



河南佰利联化学股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	117

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人许刚、主管会计工作负责人郭旭及会计机构负责人（会计主管人员）乔竹青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司, 本公司	指	河南佰利联化学股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南佰利联化学股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
钛白粉	指	一种白色无机涂料, 具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度, 被认为是目前性能最好的一种颜料, 俗称钛白, 产品呈粉末状, 化学名称为二氧化钛, 分子式 TiO <sub>2</sub>
金红石型钛白粉	指	二氧化钛的一种结晶形态, 简称 R 型(Rutile), 从颜料性能评价, 金红石型优于锐钛型
硫酸法	指	生产钛白粉的一种方法, 是将钛精矿或酸溶性钛渣与浓硫酸进行酸解反应生成硫酸氧钛, 经水解生成偏钛酸, 再经煅烧、粉碎等工序得到钛白粉产品。硫酸法可生产锐钛型和金红石型钛白粉, 是目前国内应用最为广泛的钛白粉生产方法
氯化法	指	生产钛白粉的一种方法, 是以人造金红石、高钛渣或天然金红石为原料, 经高温氯化生产四氯化钛, 再经精馏提纯、气相氧化、速冷、气固分离等工序得到钛白粉产品。氯化法只能生产金红石型钛白粉
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	佰利联	股票代码	002601
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南佰利联化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佰利联		
公司的外文名称（如有）	Henan Billions Chemicals Co.,Ltd		
公司的法定代表人	许刚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申庆飞	郝军杰
联系地址	河南省焦作市中站区焦克路	河南省焦作市中站区焦克路
电话	0391—3126666	0391—3126666
传真	0391—3126111	0391—3126111
电子信箱	bll002601@163.com	bll002601@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	790,036,641.64	1,133,374,749.40	-30.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,575,666.25	153,779,870.00	-98.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-4,159,684.36	152,951,257.45	-102.72%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-227,034,107.60	5,388,293.72	-4,313.47%
基本每股收益(元/股)	0.01	0.82	-98.78%
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.82	-98.78%
加权平均净资产收益率(%)	0.07%	7.34%	-7.27%
项目	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,514,720,445.79	3,069,556,295.50	14.50%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,141,417,926.17	2,135,465,078.41	0.28%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	16,439.03	
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)	3,545,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,094,935.77	公司报告期内购买的银行理财产品的投资收益及预计收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,479.42	
减:所得税影响额	1,015,503.61	
合计	5,735,350.61	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，受国际经济形势持续低迷，国内经济发展增速放缓等因素影响，国内钛白粉市场仍然处于弱势局面，价格持续低迷。面对复杂多变的经济形势和不利的市场环境，公司管理层从强化内部管理入手，通过提升管理水平努力降低市场的不利影响。2013年上半年，公司完成钛白粉产量5.78万吨，较上年同期下降3.83%；实现钛白粉销售量5.60万吨，较上年同期下降14.63%；实现营业收入79,003.66万元，较上年同期下降30.29%；净利润157.57万元，较上年同期下降98.98%。

### 二、主营业务分析

报告期内，公司实现主营业务收入76,096.23万元，较上年同期数下降30.79%，主营业务成本68,780.65万元，较上年同期下降15.82%，受钛白粉销售价格下降的影响，主营业务毛利率9.61%，较上年同期下降 16.08个百分点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	790,036,641.64	1,133,374,749.40	-30.29%	主要系本报告期金红石型钛白粉售价及销量下降所致。
营业成本	707,998,201.95	841,112,984.66	-15.83%	
销售费用	21,395,707.75	32,246,044.55	-33.65%	主要系本报告期港杂费、外贸运费、商检费、包装费减少所致。
管理费用	44,655,431.78	64,337,482.68	-30.59%	主要系本报告期强化费用控制所致。
财务费用	8,941,485.16	4,241,677.38	110.8%	主要系本报告期利息支出增加所致。
所得税费用	878,658.27	27,708,387.95	-96.83%	主要系本报告期业绩下降导致应纳税所得额减少所致。
研发投入	22,509,702.29	36,044,105.42	-37.55%	主要系研发投入减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-227,034,107.60	5,388,293.72	-4,313.47%	主要系本报告期销售商品产生的现金流入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-335,377,730.32	-94,070,296.47	256.52%	主要系本报告期购买银行短期理财产品和购建固定资产所支付的现金增加所

				致。
筹资活动产生的现金流量净额	184,003,530.10	170,079,111.37	8.19%	
现金及现金等价物净增加额	-377,259,922.81	81,550,165.73	-562.61%	主要系经营活动现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在整体宏观经济形势不容乐观的情况下，公司围绕2013年的生产经营计划，努力做好以下工作：以氯化法钛白粉项目为龙头，加快钛白粉配套综合生产体系建设，实现产业良性发展，稳固公司在我国钛白行业的领先地位；努力开拓国际国内两个市场，力争提高产品销量；加快科技创新体系建设，实现钛白生产技术和质量的全面提升；规范和细化基础管理工作，努力实现作业标准化、管理精细化。2013年上半年，公司完成钛白粉产量5.78万吨，实现钛白粉销售量5.60万吨。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
精细化工	744,607,433.60	670,455,244.22	9.96%	-31.33%	-16.1%	-16.34%
其它	16,359,872.91	17,351,284.65	-6.06%	7.62%	-3.29%	11.96%
合计	760,967,306.55	687,806,528.87	9.61%	-30.79%	-15.82%	-16.08%
分产品						
钛白粉	719,982,507.14	640,914,423.55	10.98%	-31.57%	-16.7%	-15.90%
锆制品	24,624,926.50	29,540,820.67	-19.96%	-23.15%	-0.55%	-27.26%
其它	16,359,872.91	17,351,284.65	-6.06%	7.62%	-3.29%	11.96%
合计	760,967,306.55	687,806,528.87	9.61%	-30.79%	-15.82%	-16.08%
分地区						
国内	387,445,693.59	355,982,106.91	8.12%	-40.35%	-27.44%	-16.34%
国外	373,521,612.96	331,824,421.96	11.16%	-16.98%	1.65%	-16.29%
合计	760,967,306.55	687,806,528.87	9.61%	-30.79%	-15.82%	-16.08%

#### 四、核心竞争力分析

公司是国家级高新技术企业、全国化工500强、河南省双百（百强、百高）企业、河南省优秀民营企业。公司钛白粉产能、固定资产规模、营业收入、净利润等指标均处于国内同行业领先水平，为行业领军企业之一。公司在技术、市场、品牌、质量等方面具有较强的核心竞争力。

技术实力，公司及其前身焦作市化工总厂从事精细无机化工产品生产将近五十年，在技术吸收、创新及人才储备方面具有深厚的历史积淀。依托省级企业技术中心和省级工程技术中心，公司在钛白粉生产工艺管理与控制、设计制作等方面技术优势明显。公司同时具有河南省纳米材料工程技术中心产业化基地、博士后工作站等研究机构，拥有多项具有自主知识产权的金红石型钛白粉关键技术，具备10万吨/年单套硫酸法钛白生产线的设计、安装能力，在钛白粉外加晶种水解技术、多元素盐处理掺杂技术、多元复合包膜技术、产品粒径控制技术和表面修饰技术等方面处于国内领先。公司是我国塑料异型材、化妆品、非颜料型钛白粉、氯化锆、二氧化锆、硫酸锆、碳酸锆等锆制品和硫酸铝国家和行业标准的主要起草单位，

中国涂料工业协会钛白粉行业分会副理事长单位。

国际化市场优势，公司长期以来与壳牌（Shell）、力拓公司（Rio Tinto）、澳大利亚艾绿卡公司（Iluka Resources Ltd）以及加拿大、南非、印度等多个国外大型原材料供应生产商建立了稳定的合作关系，能保证公司原料的稳定供应；公司钛白粉出口量连续多年位居全国同行业第一位；公司连续多年被河南省商务厅授予“河南省进口重点企业”、“河南省出口重点企业”称号。同时，公司与国际塑料巨头科莱恩，国际涂料巨头阿克苏诺贝尔、PPG 工业公司、宣威（SHERWIN-WILLIAMS）、威士伯（The Valspar Corporation）、立邦等建立了良好的合作关系，有效保障了公司稳定的产品销售渠道。

质量和品牌影响力，公司通过ISO9001：2008质量管理体系认证、GB/T24001—2004环境体系认证和GB/T28001—2001职业健康安全管理体系认证。公司制定了严格的质量控制标准，近年来产品质量和性能不断提高，同时公司建立了完善产品售后服务体系和技术支持体系，能够为客户提供高品质、个性化的服务。公司“雪莲牌”钛白粉被评为河南省优质产品，“雪莲牌”注册商标被评为河南省著名商标。目前“雪莲牌”钛白粉行销全国，还出口到70多个国家和地区，产品质量深受国内外客户好评。

能源优势，公司所处地区河南省焦作市煤炭、电力和天然气等资源丰富，具备较强的成本优势。焦作市是国家重要的煤炭生产基地，并紧邻全国最大的煤炭基地山西省，是晋煤外运的重要出口，为公司提供了质优价廉的燃料供应；焦作市也是国家规划的火电基地，拥有两座现代化大型电厂及众多企业自备电厂，全市总装机容量达300万千瓦；公司拥有自备热电厂，具备供应低成本电力和蒸汽的能力。此外，公司建有煤气制备系统，为钛白粉生产煅烧工序提供了廉价燃料供应。

节能减排和资源综合利用优势，公司建立了完善的节能降耗、减排和资源综合利用体系，公司单位产值能耗在同行业处于领先水平，一定程度上化解了生产成本上升的压力，增强了公司的综合竞争能力。

循环经济优势，公司产品钛白粉、锆制品和硫酸等系列产品生产工艺相通、不同生产工序产生的产品或废弃物可直接或回收后再次进入生产环节，形成了完善的内外部循环经济运行模式，资源综合利用优势明显。在生产钛白粉过程中产生的废酸可回收用于钛白粉和白石膏的生产；硫磺制酸过程中产生的大量热能可以用来发电，同时可以为钛白粉和锆制品浓缩提供热能；在生产锆制品过程中产生的废碱液可以中和钛白粉生产过程中煅烧工序产生的尾气；生产钛白粉过程产生的酸解废渣可以回收其中的钛矿用于钛白粉的生产；经污水处理站

处理后的水可以在钛白粉和锆制品的水洗、水解、后处理和压滤工序中回用；氢氧化锆可作为包膜剂用于金红石型钛白粉生产。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
14,800,000		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
焦作市联泰精细化工有限公司	液氯、烧碱等的生产、销售	100
焦作市佰利源水库管理有限公司	水资源开发	48

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司焦作塔南路支行	无关联关系	否	保本保收益	10,000	2013年03月05日	2013年06月04日	到期本息偿还	10,000		119.67	118.36
上海浦东发展银行股份有限公司郑州支行	无关联关系	否	保本保收益	5,000	2013年03月19日	2013年06月18日	到期本息偿还	5,000		54.85	54.85
中国光大银行股份有限公司焦作解放路支行	无关联关系	否	保本保收益	8,500	2013年03月18日	2013年09月18日	到期本息偿还			190.4	
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	无关联关系	否	保本保收益	3,000	2013年03月21日	2013年04月23日	到期本息偿还	3,000		9.22	9.22
中国农业银行股份有限公司焦作塔南路支行	无关联关系	否	保本保收益	5,000	2013年06月07日	2013年07月15日	到期本息偿还			21.86	
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	无关联关系	否	保本浮动收益	3,000	2013年06月21日	2013年07月24日	到期本息偿还			17.9	
交通银行股份有	无关联	否	保本浮	1,500	2013年	2013年	到期本			1.97	

限公司焦作分行	关系		动收益		06月28日	07月13日	息偿还				
合计				36,000	--	--	--	18,000		415.87	182.43
委托理财资金来源				公司暂时闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年02月26日							

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	125,818.16
报告期投入募集资金总额	8,872.68
已累计投入募集资金总额	75,550.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

#### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
(一)6万吨/年氯化法钛白粉生产线项目	否	57,223	57,223	7,243.9	15,210.11	26.58%	2013年12月31日			否
(二)2×30万吨/年硫磺制酸项目(二期)	否	7,096.68	7,096.68	1,628.78	6,940.40	97.80%	2011年06月30日			否
承诺投资项目小计	--	64,319.68	64,319.68	8,872.68	22,150.51	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	38,400	38,400	0	38,400	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	15,000	15,000	0	15,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	53,400	53,400	0	53,400	--	--		--	--
合计	--	117,719.68	117,719.68	8,872.68	75,550.51	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、本次公开发行，共有超募资金 61,498.48 万元。2、2011 年 8 月 5 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过，使用超募资金不超过 33,400.00 万元偿还银行贷款；使用超募资金 10,000.00 万元永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，已使用超募资金 33,400.00 万元偿还银行贷款，使用超募资金 10,000.00 万元永久性补充流动资金。3、2012 年 1 月 5 日，第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2012 年 1 月 5 日第四届董事会第七次会议审议通过之日起不超过 6 个月。上述款项已分别于 2012 年 6 月 27 日、2012 年 7 月 2 日归还至超募资金账户。4、2012 年 7 月 9 日，第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募									

	资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 5,000 万元偿还银行贷款，5,000.00 万元永久性补充流动资金。该资金已于 2012 年 7 月从募集资金专户支付完毕。5、2013 年 2 月 26 日，第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意用部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，2013 年 3 月使用超募资金购买理财产品 8,500 万元。6、目前超募资金余额为 227.51 万元（含利息）。
	适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2012 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目“6 万吨/年氯化法钛白粉生产线项目”实施地点变更的议案》，同意将该募投项目的实施地点变更为原项目用地南侧（与原地点仅一路之隔，直线距离约 500 米），新项目地址位于公司新规划的厂区内南侧，北临雪莲路，西临经三路，东临经四路，南临纬二路，约 540 亩。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在公司募集资金到位前，公司已利用自有资金投入募集资金投资项目 2×30 万吨/年硫磺制酸项目(二期)，该项目由高泰化工实施，截至 2011 年 7 月 31 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目(二期)已投入自有资金 4,471.66 万元。募集资金到位后，经亚太(集团)会计师事务所有限公司亚会专审字[2011]084 号专项鉴证报告确认，并经公司第四届董事会第二次会议决议通过，公司于 2011 年 8 月使用募集资金置换先期投入的自有资金 4,471.66 万元。
	适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2012 年 1 月 5 日，第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2012 年 1 月 5 日第四届董事会第七次会议审议通过之日起不超过 6 个月。上述款项已分别于 2012 年 6 月 27 日、2012 年 7 月 2 日归还至超募资金账户。2013 年 5 月 22 日，第四届董事会第二十一次会议审议批准，公司使用部分闲置募集资金 15,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2013 年 5 月 22 日第四届董事会第二十一次会议审议通过之日起不超过十二个月，2013 年 5 月从专户转出 10,000 万元用于补充流动资金；2013 年 6 月从专户转出 5,000 万元用于补充流动资金。
	适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2012 年 12 月 31 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期）尚余资金 1,785.06 万元，扣除应付未付的工程款项及质保金后，实际节余募集资金为 1,567.81（含利息收入）万元。资金节余主要原因为：公司采用招标方式，合理降低了该项目基建投入；利用原有可利用的设备，节约了部分设备投资；严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用支出。 经 2012 年 12 月 28 日召开的公司第四届董事会第十五次会议及 2013 年 2 月 26 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议

	<p>批准，公司全资子公司焦作高泰精细化工有限公司使用节余募集资金 1,567.81 万元永久性补充流动资金。</p> <p>截止 2013 年 6 月 30 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期）尚余资金 180.21 万元（含利息收入）为质保金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2013 年 2 月 26 日，第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司用部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，购买理财产品的额度不超过 3 亿元人民币，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权管理层具体办理实施等相关事项，授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。截止 2013 年 6 月 30 日，公司利用闲置募集资金购买理财产品 3.6 亿元，其中有 1.8 亿元理财产品到期，其他尚未使用的募集资金全部存放公司募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4、主要子公司、参股公司分析

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
焦作高泰精细化工有限公司	子公司	化工	硫酸生产	116,966,800	167,728,769.73	142,575,543.34	116,942,667.34	124,318.51	111,656.01
焦作市联泰精细化工有限公司	子公司	化工		10,000,000	10,006,685.00	10,000,000.00			
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	参股公司	非金属矿物制造业	精细陶瓷生产	8,400,000	46,572,852.62	30,625,450.30	10,449,616.78	591,734.73	443,801.05
焦作市佰利源水库管理有限公司	参股公司		水资源开发	50,000,000	10,000,000.00	10,000,000.00			

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
金红石型钛白粉生产线扩建项目	54,000	9,842.8	36,044.76	66.75%	
富钛料项目	51,000	7,155.82	7,667.95	15.04%	
合计	105,000	16,998.62	43,712.71	--	--

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-100%	至	-80%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	0	至	3,688
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18,440		
业绩变动的原因说明	预计第三季度公司主导产品钛白粉市场仍旧较弱，产品价格仍将在低位徘徊，公司 2013 年 1-9 月经营业绩较上年同期将出现较大幅度下降。		

## 七、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

无。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经2013年4月12日召开的公司2012年度股东大会批准，公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本188,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元人民币现金（含税）。本次权益分派方案已于2013年5月22日实施完成。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年01月10日	公司	实地调研	机构	浙商证券股份有限公司1人	关于公司经营情况及行业情况
2013年02月18日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司1人	关于公司销售、采购及行业情况
2013年02月20日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、富国基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、长江证券股份有限公司、上投摩根基金管理有限公司等一行7人	关于公司经营情况及行业情况
2013年05月24日	公司	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司1人	关于公司行业、项目投资及股权激励进展情况
2013年06月03日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、招商基金管理有限公司、长城证券有限责任公司等一行3人	关于公司行业及项目进展情况
2013年06月07日	公司	实地调研	机构	国海证券股份有限公司1人	关于公司生产经营及项目进展情况
2013年06月18日	公司	实地调研	机构	民生证券有限责任公司、浦银安盛基金管理有限公司一行2人	关于公司产品质量、市场情况及公司发展战略

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司按照中国证监会及河南证监局的要求，开展了“加强上市公司治理的专项活动”，针对河南监管局关于公司治理提出的整改意见，公司制定了切实可行的整改方案并认真落实，报告期内均已整改到位（详见公司于2013年5月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《关于<中国证监会河南监管局对公司治理情况的综合评价及整改意见>的整改方案的公告》）。

报告期内，公司修订了《募集资金管理制度》，制定了《资金支付授权审批制度》、《印章管理制度》、《会计师事务所选聘制度》、《授权管理制度》、《银行间债券市场发行债务融资工具信息披露事务管理制度》、《理财产品管理制度》、《财务报告内部控制制度》、《资金支付授权审批制度》、《反舞弊与举报制度》、《关联交易决策制度》等10项制度，进一步完善了公司治理。

目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无。

#### 2、出售资产情况

无。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年1月29日公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《首期限限制性股票激励计划（草案）》，并于2013年2月28日向中国证监会上报了申请备案材料。

根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，2013年4月23日公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《首期限限制性股票激励计划（修订稿）》。

公司《首期限限制性股票激励计划（修订稿）》经中国证监会备案无异议后，2013年5月21日公司召开了2013年第二次临时股东大会审议通过了《首期限限制性股票激励计划（修订稿）》。

根据股东大会的授权，公司于2013年5月22日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本次股权激励计划的授予日为2013年5月22日，并同意向符合授权条件的275名激励对象授予361.70万股限制性股票。公司董事会在授予股票过程中，有3名激励对象因工作变动已经不再具备参加公司股权激励计划的资格，有6名激励对象因个人资金等原因自愿放弃参加本次股权激励计划，激励计划首次授予的限制性股票数量由361.70万股调整为351.5万股，首次授予对象由275名调整为266名。

2013年7月，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司完成了首期限限制性股票激励计划的授予事项，本次授予股份的上市日期为2013年7月15日（详见公司于2013年7月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《限制性股票授予完成的公告》）。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

详见第八节 财务报告“第九项 关联方及关联交易”。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

无。

## 七、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

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

2013年1月25日，本公司与焦作市维纳精细陶瓷有限公司签订厂房租赁合同，合同约定：将位于焦克路北的厂房租赁给维纳陶瓷，租赁面积：13666平方米；租赁期限：2013年1月1日至2013年12月31日；租赁费：月租金81,996.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

无。

### 3、其他重大合同

无。

### 4、其他重大交易

## 八、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

承诺事项	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	1、许刚、杜新长、谭瑞清及其配偶张晓琳；2、河南银泰投资有限公司、汤阴县豫鑫木糖开发有限公司和青岛保税区千业贸易有限公司；3、上海复星化工医药创业投资有限公司、北京东方博雅投资有限公司和上海昆吾九鼎投资发展中心（有限合伙）	1、公司实际控制人许刚、杜新长、谭瑞清及其配偶张晓琳承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过所持有的发行人股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之五十。2、公司股东河南银泰投资有限公司、汤阴县豫鑫木糖开发有限公司和青岛保税区千业贸易有限公司承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。3、公司股东上海复星化工医药创业投资有限公司、北京东方博雅投资有限公司和上海昆吾九鼎投资发展中心（有限合伙）承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2008年11月20日	2011年7月15日至2014年7月14日	履行承诺
	1、公司实际控制人许刚、杜新长、谭瑞清；2、持有公司5%以上的股东河南银泰投资有限公司、上海复星化工医药创业投资有限公司、北京东方博雅投资有限公司	出具了《避免同业竞争的承诺函》	2008年11月20日	十年	履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十一、其他重大事项的说明

2013年3月20日公司第四届董事会第十八次会议和2013年4月12日公司2012年度股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，具体内容详见分别于2013年3月22日、2013年4月13日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《河南佰利联化学股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2013-026）及《河南佰利联化学股份有限公司2012年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-034）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

项目	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	76,417,966	40.65%				3,515,000	3,515,000	79,932,966	41.74%
3、其他内资持股	72,495,666	38.56%				3,165,000	3,165,000	75,660,666	39.51%
其中：境内法人持股	44,568,590	23.71%						44,568,590	23.27%
境内自然人持股	27,927,076	14.85%				3,165,000	3,165,000	31,092,076	16.23%
5、高管股份	3,922,300	2.09%				350,000	350,000	4,272,300	2.23%
二、无限售条件股份	111,582,034	59.35%						111,582,034	58.26%
1、人民币普通股	111,582,034	59.35%						111,582,034	58.26%
三、股份总数	188,000,000	100%				3,515,000	3,515,000	191,515,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年5月22日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，并已完成了相关授予登记事项，详见公司于2013年7月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《限制性股票授予完成的公告》。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年4月15日，公司限制性股票激励计划经中国证监会确认无异议并进行了备案。2013年5月21日公司召开了2013年第二次临时股东大会审议通过了《首期限限制性股票激励计划（修订稿）》。根据股东大会的授权，公司于2013年5月22日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本次股权激励计划的授予日为2013年5月22日，并同意向符合授权条件的275名激励对象授予361.70万股限制性股票。公司董事会在授予股票过程中，有3名激励对象因工作变动已经不再具备参加公司股权激励计划的资格，有6名激励对象因个人资金等原因自愿放弃参加本次股权激励计划，激励计划首次授予的限制性股票数量由361.70万股调整为351.5万股，首次授予对象由275名调整为266名。

2013年7月，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司

深圳分公司核准登记，公司完成了首期限限制性股票激励计划的授予事项，本次授予股份的上市日期为2013年7月15日（详见公司于2013年7月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《限制性股票授予完成的公告》）。

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

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,579						
持股 5%以上的股东持股情况								
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
许刚	境内自然人	14.85%	27,927,076		27,927,076	0		
河南银泰投资有限公司	境内非国有法人	10.73%	20,163,272		20,163,272	0	质押	12,453,301
焦作东方博雅投资有限公司*	境内非国有法人	7.56%	14,218,838		0	14,218,838		
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	境内非国有法人	6.86%	12,905,318		12,905,318	0		
青岛保税区千业贸易有限公司	境内非国有法人	6.12%	11,500,000		11,500,000	0	质押	5,750,000
上海复星化工医药创业投资有限	境内非国有法人	5.36%	10,077,000		0	10,077,000		

公司								
陈文奎	境内自然人	0.54%	1,007,627		0	1,007,627		
杨民乐	境内自然人	0.45%	852,000		654,000	198,000		
高骅	境内自然人	0.41%	775,011		0	775,011		
汤春保	境内自然人	0.41%	768,107		0	768,107		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,河南银泰投资有限公司和汤阴县豫鑫木糖开发有限公司的实际控制人谭瑞清、青岛保税区千业贸易有限公司的实际控制人杜新长和许刚已于 2010 年 3 月 3 日签订了《一致行动协议》,为公司的实际控制人。其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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
焦作东方博雅投资有限公司	14,218,838	人民币普通股	14,218,838
上海复星化工医药创业投资有限公司	10,077,000	人民币普通股	10,077,000
陈文奎	1,007,627	人民币普通股	1,007,627
高骅	775,011	人民币普通股	775,011
汤春保	768,107	人民币普通股	768,107
易建寿	574,321	人民币普通股	574,321
周永革	470,000	人民币普通股	470,000
高建社	432,535	人民币普通股	432,535
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	426,526	人民币普通股	426,526
陕西省国际信托股份有限公司—德弘 1 期结构化证券投资集合资金信托计划	403,200	人民币普通股	403,200
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	前 10 名无限售条件股东之间,未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		

\*注: 股东焦作东方博雅投资有限公司(原名为北京东方博雅投资有限公司,持有公司股份 1,421.88 万股,占公司当前总股本的 7.56%),持有的公司股份有 400 万股于 2013 年 7 月 4 日被质押(详见公司于 2013 年 7 月 13 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《股东股权质押公告》)。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

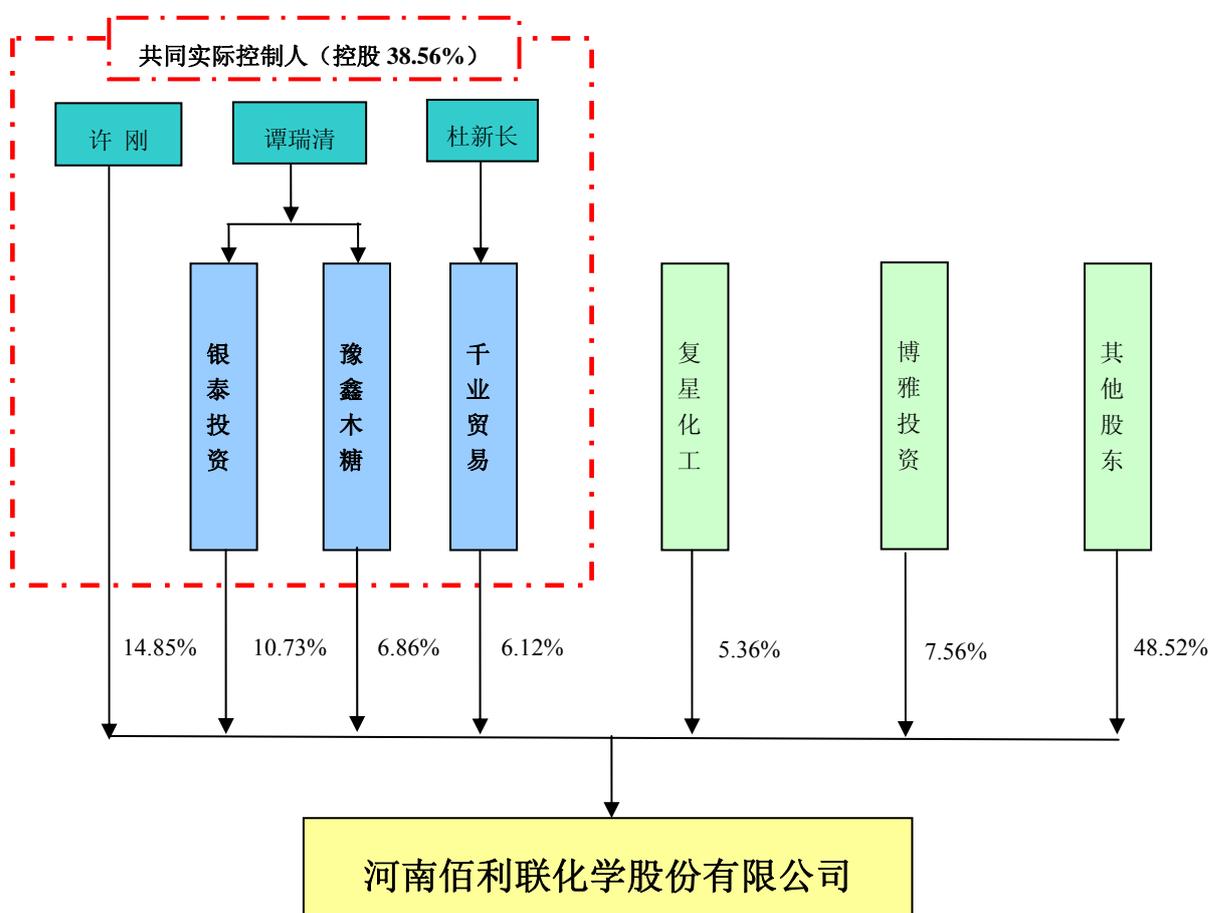
控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许刚	董事长	现任	27,927,076			27,927,076			
谭瑞清*	副董事长	现任							
杨民乐	董事、副总经理	现任	872,000		20,000	852,000			
郭旭	副总经理、董事、财务总监	现任	670,000			670,000			
常以立	董事	现任	600,000			600,000			
张其宾	董事	现任							
黄礼高	董事	现任							
董家臣	独立董事	现任							
王敏康	独立董事	现任							
李中军	独立董事	现任							
张栋	独立董事	现任							
冯军	监事	现任	670,000		85,000	585,000			
樊立兴	监事	现任							
舒迎伟	监事	现任							
韩健华	总经理	现任							
和奔流	副总经理	现任	670,000			670,000			
王学堂	副总经理	现任	650,000		100,000	550,000			
申庆飞	副总经理、董事会秘书	现任				200,000		200,000	
靳三良	副总经理	现任				150,000		150,000	
李明山	副总经理	现任	197,400			197,400			
吴彭森	副总经理	现任	302,000			302,000			
合计	--	--	32,558,476	0	205,000	32,703,476	0	350,000	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许刚	总经理	离职	2013 年 05 月 22 日	为了规范公司治理，集中精力履行董事长职责，辞去总经理职务。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	497,691,350.81	824,471,539.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	181,270,661.80	
应收票据	117,812,207.16	77,959,156.41
应收账款	230,764,446.95	128,140,852.98
预付款项	413,248,180.76	263,388,959.79
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	308,023.12	100,592.31
买入返售金融资产		
存货	493,482,802.33	463,920,580.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,934,577,672.93	1,757,981,681.94

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	12,574,668.83	7,662,129.76
投资性房地产	11,418,941.66	11,667,360.44
固定资产	788,525,714.70	833,526,908.45
在建工程	705,283,908.49	397,407,683.12
工程物资	13,013,697.01	21,124,702.97
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,216,675.53	36,410,339.56
开发支出	4,701,045.55	
商誉		
长期待摊费用	2,055,320.29	2,078,087.03
递延所得税资产	2,352,800.80	1,697,402.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,580,142,772.86	1,311,574,613.56
资产总计	3,514,720,445.79	3,069,556,295.50
流动负债：		
短期借款	485,000,000.00	284,811,200.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	265,602,582.78	114,626,290.00
应付账款	274,665,499.98	200,013,748.09
预收款项	14,258,685.01	14,831,808.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,473,635.42	5,932,412.77
应交税费	2,926,637.07	2,958,030.29

应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,375,479.36	10,917,727.02
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,073,302,519.62	634,091,217.09
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,000,000.00	300,000,000.00
负债合计	1,373,302,519.62	934,091,217.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	191,515,000.00	188,000,000.00
资本公积	1,257,150,692.76	1,219,071,282.00
减：库存股		
专项储备	382,770.75	
盈余公积	81,122,840.74	81,122,840.74
一般风险准备		
未分配利润	611,246,621.92	647,270,955.67
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,141,417,926.17	2,135,465,078.41
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,141,417,926.17	2,135,465,078.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,514,720,445.79	3,069,556,295.50

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

## 2、母公司资产负债表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,470,524.00	800,297,688.13
交易性金融资产	181,270,661.80	
应收票据	95,679,057.16	67,403,728.41
应收账款	230,454,653.56	128,140,852.98
预付款项	390,307,255.24	259,374,932.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	308,023.12	100,592.31
存货	479,859,059.01	454,038,593.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,860,349,233.89	1,709,356,387.74
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	147,443,334.80	132,530,795.73
投资性房地产	11,418,941.66	11,667,360.44
固定资产	691,136,007.42	729,936,572.45
在建工程	705,283,908.49	397,407,683.12
工程物资	13,013,697.01	21,124,702.97
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,216,675.53	36,410,339.56
开发支出	4,701,045.55	
商誉		
长期待摊费用	2,053,347.89	2,078,087.03
递延所得税资产	2,359,844.84	1,672,302.39

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,617,626,803.19	1,332,827,843.69
资产总计	3,477,976,037.08	3,042,184,231.43
流动负债：		
短期借款	485,000,000.00	284,811,200.00
交易性金融负债		
应付票据	265,602,582.78	114,626,290.00
应付账款	255,626,793.44	189,055,323.26
预收款项	14,257,315.01	14,830,438.92
应付职工薪酬	6,334,334.45	5,832,013.43
应交税费	3,557,222.29	3,859,249.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,363,057.56	10,917,727.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,054,741,305.53	623,932,242.12
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,000,000.00	300,000,000.00
负债合计	1,354,741,305.53	923,932,242.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	191,515,000.00	188,000,000.00
资本公积	1,257,150,692.76	1,219,071,282.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	79,288,691.32	79,288,691.32
一般风险准备		

未分配利润	595,280,347.47	631,892,015.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,123,234,731.55	2,118,251,989.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,477,976,037.08	3,042,184,231.43

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

### 3、合并利润表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	790,036,641.64	1,133,374,749.40
其中：营业收入	790,036,641.64	1,133,374,749.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	794,445,710.41	953,239,972.13
其中：营业成本	707,998,201.95	841,112,984.66
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	4,792,762.43	7,605,904.15
销售费用	21,395,707.75	32,246,044.55
管理费用	44,655,431.78	64,337,482.68
财务费用	8,941,485.16	4,241,677.38
资产减值损失	6,662,121.34	3,695,878.71
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）	3,207,474.84	378,642.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	112,539.07	378,642.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,201,593.93	180,513,419.66

加：营业外收入	3,655,918.45	1,024,838.29
减：营业外支出		50,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,454,324.52	181,488,257.95
减：所得税费用	878,658.27	27,708,387.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,575,666.25	153,779,870.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	1,575,666.25	153,779,870.00
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.82
（二）稀释每股收益	0.01	0.82
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,575,666.25	153,779,870.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,575,666.25	153,779,870.00
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

#### 4、母公司利润表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	800,407,486.75	1,147,430,822.96
减：营业成本	718,314,249.84	863,980,833.65
营业税金及附加	4,779,412.94	7,551,222.34
销售费用	21,395,707.75	32,246,044.55
管理费用	44,548,121.59	64,110,067.45
财务费用	9,855,903.27	2,028,672.23
资产减值损失	6,645,816.43	3,679,865.27
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）	3,207,474.84	378,642.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	112,539.07	378,642.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,924,250.23	174,212,759.86
加：营业外收入	3,627,163.70	1,024,838.29

减：营业外支出		50,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,702,913.47	175,187,598.15
减：所得税费用	714,581.99	26,285,098.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	988,331.48	148,902,499.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	988,331.48	148,902,499.38

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

## 5、合并现金流量表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	502,901,558.19	909,621,104.26
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		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,990,167.80	54,860,689.85
经营活动现金流入小计	535,891,725.99	964,481,794.11

购买商品、接受劳务支付的现金	589,340,381.39	756,548,557.56
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	42,324,644.67	41,915,339.45
支付的各项税费	49,712,081.93	131,737,012.60
支付其他与经营活动有关的现金	81,548,725.60	28,892,590.78
经营活动现金流出小计	762,925,833.59	959,093,500.39
经营活动产生的现金流量净额	-227,034,107.60	5,388,293.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,824,273.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	318,518.00	1,361,022.80
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		6,891,339.55
投资活动现金流入小计	182,142,791.97	8,252,362.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,958,188.29	102,322,658.82
投资支付的现金	364,800,000.00	
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	10,762,334.00	
投资活动现金流出小计	517,520,522.29	102,322,658.82
投资活动产生的现金流量净额	-335,377,730.32	-94,070,296.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,106,150.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	575,473,315.31	414,654,263.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		49,294,750.00
筹资活动现金流入小计	615,579,465.31	463,949,013.00
偿还债务支付的现金	376,300,092.91	284,654,263.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,275,842.30	9,215,638.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	431,575,935.21	293,869,901.63
筹资活动产生的现金流量净额	184,003,530.10	170,079,111.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,148,385.01	153,057.11
五、现金及现金等价物净增加额	-377,259,922.81	81,550,165.73
加：期初现金及现金等价物余额	813,647,539.70	995,630,715.32
六、期末现金及现金等价物余额	436,387,616.89	1,077,180,881.05

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	525,334,015.48	899,032,099.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,839,850.68	54,788,200.33
经营活动现金流入小计	558,173,866.16	953,820,300.24
购买商品、接受劳务支付的现金	594,570,114.33	753,573,934.88
支付给职工以及为职工支付的现金	41,213,169.53	40,657,427.53
支付的各项税费	49,545,023.25	129,230,734.19
支付其他与经营活动有关的现金	81,537,325.24	28,720,447.20
经营活动现金流出小计	766,865,632.35	952,182,543.80
经营活动产生的现金流量净额	-208,691,766.19	1,637,756.44

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,824,273.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	318,518.00	1,361,022.80
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		6,891,339.55
投资活动现金流入小计	182,142,791.97	8,252,362.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,347,504.94	100,082,676.49
投资支付的现金	374,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,762,334.00	
投资活动现金流出小计	526,909,838.94	100,082,676.49
投资活动产生的现金流量净额	-344,767,046.97	-91,830,314.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,106,150.00	
取得借款收到的现金	575,473,315.31	400,000,000.00
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	615,579,465.31	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	376,300,092.91	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,275,842.30	7,882,421.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	431,575,935.21	227,882,421.04
筹资活动产生的现金流量净额	184,003,530.10	172,117,578.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,148,385.01	153,057.11
五、现金及现金等价物净增加额	-368,306,898.05	82,078,078.37
加：期初现金及现金等价物余额	789,473,688.13	970,731,332.21
六、期末现金及现金等价物余额	421,166,790.08	1,052,809,410.58

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			81,122,840.74		647,270,955.67			2,135,465,078.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			81,122,840.74		647,270,955.67			2,135,465,078.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,515,000.00	38,079,410.76		382,770.75			-36,024,333.75			5,952,847.76
（一）净利润							1,575,666.25			1,575,666.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,575,666.25			1,575,666.25
（三）所有者投入和减少资本	3,515,000.00	38,079,410.76								41,594,410.76
1. 所有者投入资本	3,515,000.00	36,591,150.00								40,106,150.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,488,260.76								1,488,260.76
3. 其他										
(四) 利润分配									-37,600,000.00	-37,600,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-37,600,000.00	-37,600,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备				382,770.75						382,770.75
1. 本期提取				1,327,800.00						1,327,800.00
2. 本期使用				945,029.25						945,029.25
(七) 其他										
四、本期期末余额	191,515,000.00	1,257,150,692.76		382,770.75	81,122,840.74				611,246,621.92	2,141,417,926.17

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	94,000,000.00	1,313,071,282.00			63,175,963.95		546,541,640.99			2,016,788,886.94
加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	94,000,000.00	1,313,071,282.00			63,175,963.95		546,541,640.99			2,016,788,886.94
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	94,000,000.00	-94,000,000.00			17,946,876.79		100,729,314.68			118,676,191.47
（一）净利润							184,476,191.47			184,476,191.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							184,476,191.47			184,476,191.47
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					17,946,876.79	-83,746,876.79			-65,800,000.00
1. 提取盈余公积					17,946,876.79	-17,946,876.79			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-65,800,000.00			-65,800,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	94,000,000.00	-94,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,000,000.00	-94,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				2,850,863.69					2,850,863.69
2. 本期使用				2,850,863.69					2,850,863.69
(七) 其他									
四、本期期末余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			81,122,840.74	647,270,955.67			2,135,465,078.41

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			79,288,691.32		631,892,015.99	2,118,251,989.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			79,288,691.32		631,892,015.99	2,118,251,989.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,515,000.00	38,079,410.76					-36,611,668.52	4,982,742.24
(一) 净利润							988,331.48	988,331.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							988,331.48	988,331.48
(三) 所有者投入和减少资本	3,515,000.00	38,079,410.76						41,594,410.76
1. 所有者投入资本	3,515,000.00	36,591,150.00						40,106,150.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,488,260.76						1,488,260.76
3. 其他								
(四) 利润分配							-37,600,000.00	-37,600,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,600,000.00	-37,600,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	191,515,000.00	1,257,150,692.76			79,288,691.32		595,280,347.47	2,123,234,731.55

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	94,000,000.00	1,313,071,282.00			61,341,814.53		536,170,124.87	2,004,583,221.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	94,000,000.00	1,313,071,282.00			61,341,814.53		536,170,124.87	2,004,583,221.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	94,000,000.00	-94,000,000.00			17,946,876.79		95,721,891.12	113,668,767.91
（一）净利润							179,468,767.91	179,468,767.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							179,468,767.91	179,468,767.91
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,946,876.79		-83,746,876.79	-65,800,000.00

1. 提取盈余公积					17,946,876.79		-17,946,876.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-65,800,000.00	-65,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	94,000,000.00	-94,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	94,000,000.00	-94,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			79,288,691.32		631,892,015.99	2,118,251,989.31

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：郭旭

会计机构负责人：乔竹青

### 三、公司基本情况

#### （一）基本情况

河南佰利联化学股份有限公司（以下简称“公司”）前身为焦作市化工总厂。焦作市化工总厂成立于1975年，1998年经焦作市经济贸易委员会焦经贸企字（1998）78号《关于批准焦作市化工总厂进行股份合作制改造的通知》文件批准，由焦作市化工总厂工会委员会、许刚等十三名自然人将焦作市化工总厂改制设立为股份合作制企业；2001年11月1日，焦作市化工总厂股东会审议通过将焦作市化工总厂改制变更为有限责任公司，注册资本为1,850.00万元，企业名称变更为焦作市浩科化工有限责任公司。

根据河南省人民政府《关于变更设立河南佰利联化学股份有限公司的批复》（豫股批字[2002]07号），2002年7月1日经河南省工商行政管理局变更登记为河南佰利联化学股份有限公司，注册资本5,216.29万元。2007年进行两次增资，注册资本变更为7,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1016号”文《关于核准河南佰利联化学股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股2,400万股。变更后的注册资本为人民币9,400万元，实收股本为人民币9,400万元。2012年以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本增至18,800万股。

根据河南佰利联化学股份有限公司2013年5月22日第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行351.5万股限制性股票，变更后的总股本增至19,151.50万股。

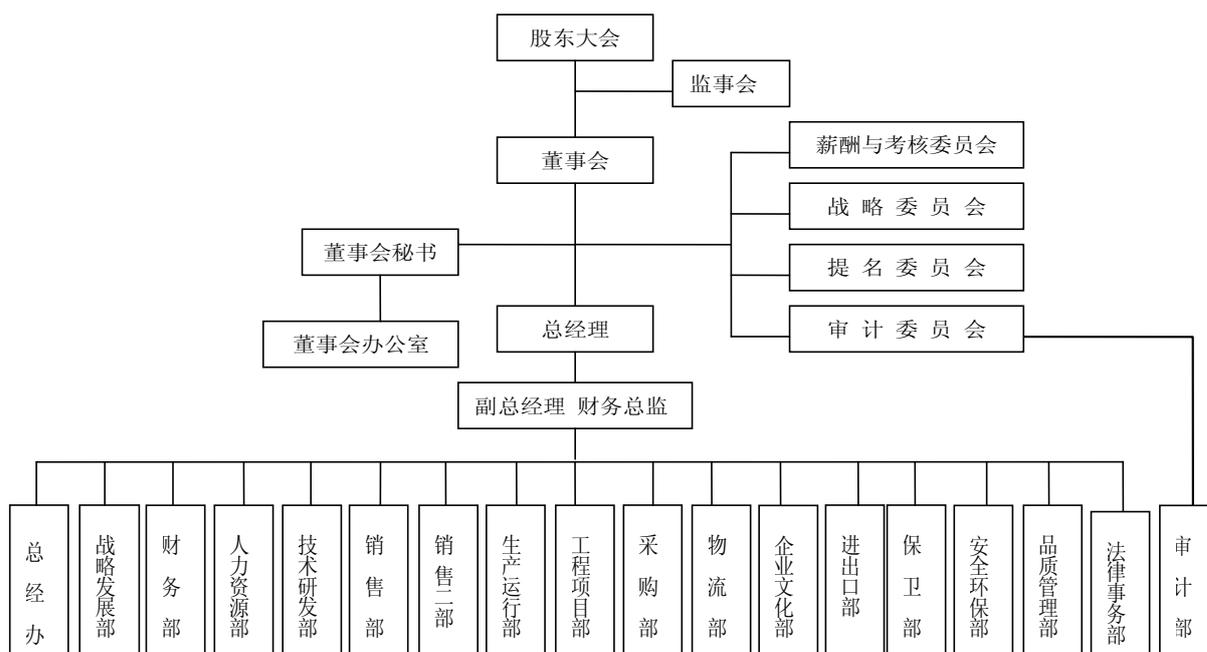
企业法人营业执照注册号为410800100001308号；法定代表人：许刚；注册资本：壹亿玖仟壹佰伍拾壹万伍仟圆整；公司住所：焦作市中站区冯封办事处。

经营范围：经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；化工产品（不含化学危险品及易燃易爆品）的生产、销售；铁肥销售。（以上范围需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）。

#### （二）组织构架

本公司按照《公司法》及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）及经营管理机构（包括总经理、副总经理，负责公司的日常经营管理工作）。本公司拥有两家全资子公司。

具体组织架构如下图所示：



#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员承诺提供的财务报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就财务报告的真实性和准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

##### 3、会计期间

本公司会计年度采用公历年制，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被

合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日外币

货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期的财务费用。资产负债表日，以历史成本计量的外币非货币项目仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，不改变其记账本位币金额。资产负债表日以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为

初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **（4）金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。预计未来现金流量现值根据预计未来

现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元(含 100 万)的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄作为类似信用风险特征组合	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项。

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、产成品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货的发出采用加权平均法核算，委托加工物资领用的原材料采用个别计价法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

本公司对非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。采用吸收合并时，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；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。为进行控股合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非

货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，长期股权投资发生减值迹象的，公司估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，以后期间不再转回。

## **13、投资性房地产**

### **(1) 投资性房地产的种类**

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

### **(2) 投资性房地产的计量模式**

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策；存在减值迹象的，按照《企业会计

准则第8号——资产减值》的规定进行处理。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。2004年及以前年度的固定资产残值率仍按3%，2004年度以后增加的固定资产残值率为5%。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-30	3-5%	3.17-3.88%
机器设备	10-18	3-5%	5.28-9.70%
电子设备	5-8	3-5%	11.88-19.40%
运输设备	10-12	3-5%	7.92-9.70%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的较高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

### (5) 其他说明

无。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

1)固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

2)已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

3)该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4)所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

## (3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账

价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下；非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

### **(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同规定
ERP 信息系统	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间
专有技术	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

本公司对无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，本公司在每期末判断其是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，其可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产；

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

#### **20、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在一年以上的费用，该项费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

#### **21、附回购条件的资产转让**

无。

#### **22、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照

履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

## **23、股份支付及权益工具**

### **(1) 股份支付的种类**

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

①以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益结算的股份支付以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量

量应当与实际可行权数量一致。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

按照《企业会计准则》的相关规定执行。

#### **24、回购本公司股份**

无。

#### **25、收入**

##### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

内销：在交款提货销售的情况下，以收到货款并已将发票账单、提货单交给买方时确认收入；采用预收货款的销售方式，以开出销货发票并将商品发出时确认收入；采用赊销的情况下，货物已经发出，并转移商品所有权凭证时确认收入。

外销：本公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF、C&F 等。在 FOB、CIF、C&F 价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此在 FOB、CIF、C&F 价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点，以离岸价确认收入。

##### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；
- (2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的, 应将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

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

本公司确认完工百分比的方法为: 根据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助, 是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司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未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

①暂时性差异在可预见的未来可能转回;

②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额;

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

## （2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A 商誉的初始确认；B 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

### （2）融资租赁会计处理

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）售后租回的会计处理

无。

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有限售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延

所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 30、资产证券化业务

无。

### 31、套期会计

无。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

自 2013 年 1 月 1 日起，辅助材料由计划成本核算变更为实际成本核算（详见公司于 2013 年 1 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》）。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无。

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 安全生产费用

本公司全资子公司焦作市高泰精细化工有限公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》〔财企（2012）16号〕的有关规定，以上年度销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取危险化学品安全生产费用，具体按以下标准提取：

- （1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；
- （2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- （3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- （4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

公司将提取的安全生产费用计入相关产品的成本或当期损益，并在所有者权益下的“专项储备”项目单独反映。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，且该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司执行 15%的税率； 子公司执行 25%的税率
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

#### 2、税收优惠及批文

1、企业所得税：根据2012年1月19日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于公布河南省2011年通过复审高新技术企业名单的通知》（豫科【2012】8号文件），本公司通过2011年度高新技术企业复审，证书编号：GF201141000080，享受2011年、2012年、2013年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》

（财税【2003】244号），公司享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

2、增值税：国内销售货物除水和蒸汽税率为13%外，其余为17%。根据《财政部、国家税务总局关于取消部分商品出口退税的通知》（财税〔2010〕57号），自2010年7月15日起，本公司氯化锆的出口退税率取消。至此本公司出口销售产品不享受优惠税率，同国内销售税率一致。

### 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
焦作市联泰精细化工有限公司	有限公司	中站区佰利联办公楼	化工	1,000	销售化工产品(不含危险化学品)	1,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

#### （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------------	---------	----------	--------	--------	--------------------	--

							额					金额	益中所享有份额 后的余额
焦作高泰精细化工有限公司	有限公司	中站区佰利联园区内	化工	11,696.68	硫酸的生产 和销售, 化工机械 制造	13,996.68		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本期新增合并单位1家，原因为公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金出资1000 万元投资设立全资子公司焦作市联泰精细化工有限公司。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	18,617.61	--	--	4,012.59
人民币	--	--	18,617.61	--	--	4,012.59
银行存款：	--	--	393,583,329.89	--	--	776,888,299.01
人民币	--	--	378,167,506.17	--	--	669,566,471.02
美元	2,460,624.97	6.1787	15,203,463.52	17,073,959.99	6.2855	107,318,375.52
欧元	26,366.19	8.0536	212,342.77	412.82	8.3176	3,433.67
英镑	1.85	9.4216	17.43	1.85	10.1611	18.80
其他货币资金：	--	--	104,089,403.31	--	--	47,579,228.10
人民币	--	--	104,089,403.31	--	--	47,579,228.10
合计	--	--	497,691,350.81	--	--	824,471,539.70

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末货币资金中无质押、抵押、冻结等受限情况；

银行存款期末余额393,583,329.89元，其中：二年期定期存款197,000,000.00元；

其他货币资金中银行承兑汇票保证金100,491,682.30元（3个月以上到期的61,303,733.92元），信用证保证金3,597,721.01元。

## 2、交易性金融资产

### （1）交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	181,270,661.80	
合计	181,270,661.80	

### （2）变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### （3）套期工具及对相关套期交易的说明

无。

## 3、应收票据

### （1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	117,812,207.16	77,959,156.41
合计	117,812,207.16	77,959,156.41

### （2）期末已质押的应收票据情况

无。

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
威士伯涂料（广东）有限公司	2013年04月23日	2013年07月18日	5,874,500.00	银行承兑汇票
山东新凯电子材料有限公司	2013年03月26日	2013年09月17日	2,420,000.00	银行承兑汇票

上海颜钛实业有限公司	2013年03月25日	2013年09月25日	2,000,000.00	银行承兑汇票
山东鑫利浆纸有限公司	2013年03月28日	2013年09月28日	2,000,000.00	银行承兑汇票
安徽美佳新材料股份有限公司	2013年03月08日	2013年09月08日	1,900,000.00	银行承兑汇票
邹平县长山型材有限公司	2013年03月13日	2013年09月13日	1,700,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	15,894,500.00	--

说明：无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无。

#### 4、应收股利

无。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无。

##### (2) 逾期利息

无。

##### (3) 应收利息的说明

无。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄作为类似信用风险特征组合	242,955,579.15	100%	12,191,132.20	5.02%	134,894,235.40	100%	6,753,382.42	5.01%
组合小计	242,955,579.15	100%	12,191,132.20	5.02%	134,894,235.40	100%	6,753,382.42	5.01%
合计	242,955,579.15	--	12,191,132.20	--	134,894,235.40	--	6,753,382.42	--

应收账款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	242,782,166.15	99.93%	12,139,108.30	134,720,822.40	99.87%	6,736,041.12
1 至 2 年				173,413.00	0.13%	17,341.30
2 至 3 年	173,413.00	0.07%	52,023.90			
合计	242,955,579.15	--	12,191,132.20	134,894,235.40	--	6,753,382.42

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	21,416,238.16	1 年以内	8.81%
第二名	客户	17,971,222.86	1 年以内	7.41%
第三名	客户	13,395,934.57	1 年以内	5.51%
第四名	客户	10,783,965.40	1 年以内	4.44%
第五名	客户	10,265,750.31	1 年以内	4.23%
合计	--	73,833,111.30	--	30.4%

## (6) 应收关联方账款情况

无。

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄作为类似信用风险特征组合	324,446.12	100%	16,423.00	5.06%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
组合小计	324,446.12	100%	16,423.00	5.06%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
合计	324,446.12	--	16,423.00	--	106,097.90	--	5,505.59	--

其他应收款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	320,432.22	98.76%	16,021.61	102,084.00	96.22%	5,104.20
1 至 2 年	4,013.90	1.24%	401.39	4,013.90	3.78%	401.39
合计	324,446.12	--	16,423.00	106,097.90	--	5,505.59

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国出口信用保险	非关联方	93,306.33	1 年以内	28.76%
靳永刚	非关联方	40,000.00	1 年以内	12.33%
张赞桥	非关联方	37,427.00	1 年以内	11.54%
刘华江	非关联方	23,890.22	1 年以内	7.36%
郭亮	非关联方	23,000.00	1 年以内	7.09%
合计	--	217,623.55	--	67.08%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	408,768,151.77	98.92	255,721,744.20	97.09
1 至 2 年	4,156,028.99	1.00	7,667,215.59	2.91
2 至 3 年	324,000.00	0.08		
合计	413,248,180.76	100.00	263,388,959.79	100.00

预付款项账龄的说明：无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	74,948,399.53	1 年以内	待抵扣进项税额
第二名	非关联方	56,509,699.11	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	33,011,116.75	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	32,577,546.43	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	29,721,439.21	1 年以内	预付材料款
合计	--	226,768,201.03	--	--

预付款项主要单位的说明：无。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	137,096,364.30		137,096,364.30	92,157,916.43		92,157,916.43
在产品	35,724,767.36		35,724,767.36	43,202,860.91		43,202,860.91
库存商品	271,976,605.24	1,082,050.71	270,894,554.53	293,212,400.53		293,212,400.53
委托加工物资	45,045,815.51		45,045,815.51	32,232,834.50		32,232,834.50
包装物	4,408,373.42		4,408,373.42	2,959,799.55		2,959,799.55
低值易耗品	312,927.21		312,927.21	154,768.83		154,768.83
合计	494,564,853.04	1,082,050.71	493,482,802.33	463,920,580.75		463,920,580.75

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		1,213,454.15		131,403.44	1,082,050.71
合计		1,213,454.15		131,403.44	1,082,050.71

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	按单个存货成本高于可变现净值		

	的差额计提存货跌价准备		
--	-------------	--	--

存货的说明：无。

#### 10、其他流动资产

无。

#### 11、可供出售金融资产

无。

#### 13、长期应收款

无。

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	25.36%	25.36%	46,572,852.62	15,981,478.89	30,625,450.30	10,449,616.78	443,801.05
焦作市佰利源水库管理有限公司	48%	48%	10,000,000.00		10,000,000.00		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无。

#### 15、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	权益法	4,649,000.00	7,662,129.76	112,539.07	7,774,668.83	25.36%	25.36%				
焦作市佰利源水库管理有限公司	权益法	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00	48%	48%				

合计	--	9,449,000.00	7,662,129.76	4,912,539.07	12,574,668.83	--	--	--			
----	----	--------------	--------------	--------------	---------------	----	----	----	--	--	--

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,237,406.96			13,237,406.96
1.房屋、建筑物	13,237,406.96			13,237,406.96
二、累计折旧和累计摊销合计	1,570,046.52	248,418.78		1,818,465.30
1.房屋、建筑物	1,570,046.52	248,418.78		1,818,465.30
三、投资性房地产账面净值合计	11,667,360.44	-248,418.78		11,418,941.66
1.房屋、建筑物	11,667,360.44	-248,418.78		11,418,941.66
五、投资性房地产账面价值合计	11,667,360.44	-248,418.78		11,418,941.66
1.房屋、建筑物	11,667,360.44	-248,418.78		11,418,941.66

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	248,418.78
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	1,183,284,258.36	2,633,780.82	8,278,338.03	1,177,639,701.15	
其中：房屋及建筑物	284,797,353.04			284,797,353.04	
机器设备	862,271,309.60	2,197,562.89	8,276,838.03	856,192,034.46	
运输工具	6,291,074.04	274,639.31		6,565,713.35	
电子办公设备	29,924,521.68	161,578.62	1,500.00	30,084,600.30	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	349,757,349.91		47,268,312.72	7,911,676.18	389,113,986.45
其中：房屋及建筑物	49,503,593.65		5,174,506.14		54,678,099.79
机器设备	288,045,315.15		39,577,270.76	7,910,251.18	319,712,334.73

运输工具	1,418,510.45		300,824.46		1,719,334.91
电子办公设备	10,789,930.66		2,215,711.36	1,425.00	13,004,217.02
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值 合计	833,526,908.45		--		788,525,714.70
其中：房屋及建筑物	235,293,759.39		--		230,119,253.25
机器设备	574,225,994.45		--		536,479,699.73
运输工具	4,872,563.59		--		4,846,378.44
电子办公设备	19,134,591.02		--		17,080,383.28
电子办公设备			--		
五、固定资产账面价值 合计	833,526,908.45		--		788,525,714.70
其中：房屋及建筑物	235,293,759.39		--		230,119,253.25
机器设备	574,225,994.45		--		536,479,699.73
运输工具	4,872,563.59		--		4,846,378.44
电子办公设备	19,134,591.02		--		17,080,383.28

本期折旧额 47,268,312.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
氯锆厂房、35KV 变电站房、二锆厂房等房屋	正在办理中	2013 年

固定资产说明：无。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6万吨/年氯化法钛白项目	181,626,266.81		181,626,266.81	87,114,079.46		87,114,079.46
化学水系统扩建工程	12,670,993.03		12,670,993.03	10,742,141.47		10,742,141.47
35KV 变电所项目	3,209,223.83		3,209,223.83	723,487.63		723,487.63
三废治理工程	24,663,251.20		24,663,251.20	20,354,339.05		20,354,339.05
金红石型钛白粉生产线技术改造综合项目	360,447,588.10		360,447,588.10	262,019,543.72		262,019,543.72
20Kt/a 氯氧化锆项目	6,411,248.09		6,411,248.09	1,951,876.57		1,951,876.57
脱硝脱氮用纳米二氧化钛项目	16,228,834.68		16,228,834.68	3,984,012.97		3,984,012.97
富钛料项目	76,679,538.17		76,679,538.17	5,121,335.34		5,121,335.34
铁黑年产一万吨扩建项目	7,898,585.91		7,898,585.91	5,318,063.29		5,318,063.29
钛渣回收钛矿磁选技改项目	431,275.77		431,275.77	78,803.62		78,803.62
研发中心项目	116,665.00		116,665.00			
钛石膏资源综合利用项目	14,900,437.90		14,900,437.90			
合计	705,283,908.49		705,283,908.49	397,407,683.12		397,407,683.12

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投 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	期末数
金红石型钛白粉生产线扩建项目	54,000.00	262,019,543.72	98,428,044.38			66.75%		1,719,296.82	1,719,296.82	5.77%	自有资金加贷款	360,447,588.10
6万吨/年氯化法钛白粉项目	57,223.00	87,114,079.46	94,512,187.35			31.74%					募集资金	181,626,266.81
富钛料项目	51,000.00	5,121,335.34	71,558,202.83			15.04%		546,711.12	546,711.12	5.77%	自有资金加贷款	76,679,538.17
合计	162,223.00	354,254,958.52	264,498,434.56			--	--	2,266,007.94	2,266,007.94	--	--	618,753,393.08

在建工程项目变动情况的说明：无。

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无。

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
黑色金属	3,577,131.46	16,795,640.82	12,063,169.44	8,309,602.84
设备	12,851,337.23	58,051,092.10	67,922,709.37	2,979,719.96
备件	1,871,629.34	3,232,044.94	4,234,509.93	869,164.35
电器	1,100,456.16	8,501,857.96	9,360,759.48	241,554.64
土建	855,772.70	2,249,178.57	2,686,167.84	418,783.43
化纤	868,376.08	447,826.21	1,121,330.50	194,871.79
合计	21,124,702.97	89,277,640.60	97,388,646.56	13,013,697.01

工程物资的说明：无。

**20、固定资产清理**

无。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

无。

**(2) 以公允价值计量**

无。

**22、油气资产**

无。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,557,696.64	4,387,588.27		43,945,284.91
其中：土地使用权	38,528,636.80			38,528,636.80
ERP 信息系统	1,029,059.84	52,200.00		1,081,259.84
连续酸解专有技术		4,335,388.27		4,335,388.27
二、累计摊销合计	3,147,357.08	581,252.30		3,728,609.38
其中：土地使用权	3,138,781.58	385,286.34		3,524,067.92
ERP 信息系统	8,575.50	51,453.00		60,028.50
连续酸解专有技术		144,512.96		144,512.96
三、无形资产账面净值合计	36,410,339.56	3,806,335.97		40,216,675.53
其中：土地使用权	35,389,855.22			35,004,568.88
ERP 信息系统	1,020,484.34			1,021,231.34
连续酸解专有技术				
其中：土地使用权				
ERP 信息系统				
连续酸解专有技术				
无形资产账面价值合计	36,410,339.56	3,806,335.97		40,216,675.53
其中：土地使用权	35,389,855.22			35,004,568.88
ERP 信息系统	1,020,484.34			1,021,231.34
连续酸解专有技术				4,190,875.31

本期摊销额 581,252.30 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高耐光性装饰纸专用钛白粉的制备技术研究		1,671,972.49			1,671,972.49

纳米二氧化钛技术项目		1,441,550.65			1,441,550.65
还原钛代替铁粉还原钛液技术项目		1,587,522.41			1,587,522.41
合计		4,701,045.55			4,701,045.55

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 20.88%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法。

## 24、商誉

无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地补偿费	2,078,087.03		24,739.14		2,053,347.89	
开办费		1,972.40			1,972.40	
合计	2,078,087.03	1,972.40	24,739.14		2,055,320.29	--

长期待摊费用的说明

支付焦作市中站区人民政府的土地补偿费及全资子公司焦作市联泰精细化工有限公司发生的开办费。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,832,763.77	1,013,833.20
职工薪酬	404,839.77	426,724.63
其他	115,197.26	256,844.40
小计	2,352,800.80	1,697,402.23
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
计提的坏账准备	12,207,555.20	6,758,888.01
职工薪酬	2,620,884.15	2,777,897.97
其他	767,981.76	1,712,296.00
小计	15,596,421.11	11,249,081.98

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,352,800.80		1,697,402.23	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,758,888.01	5,448,667.19			12,207,555.20
二、存货跌价准备		1,213,454.15		131,403.44	1,082,050.71
合计	6,758,888.01	6,662,121.34		131,403.44	13,289,605.91

资产减值明细情况的说明：无。

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		99,811,200.00
信用借款	485,000,000.00	185,000,000.00
合计	485,000,000.00	284,811,200.00

短期借款分类的说明：无。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 100,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日  
无。

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	25,000,000.00	35,000,000.00
银行承兑汇票	240,602,582.78	79,626,290.00
合计	265,602,582.78	114,626,290.00

下一会计期间将到期的金额 265,602,582.78 元。

应付票据的说明：无。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	257,438,675.31	186,859,232.72
1-2 年	12,025,777.92	9,288,097.65
2-3 年	3,552,091.89	2,317,201.55

3 年以上	1,648,954.86	1,549,216.17
合计	274,665,499.98	200,013,748.09

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项无。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2013年6月30日，账龄超过1年的应付账款为17,226,824.67元，主要系原材料款及质保金等。

## 33、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,141,972.38	14,735,010.21
1-2 年	29,267.07	74,389.25
2-3 年	66,551.10	1,995.00
3 年以上	20,894.46	20,414.46
合计	14,258,685.01	14,831,808.92

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项无。

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止2013年6月30日，账龄超过1年的预收款项有116,712.63元，主要系未结算尾款。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,708,533.62	31,215,876.97	30,944,494.21	3,979,916.38
二、职工福利费		1,261,542.99	1,261,542.99	
三、社会保险费		7,669,053.54	7,669,053.54	
其中：1、医疗保险		1,812,504.26	1,812,504.26	
2、基本养老保险		4,665,051.40	4,665,051.40	
3、失业保险		466,575.84	466,575.84	

4、工伤保险费		517,732.78	517,732.78	
5、生育保险		207,189.26	207,189.26	
四、住房公积金	337,933.00	2,048,741.00	2,075,020.00	311,654.00
六、其他	1,885,946.15	1,012,284.04	716,165.15	2,182,065.04
合计	5,932,412.77	43,207,498.54	42,666,275.89	6,473,635.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,182,065.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

2013年6月30日应付职工薪酬余额中，工资及奖金在2013年7月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,183,401.02	2,114,892.32
营业税		148,446.50
企业所得税	-1,225,958.17	-2,760,015.01
城市维护建设税	82,838.07	166,050.15
房产税	515,802.63	349,573.96
土地使用税	1,324,482.35	1,324,482.34
教育费附加	35,502.03	71,164.34
地方教育费附加	23,668.02	47,442.90
印花税	84,418.30	75,298.10
代扣代缴税金	902,482.82	1,420,694.69
合计	2,926,637.07	2,958,030.29

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无。

### 36、应付利息

无。

**37、应付股利**

无。

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,314,585.96	9,175,793.62
1-2 年	400,641.60	388,441.60
2-3 年	652,800.00	656,990.00
3 年以上	1,007,451.80	696,501.80
合计	24,375,479.36	10,917,727.02

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

截止2013年6月30日，账龄超过1年的其他应付款2,060,893.40元，主要系收取的安全、车辆等保证金款项。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无。

**39、预计负债**

无。

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

无。

**(2) 一年内到期的长期借款**

无。

**(3) 一年内到期的应付债券**

无。

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无。

**41、其他流动负债**

无。

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

长期借款分类的说明：无。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2012年06月25日	2015年06月11日	人民币元			200,000,000.00		200,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2012年09月26日	2015年06月11日	人民币元			100,000,000.00		100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	300,000,000.00	--	300,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无。

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无。

**45、专项应付款**

无。

**46、其他非流动负债**

无。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,000,000.00	3,515,000.00				3,515,000.00	191,515,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司2013年5月22日第四届董事会第二十一次会议审议通过的《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》的相关规定，公司董事会已完成首期限制性股票的授予工作，共计向申庆飞、靳三良、张庆杰等266人激励对象授予股票3,515,000.00股，变更后总股本增至191,515,000.00股。亚太（集团）会计师事务所有限公司于2013年6月28日出具了“亚会验字（2013）018号”验资报告。

**48、库存股**

无。

**49、专项储备**

专项储备情况说明

根据公司企业安全生产费用提取和使用管理办法的规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用，用于人员安全培训、教育，劳动防护用品，安全设施、设备投入和维护保养，重大危险源、重大事故隐患评估、整治、监控等。报告期内，计提安全生产费用1,327,800.00元，实际使用945,029.25元。

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,218,626,561.19	36,591,150.00		1,255,217,711.19

其他资本公积	444,720.81	1,488,260.76		1,932,981.57
合计	1,219,071,282.00	38,079,410.76		1,257,150,692.76

### 资本公积说明

公司向申庆飞、靳三良、张庆杰等266人激励对象授予首期限限制性股票3,515,000.00股，对应的股本溢价及计提的在等待期的服务成本。

### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	81,122,840.74			81,122,840.74
合计	81,122,840.74			81,122,840.74

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

### 52、一般风险准备

无。

### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	647,270,955.67	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,575,666.25	--
应付普通股股利	37,600,000.00	20%
期末未分配利润	611,246,621.92	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

**54、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	760,967,306.55	1,099,457,771.61
其他业务收入	29,069,335.09	33,916,977.79
营业成本	707,998,201.95	841,112,984.66

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工	744,607,433.64	670,455,244.22	1,084,255,859.45	799,103,678.14
其他	16,359,872.91	17,351,284.65	15,201,912.16	17,940,699.76
合计	760,967,306.55	687,806,528.87	1,099,457,771.61	817,044,377.90

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钛白粉	719,982,507.14	640,914,423.55	1,052,213,567.52	769,400,515.57
锆制品	24,624,926.50	29,540,820.67	32,042,291.93	29,703,162.57
其他	16,359,872.91	17,351,284.65	15,201,912.16	17,940,699.76
合计	760,967,306.55	687,806,528.87	1,099,457,771.61	817,044,377.90

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	387,445,693.59	355,982,106.91	649,521,436.02	490,614,891.07
国外	373,521,612.96	331,824,421.96	449,936,335.59	326,429,486.83
合计	760,967,306.55	687,806,528.87	1,099,457,771.61	817,044,377.90

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	75,716,974.29	9.58%
第二名	31,122,179.47	3.94%
第三名	29,366,324.73	3.72%
第四名	23,156,004.31	2.93%
第五名	20,247,863.10	2.56%
合计	179,609,345.90	22.73%

营业收入的说明：无。

**55、合同项目收入**

无。

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	39,777.96	26,461.80	应税收入的 5%
城市维护建设税	2,772,574.28	4,421,341.37	流转税的 7%
教育费附加	1,188,246.11	1,894,860.60	流转税的 3%
地方教育费附加	792,164.08	1,263,240.38	流转税的 2%
合计	4,792,762.43	7,605,904.15	--

营业税金及附加的说明：无。

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	12,454,921.09	19,544,436.72
包装费	3,042,069.76	4,453,631.78
销售服务费	1,114,943.07	1,343,449.82
职工薪酬	1,782,850.22	1,650,704.90
差旅费	402,047.09	322,681.60

办公费	272,941.86	419,469.50
商检费	251,166.00	1,979,054.00
保险费	625,331.44	727,386.71
业务招待费	109,336.60	82,784.30
广告、展览费	676,979.03	631,718.17
其他费用	663,121.59	1,090,727.05
合计	21,395,707.75	32,246,044.55

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,435,186.19	10,820,067.26
办公费	361,065.27	461,975.38
差旅费	393,064.37	531,820.36
业务招待费	431,419.00	772,654.26
折旧和摊销	5,074,024.13	3,433,008.90
运输费用	198,258.52	238,811.93
保险费	653,245.83	735,390.27
物料消耗及修理费	1,720,392.34	2,391,323.87
保安费用	144,823.00	221,549.00
技术开发费	17,808,656.74	36,044,105.42
税金	4,194,772.46	4,302,417.02
清洁费用	494,728.00	226,528.00
会议费	52,616.00	421,988.00
审计、代理、咨询费	1,100,409.63	1,078,100.00
注册服务费、广告费	48,000.00	331,000.00
其他	1,544,770.30	2,326,743.01
合计	44,655,431.78	64,337,482.68

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,216,698.74	10,230,469.01
减：利息收入	-6,005,233.60	-7,172,132.40
汇兑损失	3,707,104.05	1,100,927.44
减：汇兑收益	-4,271,339.04	-1,490,480.55
担保费		375,000.00
其他	1,294,255.01	1,197,893.88
合计	8,941,485.16	4,241,677.38

## 60、公允价值变动收益

无。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	112,539.07	378,642.39
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,270,661.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,824,273.97	
合计	3,207,474.84	378,642.39

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	112,539.07	378,642.39	联营企业净利润减少所致
合计	112,539.07	378,642.39	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

1、按照权益法核算的长期股权投资，因无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值，故本公司直接以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益；

2、本公司投资收益汇回无重大限制。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,448,667.19	3,695,878.71
二、存货跌价损失	1,213,454.15	
合计	6,662,121.34	3,695,878.71

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

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	16,439.03	52,056.29	16,439.03
其中：固定资产处置利得	16,439.03	52,056.29	16,439.03
政府补助	3,545,000.00	739,497.00	3,545,000.00
其它	94,479.42	233,285.00	94,479.42
合计	3,655,918.45	1,024,838.29	3,655,918.45

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	3,545,000.00	739,497.00	
合计	3,545,000.00	739,497.00	--

### 营业外收入说明

2013年2月，收到焦作市中站区财政局拨付2012年省科技进步奖5,000元；

2013年3月，根据焦作市中站区科学技术局、焦作市中站区财政局中区科【2013】3号《关于下达2013年第一批科技计划项目经费的通知》，获得科研项目经费补助3,320,000元；

2013年3月，根据焦作市中站区委员会中区文[2013]13号收到中站区2012年度科技创新先进企业奖励220,000.00元。

## 64、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
对外捐赠		50,000.00	
其它			
合计		50,000.00	

营业外支出说明：无。

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,534,056.84	28,235,927.69
递延所得税调整	-655,398.57	-527,539.74
合计	878,658.27	27,708,387.95

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于母公司股东的净利润	A	1,575,666.25
归属于母公司的非经常性损益	B	5,735,350.61
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	C=A-B	-4,159,684.36
期初股份总数	D	188,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,515,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	G	0
报告期因回购或缩股等减少股份数	H	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	I	
报告期月份数	J	6
发行在外的普通股加权平均数	$K=D+E+F \times G \div J - H \times I \div J$	188,000,000.00
基本每股收益	$L=A \div K$	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$M=C \div K$	-0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**67、其他综合收益**

其他综合收益说明：无。

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助收入	3,545,000.00
利息收入	6,014,966.20
安全保证金、履约保证金及投标保证金等	23,430,201.60
合计	32,990,167.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运输费	6,461,319.96
出口费用	9,249,042.28
差旅费	1,271,289.28
办公费	471,403.90
修理费	1,100,574.58
业务招待费	580,374.30
物料消耗	291,645.41
咨询费	1,515,532.28
保险费	1,069,274.91
手续费及服务费	458,626.89
安全、投标等保证金	13,406,300.00
租赁费、装卸费、仓储费	1,742,870.05
广告费	505,000.00
银行承兑汇票保证金余额变动	39,743,099.92
保安费	173,323.00

矿产资源费、技术研发费、劳务费等	3,509,048.84
合计	81,548,725.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与工程相关的银行承兑汇票保证金余额变动	10,762,334.00
合计	10,762,334.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,575,666.25	153,779,870.00
加：资产减值准备	6,662,121.34	3,695,878.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,516,731.50	44,032,203.22
无形资产摊销	581,252.30	385,286.40
长期待摊费用摊销	24,739.14	24,739.14
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)	-16,439.03	-52,056.29
财务费用(收益以“-”号填列)	14,268,420.99	9,201,085.52

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,207,474.84	-378,642.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-655,398.57	-527,539.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,644,272.29	45,327,872.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-357,738,957.56	-205,142,970.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,342,603.09	-87,566,093.31
其他	-39,743,099.92	42,608,660.45
经营活动产生的现金流量净额	-227,034,107.60	5,388,293.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	436,387,616.89	1,077,180,881.05
减：现金的期初余额	813,647,539.70	995,630,715.32
现金及现金等价物净增加额	-377,259,922.81	81,550,165.73

### （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	436,387,616.89	813,647,539.70
其中：库存现金	18,617.61	4,012.59
可随时用于支付的银行存款	393,583,329.89	776,888,299.01
可随时用于支付的其他货币资金	42,785,669.39	36,755,228.10
三、期末现金及现金等价物余额	436,387,616.89	813,647,539.70

#### 现金流量表补充资料的说明

期末现金及现金等价物的净增加额中已扣除到期日在3个月以上的银行承兑汇票保证金，本期扣除61,303,733.92元、上期扣除10,824,000.00元；

其他所列示的是现金年初年末余额中扣除的到期日在3个月以上和经营相关的银行承兑

汇票保证金的差额。

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无。

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
许刚、谭瑞清、杜新长	实际控制人						37.85%	37.85%		

#### 本企业的母公司情况的说明

说明：本公司董事长许刚与本公司另外四家股东河南银泰投资有限公司、河南银科化工有限公司、汤阴县豫鑫木糖开发有限公司和青岛保税区千业贸易有限公司的控制人谭瑞清和杜新长于2005年6月10日共同签署了《团结一致，共同做好河南佰利联化学股份公司生产经营等工作的承诺》，内容如下：

鉴于本公司目前的生产经营情况需要进一步改善，为确保生产经营等工作持续稳定进行，提高决策效率，鉴于过往合作关系，经本公司董事长许刚提议，许刚、谭瑞清、杜新长自愿达成以下意向并承诺如下：

(1) 各承诺人确保本人或本人控制的佰利联股东的出席代表及派出董事在佰利联股东大会和董事会上表决时意见保持一致；若达不成一致的表决意见，则以董事长许刚的意见为共同的表决意见。

(2) 承诺人若对外转让股份或所控制的股份，应经本承诺所有承诺人同意，不同意者应以相同价格收购该股份，同时受让人也需遵守本承诺，除转让方外其他承诺人同意受让方无须遵守本承诺除外。

(3) 本承诺做出后十年内有效。本承诺一式四份，承诺人各持一份，另一份留佰利联公

司存档。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
焦作高泰精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	中站区佰利联园区内	王学堂	化工	11,696.68 万元	100%	100%	79192862-1
焦作市联泰精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	中站区佰利联办公楼	常以立	化工	1,000.00 万元	100%	100%	07005362-6

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	有限公司	焦作市中站区焦克路北	冯立明	制造业	840 万元	25.36%	25.36%	联营企业	76622929-8
焦作市佰利源水库管理有限公司	有限公司	焦作市中站区龙翔街道办事处桑园村	程保明	水资源开发	5000 万元	48%	48%	联营企业	07008239-8

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南银泰投资有限公司	股东	73244443-2
焦作东方博雅投资有限公司	股东	10296304-3
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	股东	76781475-5
青岛保税区千业贸易有限公司	股东	73061577-9
上海复星化工医药创业投资有限公司	股东	75790003-5

本企业的其他关联方情况的说明：无。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

焦作市维纳精细陶瓷有限公司	沉降剂	市场价	128,615.39	29.97%	649,641.05	45.49%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	锆球	市场价	2,346,324.80	100%	2,658,119.74	100%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	陶瓷陶件等材料	市场价	71,362.40	0.38%	703,709.44	2.24%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	电	市场价	94,419.54	0.21%		
合计			2,640,722.13		4,011,470.23	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	稳定锆	市场价			777,773.89	100%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	氯氧化锆	市场价	2,276,068.35	10.89%	484,786.32	1.51%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	二氧化锆	市场价	92,649.57	2.48%		
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	材料	市场价	11,226.01	0.14%	83,610.95	9.31%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	水	市场价	87,595.49	25.61%		
合计			2,467,539.42		1,346,171.16	

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无。

公司委托管理/出包情况表

无。

关联托管/承包情况说明

无。

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	焦作市维纳精细陶瓷有限公司	厂房	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价	491,976.00

## 公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

## 关联租赁情况说明

2013年1月25日，本公司与焦作市维纳精细陶瓷有限公司签订厂房租赁合同，合同约定：将位于焦克路北的厂房租赁给维纳陶瓷，租赁面积：13666平方米；租赁期限：2013年1月1日至2013年12月31日；租赁费：月租金81,996.00元。

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

公司于2013年5月22日分别召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》、《关于确定限制性股票授予日的议案》、《关于对激励计划授予价格进行调整的议案》，确定本次激励计划的股权期权授权日为2013年5月22日；授予数量为401.7万股，其中首次授予361.7万股，预留部分40万股；授予对象共275名；首次授予价格为11.41元；公司董事会在授予股票过程中，有3名激励对象因工作变动已经不再具备参加公司股权激励计划的资格，有6名激励对象因个人资金等原因自愿放弃本次股权激励计划授予限制性股票的权利，激励计划授予的限制性股票数量由401.7万股调整为390.5万股，其中首次授予351.5万股，预留部分为39万股。首次授予对象由275名调整为266名。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据限制性股票授予日的收盘价减去授予价格确定（每股限制性股票的公允价值=授予日收盘价-授予价格）。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,488,260.76
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,488,260.76

以权益结算的股份支付的说明：无。

**3、以现金结算的股份支付情况**

无。

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	1,488,260.76
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

**5、股份支付的修改、终止情况**

无。

**十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无。

其他或有负债及其财务影响：无。

**十二、承诺事项****1、重大承诺事项**

无。

**2、前期承诺履行情况**

参见第五节 重要事项，八、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。

**十三、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

无。

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

无。

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

无。

##### 2、债务重组

无。

##### 3、企业合并

无。

##### 4、租赁

无。

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

无。

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

无。

##### 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

##### 9、其他

无。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄作为类似信用风险特征组合	242,629,480.85	100 %	12,174,827.29	5.02%	134,894,235.40	100 %	6,753,382.42	5.01%
组合小计	242,629,480.85	100 %	12,174,827.29	5.02%	134,894,235.40	100 %	6,753,382.42	5.01%
合计	242,629,480.85	--	12,174,827.29	--	134,894,235.40	--	6,753,382.42	--

应收账款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	242,456,067.85	99.93%	12,122,803.39	134,720,822.40	99.87%	6,736,041.12
1 至 2 年				173,413.00	0.13%	17,341.30
2 至 3 年	173,413.00	0.07%	52,023.90			
合计	242,629,480.85	--	12,174,827.29	134,894,235.40	--	6,753,382.42

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	21,416,238.16	1年以内	8.83%
第二名	客户	17,971,222.86	1年以内	7.41%
第三名	客户	13,395,934.57	1年以内	5.52%
第四名	客户	10,783,965.40	1年以内	4.44%
第五名	客户	10,265,750.31	1年以内	4.23%
合计	--	73,833,111.30	--	30.43%

## (7) 应收关联方账款情况

无。

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄作为类似信用风险特征组合	324,446.12	100%	16,423.00	5.06%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
组合小计	324,446.12		16,423.00		106,097.90		5,505.59	
合计	324,446.12	--	16,423.00	--	106,097.90	--	5,505.59	--

其他应收款种类的说明：无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	320,432.22	98.76%	16,021.61	102,084.00	96.22%	5,104.20
1 至 2 年	4,013.90	1.24%	401.39	4,013.90	3.78%	401.39
合计	324,446.12	--	16,423.00	106,097.90	--	5,505.59

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国出口信用保险	非关联方	93,306.33	1 年以内	28.76%
靳永刚	非关联方	40,000.00	1 年以内	12.33%
张赞桥	非关联方	37,427.00	1 年以内	11.54%
刘华江	非关联方	23,890.22	1 年以内	7.36%
郭亮	非关联方	23,000.00	1 年以内	7.09%
合计	--	217,623.55	--	67.08%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无。

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无。

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
焦作高泰精细化工有限公司	成本法	124,868,665.97	124,868,665.97		124,868,665.97	100%	100%				
焦作市联泰精细化工有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	权益法	4,649,000.00	7,662,129.76	112,539.07	7,774,668.83	25.36%	25.36%				
焦作市佰利源水库管理有限公司	权益法	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00	48%	48%				
合计	--	144,317,665.97	132,530,795.73	14,912,539.07	147,443,334.80	--	--	--			

长期股权投资的说明：无。

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	758,761,672.99	1,098,671,362.93
其他业务收入	41,645,813.76	48,759,460.03
合计	800,407,486.75	1,147,430,822.96
营业成本	718,314,249.84	863,980,833.65

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工行业	744,607,433.64	674,079,198.17	1,084,255,859.45	811,840,457.49
其它	14,154,239.35	15,208,198.99	14,415,503.48	17,196,466.61
合计	758,761,672.99	689,287,397.16	1,098,671,362.93	829,036,924.10

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钛白粉	719,982,507.14	644,451,116.33	1,052,213,567.52	782,067,054.85
锆制品	24,624,926.50	29,628,081.84	32,042,291.93	29,773,402.64
其他	14,154,239.35	15,208,198.99	14,415,503.48	17,196,466.61
合计	758,761,672.99	689,287,397.16	1,098,671,362.93	829,036,924.10

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	385,240,060.03	355,655,542.43	648,735,027.34	497,397,025.67
国外	373,521,612.96	333,631,854.73	449,936,335.59	331,639,898.43
合计	758,761,672.99	689,287,397.16	1,098,671,362.93	829,036,924.10

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	75,716,974.29	9.46%
第二名	31,122,179.47	3.89%
第三名	29,366,324.73	3.67%
第四名	23,156,004.31	2.89%
第五名	20,247,863.10	2.53%
合计	179,609,345.90	22.44%

营业收入的说明：无。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	112,539.07	378,642.39
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,270,661.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,824,273.97	
合计	3,207,474.84	378,642.39

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	112,539.07	378,642.39	联营企业净利润减少所致
合计	112,539.07	378,642.39	--

### 投资收益的说明

按照权益法核算的长期股权投资，因无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值，故本公司直接以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益；本公司投资收益汇回无重大限制。

## 6、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	988,331.48	148,902,499.38
加：资产减值准备	6,514,412.99	3,679,865.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,752,337.02	38,365,679.69
无形资产摊销	581,252.30	385,286.40
长期待摊费用摊销	24,739.14	24,739.14

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）	-16,439.03	-52,056.29
财务费用（收益以“－”号填列）	15,047,103.22	7,867,867.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,207,474.84	-378,642.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-687,542.45	-867,906.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,902,516.07	45,988,736.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-324,761,133.46	-190,875,432.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	122,718,263.43	-94,011,541.56
其他	-39,743,099.92	42,608,660.45
经营活动产生的现金流量净额	-208,691,766.19	1,637,756.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	421,166,790.08	1,052,809,410.58
减：现金的期初余额	789,473,688.13	970,731,332.21
现金及现金等价物净增加额	-368,306,898.05	82,078,078.37

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	16,439.03	
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）	3,545,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,094,935.77	公司报告期内购买的银行理财产品的投资收益及预计收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,479.42	
减：所得税影响额	1,015,503.61	
合计	5,735,350.61	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,575,666.25	153,779,870.00	2,141,417,926.17	2,135,465,078.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,575,666.25	153,779,870.00	2,141,417,926.17	2,135,465,078.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.2%	-0.02	-0.02

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数（或本期金额）	期初数（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	497,691,350.81	824,471,539.70	-39.64%	主要系本报告期用募集资金支付6万吨/年氯化法钛白粉项目款项和用闲置募集资金购买银行短期理财产品所致。
交易性金融资产	181,270,661.80			系本报告期公司用闲置募集资金购买银行短期理财产品所致。
应收票据	117,812,207.16	77,959,156.41	51.12%	主要系报告期银行承兑汇票结

				算增加所致。
应收账款	230,764,446.95	128,140,852.98	80.09%	主要系为促进终端客户的销售延长客户的信用期限所致。
预付款项	413,248,180.76	263,388,959.79	56.90%	主要系本报告期支付的购买原材料款增加所致。
其他应收款	308,023.12	100,592.31	206.61%	系本报告期备用金增加所致。
长期股权投资	12,574,668.83	7,662,129.76	64.11%	主要系本报告期对佰利源水库管理有限公司的投资增加所致。
在建工程	705,283,908.49	397,407,683.12	77.47%	主要系本报告期 6 万吨/年氯化法钛白粉项目等项目投资增加所致。
工程物资	13,013,697.01	21,124,702.97	-38.40%	主要系 6 万吨/年氯化法钛白粉项目等项目领用设备增加所致。
递延所得税资产	2,352,800.80	1,697,402.23	38.61%	主要系计提的坏账准备增加所致。
短期借款	485,000,000.00	284,811,200.00	70.29%	系借款增加所致。
应付票据	265,602,582.78	114,626,290.00	131.71%	本报告期用银行承兑汇票结算的往来款项增加所致。
应付账款	274,665,499.98	200,013,748.09	37.32%	主要系本报告期采购原材料欠款增加所致。
其他应付款	24,375,479.36	10,917,727.02	123.27%	主要系本报告期投标保证金、安全保证金增加所致。
营业收入	790,036,641.64	1,133,374,749.40	-30.29%	主要系本报告期金红石型钛白粉售价及销量下降所致。
营业税金及附加	4,792,762.43	7,605,904.15	-36.99%	主要系本报告期实现的应交增值税下降所致。
销售费用	21,395,707.75	32,246,044.55	-33.65%	主要系本报告期港杂费、外贸运费、商检费、包装费减少所致。
管理费用	44,655,431.78	64,337,482.68	-30.59%	主要系本报告期强化费用控制所致。
财务费用	8,941,485.16	4,241,677.38	110.80%	主要系本报告期利息支出增加所致。
资产减值损失	6,662,121.34	3,695,878.71	80.26%	主要系本报告期计提的坏账准备金和存货跌价准备增加所致。
投资收益	3,207,474.84	378,642.39	747.10%	主要系本报告期确认的银行短期理财产品收益增加所致。
营业外收入	3,655,918.45	1,024,838.29	256.73%	主要系本报告期收到的政府补助增加所致。

所得税费用	878,658.27	27,708,387.95	-96.83%	主要系本报告期业绩下降导致应纳税所得额减少所致。
净利润	1,575,666.25	153,779,870.00	-98.98%	主要系销售收入和综合毛利率下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	-227,034,107.60	5,388,293.72	-4313.47%	主要系本报告期销售商品产生的现金流入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-335,377,730.32	-94,070,296.47	256.52%	主要系本报告期购买银行短期理财产品和购建固定资产所支付的现金增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长许刚先生签名的2013年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

河南佰利联化学股份有限公司

董事长：许刚

2013年8月20日