星(北京)化工机械有限公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 蓝星(成都)新材料有限公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 蓝星环境工程有限公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 长沙华星建设监理有限公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 中蓝国际化工有限公司 | 与本公司同受母公司之控股股东控制 |
| 中国化工财务有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 中昊(大连)化工研究设计院有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 中昊光明化工研究设计院有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 中橡集团沈阳橡胶研究设计院 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 中蓝建设工程局 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 化工部长沙设计研究院 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 北京天久凯泰化工科技有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 北京橡胶工业研究设计院 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 华凌涂料有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 华夏汉华化工装备公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 大庆中蓝石化有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 天津天大天久科技股份有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 沈阳石蜡化工总厂 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 河北辛集化工集团有限责任公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 西北橡胶塑料研究设计院 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 青岛安邦炼化有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 青岛橡六集团有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |
| 河北盛华化工有限公司 | 与本公司同受本公司最终控制人控制 |

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 |
|-----------------|----------|---------------|--------------|
| 大庆中蓝石化有限公司 | 采购丙烯 | 12,847,272.86 | 1,848,461.40 |
| 化工部长沙设计研究院 | 接受设计服务 | 1,973,240.00 | 250,235.00 |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所 | 接受清洗服务 | 1,280,272.38 | 2,127,445.62 |
| 沈阳金脉石油有限公司 | 采购成品油 | 1,045,467.80 | 1,362,377.59 |
| 蓝星环境工程有限公司 | 采购设备 | 432,838.55 | |
| 长沙华星建设监理有限公司 | 接受监理服务 | 391,350.00 | 540,117.75 |
| 沈阳化工集团 | 接受租赁服务 | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所 | 接受维修服务 | 287,025.00 | |
| 华夏汉华化工装备公司 | 采购密封圈等辅材 | 185,165.81 | 712,897.43 |
| 中蓝国际化工有限公司 | 采购软件 | | 854,111.00 |
| 华夏汉华化工装备公司 | 采购设备 | | 505,700.00 |
| 蓝星集团 | 接受培训服务 | | 100,000.00 |
| 中昊光明化工研究设计院有限公司 | 采购标准气 | | 2,692.31 |

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 |
|-------------------|-----------|---------------|---------------|
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司 | 销售聚乙烯 | 29,345,017.09 | 45,521,136.74 |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司 | 销售纯苯 | 23,027,822.22 | 65,229,381.20 |
| 沈阳金脉石油有限公司 | 销售成品油 | 14,072,203.66 | 26,165,023.90 |
| 中昊(大连)化工研究设计院有限公司 | 销售丙烯酸 | 1,488,205.15 | 1,559,230.77 |
| 山东蓝星东大化工有限责任公司 | 销售环氧丙烷、丙烯 | 1,453,938.46 | 14,568,587.18 |
| 青岛安邦炼化有限公司 | 销售原油 | | 84,976,100.83 |
| 蓝星(成都)新材料有限公司 | 销售白炭黑 | | 350,307.69 |
| 西北橡胶塑料研究设计院 | 销售白炭黑 | | 265,846.14 |
| 中橡集团沈阳橡胶研究设计院 | 销售白炭黑 | | 35,076.92 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 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 |
|--------|--------|------------|------------|
| 沈阳化工集团 | 房屋建筑物 | 360,000.00 | 360,000.00 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 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 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014年06月27日 | 2017年06月26日 | |
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014年03月28日 | 2017年03月25日 | |
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014年06月06日 | 2017年05月22日 | |
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014年06月06日 | 2017年06月05日 | |
| 沈阳化工集团 | 345,000,000.00 | 2012年08月21日 | 2017年08月20日 | |
| 沈阳化工集团 | 230,000,000.00 | 2014年09月26日 | 2019年09月25日 | |

| | | | | |
|--------|----------------|------------------|------------------|--|
| 沈阳化工集团 | 70,000,000.00 | 2014 年 08 月 19 日 | 2017 年 08 月 19 日 | |
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014 年 05 月 21 日 | 2017 年 05 月 20 日 | |
| 沈阳化工集团 | 10,000,000.00 | 2014 年 09 月 18 日 | 2017 年 09 月 18 日 | |
| 沈阳化工集团 | 102,000,000.00 | 2014 年 04 月 25 日 | 2017 年 01 月 24 日 | |
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014 年 05 月 12 日 | 2017 年 01 月 24 日 | |
| 沈阳化工集团 | 100,000,000.00 | 2014 年 05 月 27 日 | 2017 年 05 月 26 日 | |

关联担保情况说明

(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 | | | | |
| 沈阳化工集团 | 50,000,000.00 | 2014 年 01 月 20 日 | 2015 年 01 月 19 日 | |
| | 45,800,000.00 | 2013 年 09 月 26 日 | | |
| 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 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,707,650.00 | 2,987,793.00 |

(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 | 华凌涂料有限公司 | 13,740.37 | -13,740.37 | 13,740.37 | -13,740.37 |
| 预付账款 | 大庆中蓝石化有限 | 168,690.76 | | | |

| | | | | |
|--|----|--|--|--|
| | 公司 | | | |
|--|----|--|--|--|

(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 | 蓝星沈阳轻工机械设计研究所 | 3,641,460.61 | 4,330,962.51 |
| | 华夏汉华化工装备公司 | 320,626.57 | 410,936.69 |
| | 蓝星(北京)化工机械有限公司 | 205,113.00 | 280,018.00 |
| | 沈阳金脉石油有限公司 | 81,665.00 | 54,598.00 |
| | 兰州蓝星日化有限责任公司 | 7,774.00 | 7,774.00 |
| | 河北辛集化工集团有限责任公司 | 3,943.77 | 3,943.77 |
| | 中昊光明化工研究设计院有限公司 | 945.00 | 945.00 |
| 其他应付款 | 沈阳化工集团 | 109,546,242.36 | 90,554,401.81 |
| | 蓝星集团 | 10,905,986.82 | 10,905,986.82 |
| | 蓝星沈阳轻工机械设计研究所 | 1,832,741.02 | 1,331,800.03 |
| | 天津天大天久科技股份有限公司 | 496,000.00 | 496,000.00 |
| | 中蓝建设工程局 | 350,618.75 | 3,871,943.75 |
| | 蓝星环境工程有限公司 | 432,838.55 | |
| | 北京天久凯泰化工科技有限公司 | 248,824.11 | 248,824.11 |
| | 长沙华星建设监理有限公司 | 239,976.00 | 260,661.55 |
| | 沈阳子午线轮胎模具有限公司 | 86,300.00 | |
| | 山西合成橡胶集团有限责任公司 | 55,791.00 | 55,791.00 |
| | 化工部长沙设计研究院 | 19,935.00 | |
| | 北京橡胶工业研究设计院 | 5,291.47 | 5,291.47 |
| | 沈阳石蜡化工总厂 | 3,399.56 | 3,399.56 |
| | 华夏汉华化工装备公司 | | 240,390.00 |
| | 中国蓝星哈尔滨石化有限公司 | | 41,010.20 |

| | | | |
|------|---------------|--------------|------------|
| | 青岛橡六集团有限公司 | | 30,638.02 |
| 预收账款 | 中国蓝星哈尔滨石化有限公司 | 2,734,437.00 | 106,989.00 |
| | 沈阳金脉石油有限公司 | 3,307,906.16 | 72,138.18 |
| | 西北橡胶塑料研究设计院 | 200.00 | 4,940.00 |
| | 河北盛华化工有限公司 | | 0.08 |

7、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

工程采购承诺

2014年12月31日 2013年12月31日

-采购设备

蓝星(北京)化工机械有限公司 - 75,650,000.00

租赁承诺

2014年12月31日 2013年12月31日

-租入

沈阳化工集团 360,000.00 360,000.00

担保承诺

2014年12月31日 2013年12月31日

-接受担保承诺

沈阳化工集团 2,623,000,000.00 1,313,000,000.00

蓝星集团 500,000,000.00 500,000,000.00

3,123,000,000.00 1,813,000,000.00

接受担保承诺主要为尚未使用的由沈阳化工集团及蓝星集团为本集团提供的担保借款额度。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

| | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------|----------------|------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 791,558,993.24 | 2,053,690,738.81 |
| 无形资产 | - | 33,413,133.76 |
| 合计 | 791,558,993.24 | 2,087,103,872.57 |

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

| | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|-------------|--------------|
| 一年以内 | 196,800.00 | 1,343,600.00 |

(3) 资产重组

本公司拟通过发行股份的方式收购蓝星集团持有的山东蓝星东大股份有限公司(“蓝星东大”)99.33%股权。本公司于2013年7月9日发布公告并开始停牌，开始此项重组。本公司于2013年9月29日召开了第六届董事会第五次会议，审议通过了公司拟发行股份购买资产暨关联交易预案相关的议案，并于10月8日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网上披露了《发行股份购买资产暨关联交易预案》，公司股票于2013年10月8日开市起复牌。2014年12月15日，本公司召开第四次临时股东大会，通过该议案。目前，公司及公司聘请的有关中介机构正在积极推进本次交易相关工作。本公司将在上述工作完成后，再次召开董事会审议本次交易相关

事项，公布正式方案；并按照相关法律法规的规定，履行有关的审批程序。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 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

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有3个报告分部，分别为：

——氯碱化工分部，负责在全国地区生产并销售氯碱化工产品

——石油化工分部，负责在全国地区生产并销售石油化工产品

——槽车运输分部，负责在全国地区提供槽车运输服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

| | 氯碱化工业务 | 石油化工业务 | 槽车运输业务 | 未分配的金额 | 分部间抵消 | 合计 |
|---------|-------------------|-------------------|---------------|--------|----------------|-------------|
| 对外交易收入 | 1,093,331,285.35 | 9,437,790,026.23 | 3,272,076.94 | - | - | 10,534,393 |
| 分部间交易收入 | 11,230,981.96 | 1,111,111.12 | - | - | -12,342,093.08 | |
| 营业成本 | -1,039,962,867.17 | -9,096,721,748.12 | -3,183,561.70 | - | - | -10,139,868 |
| 利息收入 | 2,572,337.21 | 6,558,503.53 | 364.66 | - | - | 9,131 |
| 利息费用 | -6,874,438.37 | -179,051,890.89 | - | - | - | -185,926 |
| 资产减值损失 | -2,078,675.46 | -20,907,599.71 | - | - | - | -22,986 |

| | | | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|------------|
| 折旧费和摊销费 | -58,305,726.83 | -399,915,686.82 | -1,532,355.95 | - | - | -459,753 |
| 利润/(亏损)总额 | 115,255,596.73 | -78,876,297.48 | 42,570.94 | - | 489,606.27 | 36,911,476 |
| 所得税费用 | -20,720,571.31 | 295,934.47 | - | - | - | -20,424 |
| 净利润/(亏损) | 94,535,025.42 | -78,580,363.01 | 42,570.94 | - | 489,606.27 | 16,486 |
| 资产总额 | 3,103,715,735.02 | 5,353,637,279.34 | 6,427,985.86 | 37,670,120.29 | -960,664,703.75 | 7,540,786 |
| 负债总额 | 1,881,768,606.66 | 3,483,699,735.26 | 21,261,428.04 | - | -949,701,115.80 | 4,437,028 |
| 折旧费用和摊销费用以 外的其他非现金费用 | 270 | 920,715.00 | - | - | - | 920 |
| 长期股权投资以外的其 他非流动资产增加额 | 767,534,791.90 | 378,787,458.04 | - | - | - | 1,146,322 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 55,938,995.90 | 77.51% | 36,782,048.65 | 65.75% | 19,156,947.25 | 43,140,765.16 | 72.43% | 35,999,653.59 | 83.45% | 7,141,111.57 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 16,232,869.82 | 22.49% | 12,201,579.06 | 75.17% | 4,031,290.76 | 16,418,069.52 | 27.57% | 12,167,494.05 | 74.11% | 4,250,575.47 |
| 合计 | 72,171,865.72 | 100.00% | 48,983,627.71 | 67.87% | 23,188,238.01 | 59,558,834.68 | 100.00% | 48,167,147.64 | 80.87% | 11,391,687.04 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|--|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 鞍钢股份有限公司 | 4,539,768.70 | 226,988.44 | 5.00% | 对方公司拖欠本公司款项一年以内，其与本集团仍保持业务往来关系，本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。 |
| 丹东鸭绿江造纸有限责任公司 | 3,615,963.14 | 3,615,963.14 | 100.00% | 因对方公司在法院裁决执行后仍然无力支付，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 新宾恒利造纸有限责任公司 | 2,986,842.54 | 2,986,842.54 | 100.00% | 因对方公司已长期停产，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 辽宁营口辽河造纸厂 | 2,836,607.00 | 2,836,607.00 | 100.00% | 对方客户拖欠本公司款项五年以上，且其与本集团已无业务往来关系，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 本钢板材股份有限公司 | 2,709,631.06 | 2,709,631.06 | 100.00% | 对方客户拖欠本公司款项达五年以上，且其与本公司已无业务往来关系，本公司认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 其他 | 39,250,183.46 | 24,406,016.47 | 62.18% | |
| 合计 | 55,938,995.90 | 36,782,048.65 | -- | -- |

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 年以内小计 | 440,244.66 | 22,012.23 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 41,062.55 | 20,531.28 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 70,264.97 | 70,264.97 | 100.00% |
| 5 年以上 | 12,088,770.58 | 12,088,770.58 | 100.00% |
| 合计 | 12,640,342.76 | 12,201,579.06 | 96.53% |

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 816,480.07 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

| | 余额 | 坏账准备金额 | 占应收账款余额总额比例 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 17,571,708.44 | -9,666,401.12 | 24.35% |

(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：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|------------------|---------|---------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 19,770,095.41 | 2.04% | 17,246,521.69 | 87.24% | 2,523,573.72 | 19,118,701.76 | 1.58% | 17,218,702.02 | 90.06% | 1,899,999.74 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 947,630,097.73 | 97.96% | 646,291.42 | 0.07% | 946,983,806.31 | 1,189,453,064.28 | 98.42% | 667,765.24 | 0.06% | 1,188,785,299.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 42,424.50 | | 2,121.23 | 5.00% | 40,303.27 | 42,424.50 | | 2,121.23 | 5.00% | 40,303.27 |
| 合计 | 967,442,617.64 | 100.00% | 17,894,934.34 | 1.85% | 949,547,683.30 | 1,208,614,190.54 | 100.00% | 17,888,588.49 | 1.48% | 1,190,725,602.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|-----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 沈阳化工厂实业总公司 | 6,121,174.33 | 6,121,174.33 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提坏账准备 |
| 沈阳市石油化学工业供销公司 | 4,707,351.40 | 4,707,351.40 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提坏账准备 |
| 沈阳市沈花化工厂 | 737,193.11 | 737,193.11 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提坏账准备 |
| 山西省最高人民法院 | 711,184.66 | 711,184.66 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提坏账准备 |

| | | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------|------------------|
| 沈阳市树脂有限责任公司 | 613,810.21 | 613,810.21 | 100.00% | 预计无法收回，全额计提坏账准备 |
| 其他 | 6,879,381.70 | 4,355,807.98 | 63.32% | 按照可回收性分别作分析评价后计提 |
| 合计 | 19,770,095.41 | 17,246,521.69 | -- | -- |

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 | | | |
| 5 年以上 | 646,291.42 | 646,291.42 | 100.00% |
| 合计 | 646,291.42 | 646,291.42 | 100.00% |

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 |
|----------|----------------|------------------|
| 保证金 | 16,168,649.04 | 14,869,311.03 |
| 备用金 | 882,203.96 | 651,784.88 |
| 应收代垫代收款项 | 4,773,175.90 | 5,643,972.20 |
| 应收子公司往来款 | 945,618,588.74 | 1,187,449,122.43 |
| 合计 | 967,442,617.64 | 1,208,614,190.54 |

(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 |
|----------------|-------|----------------|------|------------------|---------------|
| 沈阳石蜡化工有限公司 | 代垫款项 | 762,957,733.05 | 一年以内 | 78.86% | |
| 沈阳金碧兰化工有限公司 | 代垫款项 | 166,528,844.04 | 一到二年 | 17.21% | |
| 沈阳石蜡化工槽车运输有限公司 | 代垫款项 | 16,132,011.65 | 二到三年 | 1.67% | |
| 沈阳化工厂实业总公司 | 保证金 | 6,121,174.33 | 五年以上 | 0.63% | 6,121,174.33 |
| 沈阳市石油化学工业供销公司 | 代垫款项 | 4,707,351.40 | 五年以上 | 0.49% | 4,707,351.40 |
| 合计 | -- | 956,447,114.47 | -- | 98.86% | 10,828,525.73 |

(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：

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 | 1,874,246,769.35 | 39,480,812.97 | 1,834,765,956.38 | 1,874,246,769.35 | 39,480,812.97 | 1,834,765,956.38 |
| 合计 | 1,874,246,769.35 | 39,480,812.97 | 1,834,765,956.38 | 1,874,246,769.35 | 39,480,812.97 | 1,834,765,956.38 |

(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 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|---------------|
| 沈阳石蜡化工有限公司 | 1,834,255,956.38 | | | 1,834,255,956.38 | | |
| 沈阳石蜡化工槽车运输有限公司 | 510,000.00 | | | 510,000.00 | | |
| 沈阳金碧兰化工有限公司 | 39,480,812.97 | | | 39,480,812.97 | | 39,480,812.97 |
| 合计 | 1,874,246,769.35 | | | 1,874,246,769.35 | | 39,480,812.97 |

(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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

为了第十二届全国运动会在沈阳顺利召开，市政府制定了21项保障措施。根据相关措施规定，自2013年6月开始本公司之下属子公司沈阳金碧兰化工有限公司全面停产。沈阳金碧兰化工有限公司董事会于2013年6月6日通过决议，于2013年6月停产后不再复工，并且对整体资产将计划进行出售。因此于2013年12月31日及2014年12月31日，本公司对持有的沈阳金碧兰化工有限公司长期股权投资计提减值准备39,480,812.97元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 1,095,674,324.98 | 1,045,265,392.92 | 1,213,231,504.81 | 1,121,035,743.72 |
| 其他业务 | 7,773,113.26 | 5,400,102.80 | 7,957,668.29 | 8,078,203.21 |
| 合计 | 1,103,447,438.24 | 1,050,665,495.72 | 1,221,189,173.10 | 1,129,113,946.93 |

其他说明：

(a) 主营业务收入和主营业务成本

| | 2014年度 | | 2013年 |
|----------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 |
| 销售氯碱化工产品 | 1,095,674,324.98 | 1,045,265,392.92 | 1,213,231,504.81 |

(b) 其他业务收入和其他业务成本

| | 2014年度 | | 2013年 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 |
| 销售材料 | 7,067,993.53 | 5,359,456.25 | 3,735,537.26 |
| 劳务收入 | 625,119.73 | 37,632.00 | 778,837.67 |
| 租金收入 | 80,000.00 | 3,014.55 | 3,443,293.36 |
| 合计 | 7,773,113.26 | 5,400,102.80 | 7,957,668.29 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 215,078,764.03 | |
| 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） | 52,137,062.08 | |

| | | |
|--------------------|----------------|----|
| 债务重组损益 | 77,145.74 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,970,010.41 | |
| 减：所得税影响额 | 18,300,355.00 | |
| 少数股东权益影响额 | 41,312.06 | |
| 合计 | 252,921,315.20 | -- |

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 | 0.60% | 0.029 | 0.029 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.54% | -0.35 | -0.35 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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

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

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 199,937,171.35 | 621,755,245.58 | 466,933,776.01 |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 373,975,960.32 | 384,960,142.92 | 228,971,191.93 |
| 应收账款 | 37,592,663.02 | 16,454,988.58 | 25,988,724.45 |
| 预付款项 | 209,670,452.93 | 158,562,367.83 | 187,832,191.51 |
| 其他应收款 | 62,064,850.49 | 5,271,713.98 | 6,496,817.93 |
| 存货 | 447,131,516.44 | 487,065,006.92 | 525,345,592.84 |
| 划分为持有待售的资产 | | 167,583,447.91 | 166,266,511.13 |
| 其他流动资产 | 164,471,300.28 | 66,220,254.91 | 84,240,822.55 |
| 流动资产合计 | 1,494,843,914.83 | 1,907,873,168.63 | 1,692,075,628.35 |
| 非流动资产： | | | |
| 固定资产 | 4,426,092,618.93 | 4,502,381,304.84 | 4,042,626,054.58 |
| 在建工程 | 560,933,822.05 | 84,356,764.65 | 657,999,356.31 |
| 工程物资 | 3,682,507.57 | 3,645,321.89 | 54,890,922.08 |
| 固定资产清理 | 582,073.70 | | |
| 无形资产 | 373,394,604.22 | 360,107,739.59 | 782,951,518.89 |
| 长期待摊费用 | 72,981,226.57 | 47,593,288.72 | 45,526,945.49 |
| 递延所得税资产 | 42,659,631.50 | 41,056,806.26 | 37,670,120.29 |
| 其他非流动资产 | 42,064,292.49 | 73,958,911.86 | 227,045,870.77 |
| 非流动资产合计 | 5,522,390,777.03 | 5,113,100,137.81 | 5,848,710,788.41 |
| 资产总计 | 7,017,234,691.86 | 7,020,973,306.44 | 7,540,786,416.76 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 792,000,000.00 | 1,022,000,000.00 | 1,591,000,000.00 |
| 应付票据 | 30,000,000.00 | | 150,530,254.90 |
| 应付账款 | 252,174,644.31 | 242,158,545.93 | 262,760,717.67 |
| 预收款项 | 89,557,839.97 | 118,463,723.47 | 51,848,951.94 |
| 应付职工薪酬 | 1,920,512.08 | 2,473,201.46 | 1,203,378.47 |
| 应交税费 | 15,243,622.16 | 16,311,141.65 | 14,083,161.71 |
| 应付利息 | 11,247,007.97 | 3,280,573.95 | 1,723,989.70 |
| 其他应付款 | 444,506,419.51 | 471,110,936.43 | 397,374,866.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | 297,289,498.84 | 411,290,927.24 | 1,112,590,927.24 |
| 其他流动负债 | 500,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 2,433,939,544.84 | 2,387,089,050.13 | 3,583,116,248.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 1,259,000,000.00 | 1,326,780,000.00 | 676,780,000.00 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | 267,148,070.08 | 219,833,333.33 | 177,132,406.09 |
| 非流动负债合计 | 1,526,148,070.08 | 1,546,613,333.33 | 853,912,406.09 |
| 负债合计 | 3,960,087,614.92 | 3,933,702,383.46 | 4,437,028,654.16 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 660,928,528.00 | 660,928,528.00 | 660,928,528.00 |
| 资本公积 | 1,352,240,271.94 | 1,352,240,271.94 | 1,352,240,271.94 |
| 盈余公积 | 256,850,100.49 | 262,565,091.78 | 272,693,271.32 |
| 未分配利润 | 790,964,172.11 | 822,219,221.47 | 830,871,783.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,060,983,072.54 | 3,097,953,113.19 | 3,116,733,854.59 |
| 少数股东权益 | -3,835,995.60 | -10,682,190.21 | -12,976,091.99 |
| 所有者权益合计 | 3,057,147,076.94 | 3,087,270,922.98 | 3,103,757,762.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,017,234,691.86 | 7,020,973,306.44 | 7,540,786,416.76 |

5、其他

第十二节 备查文件目录

1. 载有法定代表人王大壮、总会计师王毅、会计主管人员张勃签名并盖章的会计报表。
2. 载有普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师李雪梅、兰波签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 上述文件的原件均在公司证券办公室备置，供中国证监会、证券交易所或股东依据法规或公司章程要求查阅。