



河南佰利联化学股份有限公司

**2013 年度报告**

**2014 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 191,515,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理.....	54
第九节 内部控制.....	60
第十节 财务报告.....	64
第十一节 备查文件目录.....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司	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
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海市锦天城（深圳）律师事务所
保荐人（主承销商）	指	中航证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PPG 工业公司	指	PPG INDUSTRIES, INC.
德国钛康公司	指	钛康 Jendro, Weiland 合伙人管理顾问公司
四川龙蟒	指	四川龙蟒钛业股份有限公司
山东东佳	指	山东东佳集团股份有限公司
中核钛白	指	中核华原钛白股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

1、公司存在国家政策调整、市场竞争激烈、原材料价格波动、产品毛利率下降等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司的指定信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的公告为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	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	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		
注册地址	河南省焦作市中站区冯封办事处		
注册地址的邮政编码	454191		
办公地址	河南省焦作市中站区焦克路		
办公地址的邮政编码	454191		
公司网址	<a href="http://www.billionschem.com">http://www.billionschem.com</a>		
电子信箱	bll002601@163.com		

### 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、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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	河南省焦作市中站区焦克路公司董事会办公室

#### 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	2002 年 07 月 01 日	河南省工商行政管理局	4100001006365	410803173472241	17347224-1
报告期末注册	2013 年 09 月 4 日	焦作市工商行政管理局	410800100001308	410803173472241	17347224-1
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	刘世武 李剑昕

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	马辉、宋军	从 2011 年 7 月 15 日上市至公司募集资金使用完毕止。

##### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年 增减	2011 年
营业收入（元）	1,722,500,618.84	1,803,809,201.83	-4.51%	1,906,132,173.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,575,840.31	184,476,191.47	-87.22%	359,474,973.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,628,936.24	183,558,875.41	-90.40%	360,844,859.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	-186,133,026.63	-145,009,430.67	28.36%	-29,003,614.84
基本每股收益（元/股）	0.12	0.98	-87.76%	2.25
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.98	-87.76%	2.25
净资产收益率（%）	1.10%	8.91%	-7.81%	32.59%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上 年末增减	2011 年末
总资产（元）	3,574,832,405.61	3,069,556,295.50	16.46%	2,751,618,806.93
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	2,166,607,155.32	2,135,465,078.41	1.46%	2,016,788,886.94

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-492,737.55	-432,002.42	-4,147,102.00	
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）	7,778,300.00	4,267,897.00	2,445,420.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,128.43	-2,756,699.21	95,482.37	
所得税影响额	-1,088,529.95	-161,879.31	236,313.00	
合计	5,946,904.07	917,316.06	-1,369,886.63	--

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

#### (一) 经济环境分析

2013年以来，欧美等发达经济体复苏进程迟缓，部分新兴经济体陷入增速下滑、通胀再起的“两难”困境中；与此同时，中国经济亦处于增速换挡、转型升级的关键期，种种矛盾叠加之下，中国经济低速增长。受国际国内经济大环境影响，钛白粉行业可谓举步维艰。面对钛白粉市场持续低迷的不利局面，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年公司实现了平稳发展。

#### (二) 公司总体经营情况

面对困难的经济形势，公司坚持既定的发展思路，整合现有各种资源，延伸产业链；加大科研投入，研发新产品，细化细分产品应用领域、提高产品附加值、增强核心竞争力；不断优化内部管理，提升管理水平和效率；不断提升节能减排和资源综合利用水平，坚持走循环经济发展道路，打造低碳环保型化工企业。

2013年度，公司实现营业收入17.23亿元，较上年下降4.51%；实现利润总额0.27亿元，较上年下降87.48%；归属于上市公司股东的净利润0.24亿元，较上年下降87.22%。

2013年度公司主要经营工作情况如下：

#### 1、硫酸法钛白粉生产线技改基本完成，规模经济优势进一步提升

2013年公司主导产品钛白粉完成产量12.70万吨，较上年同期增长9.58%；其中金红石型成品11.44万吨，同比增长8.85%。2013年全年人均劳效94.63万元，同比下降25.3%。

公司硫酸法钛白粉生产线技改基本完成，2013年下半年达标达产效果基本达到预期，但公用工程、设备运行及工艺控制仍存在部分短板，对生产影响较大。

技改期间，酸解工段采用连续酸解技术，酸解效率提高到97%以上；引进管式过滤器，工人劳动强度和工作环境明显改善；采用TiCl<sub>4</sub>制晶种新技术应用于水解工序，降低生产成本；后处理工段，引进一批先进进口设备，改善了工作环境，提高产品质量。

#### 2、加大市场开发力度，调整激励政策，实现新客户的稳步增加

2013年度，公司完成钛白粉销量13.02万吨，同比增长23.41%，其中金红石型钛白粉成品11.96万吨，同比增长25.89%。其中全年国内销售金红石型成品6.60万吨，同比增长14.38%，初品0.78万吨，同比增长0.89%。全年出口金红石型成品5.36万吨，同比增长44.47%，初品

0.23万吨，同比下降21.48%。

内销方面，为了保障市场开发工作能够更快更有效的开展，对销售区域进行合并和人员调整，并由经理、科长分别带队组成市场开发组，重点突破大客户。此外，采取灵活的激励政策，调动业务员的积极性，多劳多得。外销方面，在稳定传统优势出口区域和客户条件下不断开发新兴经济体市场需求，2013年开发了近50家新客户。传统大客户，PPG公司2013年采购量继续增加，顺利完成双方第一年供货协议；公司与阿克苏诺贝尔公司的合作除传统装饰漆业务外，新的业务单元不断突破。

### 3、创新采购管理，降低成本，保障供应

由于2013年国际钛矿价格相对国内市场始终处于高位，大幅减少了钛矿的进口，2013年共采购钛精矿31.99万吨，其中进口钛铁矿3万吨，进口量同比下降52.90%；国际硫磺价格从一路走跌到价格飞涨，为了避免风险，停止了较长供货周期的硫磺进口；此外，抓住国际锆砂价格跌至低点的时机，采购锆砂3500吨，降低了公司的生产成本。

物流方面，加强内部控制，理顺零星材料各仓库管理流程，规范产品从入库、标示管理、销售出库和退换货管理程序；加强异地仓库管理，核对所有异地仓库帐务；对大宗原材料运输实施招标管理，保证运输费用降低，同时要求所有运输公司缴纳履约保证金，确保货物运输安全。

### 4、以氯化法和富钛料项目为龙头，推动钛白产业链配套完善

氯化法钛白粉项目，截至2013年底，氯化法生产线主要土建、厂房基本完成，公用工程设备进入安装阶段。订购进口设备已经开始陆续到货，部分设备已经开始安装。

富钛料项目，截至2013年底，累计完成投资1.56亿元，各项工作按照计划推进。

脱硝脱氮用纳米二氧化钛项目，报告期内已竣工投产，脱硝钛白粉已有少量销售，2014年公司将加大市场推广力度，提高脱硝钛白粉产品销量。

钛石膏资源综合利用建设项目，截至2013年底，窑炉已完成40%，窑墙已平口，干燥室已砌40%，设备基础完成浇筑。

### 5、科研创新和质量管理

2013年，公司“硫铁钛联产法钛白粉清洁生产工艺”获得河南省科学技术进步二等奖。SCR法烟气脱硝用纳米二氧化钛的研发项目获得国家火炬计划产业化示范项目，并获得河南省工业和信息化厅科技成果奖一等奖。公司6万吨/年氯化法钛白粉清洁生产应用示范项目通过国家清洁生产项目评选，获得资金支持950万元；公司的企业能源管理中心项目通过评审，获

得资金扶持270万元。SCR脱硝催化剂粉体的制备及其工业化生产项目获得焦作市科技计划资金扶持30万元；公司获得焦作市科技创新能力百强企业，获得第五名，取得资金支持100万创新券。公司与德国专家共同研发造纸用钛白粉，目前已优化出较佳的包膜方案，并制备小样提供给客户试用。脱硝钛白粉制备工艺2013年进一步优化和改进，已具备量产条件。

2013年，公司共组织申报专利7项，其中6项为发明专利，1项为实用新型，目前已获得4项受理，分别为一种SCR脱硝催化剂用钛钨硅复合粉体的制备方法、一种废旧烟气脱硝用钛钨钒粉体的回收方法、一种偏钛酸盐处理方法、一种氯化锆结晶方法，其余3项材料正在补充中。

2013年，公司发布实施了《工业八水合二氯化锆》、《二氧化锆》、《人造宝石用二氧化锆》三项行业标准，《废弃化学品术语》一项国家标准；申报了《高纯氯化锆》、《实验室废弃化学品安全预处理指南》两项行业标准，《废弃固体化学品分类规范》一项国家标准。

2013年，公司质量管理体系进一步优化运行，按照ISO9001标准程序进行监督和管理，优化运行管理程序，顺利通过中国质量认证中心2013年度审核。

2013年9月，公司荣获河南省质量诚信AAA工业企业称号。

2013年9月，公司获得国家工商行政管理总局2010—2011年度“守合同重信用”企业荣誉资格。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

主要财务数据变动及原因分析：

单位：元

项目	2013年度	2012年度	本年比上年增减情况（%）
营业收入（元）	1,722,500,618.84	1,803,809,201.83	-4.51
营业成本（元）	1,512,458,211.19	1,402,760,598.90	7.82
销售费用（元）	60,119,005.88	58,246,159.37	3.22
管理费用（元）	111,087,874.04	112,818,420.80	-1.53
财务费用（元）	8,231,745.42	5,196,326.03	58.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	-186,133,026.63	-145,009,430.67	28.36

主要变动说明：

财务费用较上年同期增加 58.41%，主要系借款增加致利息支出增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照原披露的发展战略和经营计划实施开展工作，不存在重大偏差。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明：报告期内，公司主营业务收入略有下降。

单位：元

项目	2013年度	2012年度	本年比上年增减情况 (%)
主营业务收入	1,675,133,507.32	1,735,104,404.96	-3.46
其他业务收入	47,367,111.52	68,704,796.87	-31.06
合计	1,722,500,618.84	1,803,809,201.83	-4.51
前5名客户销售额	383,855,822.64	374,549,618.79	2.48
所占比例%	22.28	20.76	1.52

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
精细化工行业 (钛白粉)	销售量	130,212.45	105,504.73	23.42
	生产量	127,002.39	115,939.86	9.54
	库存量	18,153.60	21,309.07	-14.81

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

2012年6月，公司与 PPG INDUSTRIES, INC. (以下简称“PPG 工业公司”) 签署了《供应协议》，根据该《供应协议》，PPG 工业公司连续 5 年 (2013—2017 年) 将从公司最低采购钛白粉数量分别为：5000 吨、5500 吨、6000 吨、6500 吨、7000 吨。

报告期内，公司较好地完成了 2013 年的订单量。

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)	383,855,822.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	22.28%

## 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	第一名	87,442,653.62	5.08
2	第二名	87,331,217.74	5.07
3	第三名	79,117,774.05	4.59
4	第四名	67,187,692.02	3.90
5	第五名	62,776,485.21	3.64
合计	——	383,855,822.64	22.28

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
精细化工	钛白粉	1,380,254,920.22	93.17%	1,266,969,061.05	93.59%	8.94
	锆制品	65,781,149.03	4.44%	55,518,666.58	4.1%	18.48
	其他	35,342,564.30	2.39%	31,238,126.48	2.31%	13.14
	合计	1,481,378,633.55	100%	1,353,725,854.11	100%	9.43

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
钛白粉	原材料	727,372,505.68	61.04	890,399,513.39	69.08	-18.31
	能源	336,016,765.85	28.20	295,631,704.81	22.93	13.66
	直接人工	40,244,427.60	3.38	32,169,097.36	2.50	25.10
	折旧	31,753,758.75	2.66	31,308,986.43	2.43	1.42

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	274,555,039.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	23.65%

## 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	第一名	74,872,766.04	6.45
2	第二名	62,034,848.44	5.34
3	第三名	52,253,817.95	4.50
4	第四名	44,988,236.60	3.88
5	第五名	40,405,370.75	3.48
合计	——	274,555,039.78	23.65

#### 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	本年比上年增减
销售费用	60,119,005.88	58,246,159.37	3.22%
管理费用	111,087,874.04	112,818,420.80	-1.53%
财务费用	8,231,745.42	5,196,326.03	58.41%
所得税费用	3,213,540.43	29,462,923.46	-89.09%

报告期内，财务费用较上年同期增加 58.41%，主要系借款增加致利息支出增加所致。

报告期内，所得税费用较上年同期下降 89.09%，主要产品毛利率下降致本期利润总额较上期减少。

#### 5、研发支出

单位：万元

项目	2013年	2012年	本年比上年增减（%）
研发投入金额	6,285.96	5,587.57	12.50
主营业务收入	167,513.35	173,510.44	-3.46
占主营业务收入的比例	3.75%	3.22%	增加0.53个百分点
净资产	216,760.26	213,546.51	1.50
占净资产的比例	2.90%	2.62%	增加0.28个百分点

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,217,034,306.97	1,525,619,240.34	-20.23
经营活动现金流出小计	1,403,167,333.60	1,670,628,671.01	-16.01

经营活动产生的现金流量净额	-186,133,026.63	-145,009,430.67	28.36
投资活动现金流入小计	12,850,644.90	5,348,493.05	140.27
投资活动现金流出小计	488,442,527.82	223,858,899.30	118.19
投资活动产生的现金流量净额	-475,591,882.92	-218,510,406.25	117.65
筹资活动现金流入小计	943,743,756.79	851,262,843.39	10.86
筹资活动现金流出小计	708,081,263.09	667,969,615.98	6.01
筹资活动产生的现金流量净额	235,662,493.70	183,293,227.41	28.57
现金及现金等价物净增加额	-427,975,158.04	-181,983,175.62	135.17

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

✓ 适用 □ 不适用

2013 年度，投资活动现金流量净额为-47,559.19 万元，比上年同期变动幅度为 118.19%，主要系本期支付购建固定资产的款项增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

✓ 适用 □ 不适用

报告期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主要系应收账款和预付款项的增加所致。

### 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	1,639,460,879.33	1,446,036,069.25	11.80%	-3.91%	9.34%	-10.69%
其他	35,672,627.99	35,342,564.30	0.93%	23.52%	13.14%	9.09%
分产品						
钛白粉	1,578,510,353.08	1,380,254,920.22	12.56%	-4.29%	8.94%	-10.62%
锆制品	60,950,526.25	65,781,149.03	-7.93%	6.95%	18.48%	-10.52%
其他	35,672,627.99	35,342,564.30	0.93%	23.52%	13.14%	9.09%
分地区						
其中：国内	954,690,760.06	858,417,248.86	10.08%	-11.26%	0.78%	-10.74%
国外	720,442,747.26	622,961,384.69	13.53%	9.28%	24.12%	-10.34%

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

项目	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	390,562,740.62	10.93%	824,471,539.70	26.86%	-15.93%	投资活动现金流出增加
应收账款	252,451,383.90	7.06%	128,140,852.98	4.17%	2.89%	主要系为促进终端客户的销售延长客户的信用期限所致
存货	356,775,662.14	9.98%	463,920,580.75	15.11%	-5.13%	
投资性房地产	11,178,733.35	0.31%	11,667,360.44	0.38%	-0.07%	
长期股权投资	8,299,857.04	0.23%	7,662,129.76	0.25%	-0.02%	
固定资产	1,085,134,588.69	30.35%	833,526,908.45	27.15%	3.20%	新增在建工程转固定资产
在建工程	597,365,836.09	16.71%	397,407,683.12	12.95%	3.76%	氯化法工程及富钛料工程投入增加

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年		2012 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	555,906,649.62	15.55%	284,811,200.00	9.28%	6.27%	商业承兑汇票贴现及借款增加
长期借款	300,000,000.00	8.39%	300,000,000.00	9.77%	-1.38%	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 五、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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

对外投资情况		
2013 年投资额（元）	2012 年投资额（元）	变动幅度
39,000,000.00	0.00	
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	水资源开发	95%

有限公司		
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	利用钛石膏生产、销售建筑用标砖，烧结性砌砖等	100%

## (2) 持有金融企业股权情况

无。

## (3) 证券投资情况

无。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

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	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	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	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	8,500		190.4	190.4
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	无	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	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	5,000		21.86	21.86
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	无	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	3,000		17.9	17.9
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保本浮动收益	1,500	2013年06月28日	2013年07月15日	到期本息偿还	1,500		1.97	2.24
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	无	否	保本浮动收益	1,500	2013年07月30日	2013年09月02日	到期本息偿还	1,500		6.71	6.71
焦作市商业银行中站支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2013年08月14日	2013年10月30日	到期本息偿还	5,000		52.74	52.74
中国农业银行股份有限公司焦作塔南路支行	无	否	保本保证收益	10,000	2013年08月13日	2013年11月06日	到期本息偿还	10,000		114.11	114.11
中国光大银行股份有限公司焦作解放路支行	无	否	保本保证收益	4,000	2013年09月18日	2013年12月18日	到期本息偿还	4,000		41.6	41.6
中国光大银行股份有限公司焦作解放路支行	无	否	保本保证收益	4,500	2013年09月18日	2014年03月18日	到期本息偿还			103.05	
焦作市商业银行中站支行	无	否	保本浮动收益	5,000	2013年11月06日	2013年12月26日	到期本息偿还	5,000		35.62	35.62
交通银行股份有限公司焦作分行	无	否	保证收益型	10,000	2013年11月13日	2013年12月30日	到期本息偿还	10,000		68.25	68.25
中国光大银行股份有限公司焦作解放路支行	无	否	保证收益型	4,000	2013年12月18日	2014年01月18日	到期本息偿还			18.01	
合计				80,000	--	--	--	71,500		855.96	733.86
委托理财资金来源	暂时闲置的募集资金										
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27日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

**(2) 衍生品投资情况**

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明：无。

**(3) 委托贷款情况**

无。

**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	33,612.04
已累计投入募集资金总额	100,289.87
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	57,223.00	57,223.00	23,480.42	31,446.63	54.95	2014年12月	不适用	不适用	否
(二) 2×30万吨/年硫磺制酸项目(二期)	否	7,096.68	7,096.68	63.81	5,375.43	75.75	2011年6月	27.3万吨	否	否
承诺投资项目小计	--	64,319.68	64,319.68	23,544.23	36,822.06	--	--		--	--
承诺投资项目结余资金投向										
永久补充流动资金		1,567.81	1,567.81	1,567.81	1,567.81	100.00				
承诺投资项目结余资金投向小计		1,567.81	1,567.81	1,567.81	1,567.81	100.00				
超募资金投向										

归还银行贷款		38,400.00	38,400.00		38,400.00	100.00	--	--	--	--
永久补充流动资金		15,000.00	15,000.00		15,000.00	100.00	--	--	--	--
购买理财产品		8,500.00	8,500.00	8,500.00	8,500.00	100.00				
超募资金投向小计		61,900.00	61,900.00	8,500.00	61,900.00		--		--	--
合计		127,787.49	127,787.49	33,612.04	100,289.87		--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高泰化工硫磺制酸二期设计产能 30 万吨/年, 实际产量 27.3 万吨/年; 原因为: 年度内部分月份硫酸市场价格较高泰化工硫磺制酸的成本低, 公司为降低生产成本决定从外部购买部分硫酸以满足钛白粉生产需要。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、本次公开发行, 共有超募资金 61,498.48 万元。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>5、2013 年 2 月 26 日公司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, 在额度范围内授权管理层具体办理实施等相关事项。本年度将超募资金余额中的 8,500.00 万元用作购买银行理财产品。</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日, 超募资金账户余额 418.33 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>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。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在公司募集资金到位以前, 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 44,716,553.38 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 44,716,553.38 元。</p>									

	适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、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。</p> <p>2、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《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过十二个月(2013 年 5 月 22 日至 2014 年 5 月 21 日)。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日,累计投入募集资金 53,754,303.25 元,节余募集资金为 1,567.81 万元(含利息收入)。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。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2013 年 2 月 26 日公司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,在额度范围内授权管理层具体办理实施等相关事项。截止 2013 年 12 月 31 日止,募投项目资金购买理财产品中有 10,000.00 万元在 2013 年 12 月 30 日已到期,暂未转回募集资金专户,已于 2014 年 1 月转回募集资金专户。</p> <p>2、剩余尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2013 年 11 月 5 日第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目预计达到预定可使用状态时间的议案》,将 6 万吨/年氯化法钛白粉生产线项目达到预定可使用状态日期从 2013 年 12 月 31 日调整至 2014 年 12 月 31 日。

### (3) 募集资金变更项目情况

无。

### 4、主要子公司、参股公司分析

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润
焦作高泰精细化工有限公司	子公司	化工	硫酸生产	116,966,800.00	159,807,267.72	149,531,831.98	219,853,388.76	9,932,260.89	7,45
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	参股公司	非金属矿物质制造业	精细陶瓷生产	8,400,000.00	48,199,422.49	32,730,724.17	33,441,117.79	3,374,813.07	2,51
焦作市联泰精细化工有限公司	子公司	化工	销售化工产品(不含危险化学品)	10,000,000.00	10,048,470.79	10,036,353.09	0	48,470.79	3
焦作市佰利源水库管理有限公司	子公司	水资源	水资源开发	50,000,000.00	26,620,297.08	19,907,897.08	0	-92,102.92	-9
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	子公司	制造业	钛石膏制砖	10,000,000.00	10,449,666.34	9,964,666.34	0	-35,333.66	-3

## 主要子公司、参股公司情况说明

截至2013年12月31日，公司有4家子公司和1家参股公司，来源于子公司焦作高泰精细化工有限公司的净利润对公司净利润的影响达10%以上。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
焦作市联泰精细化工有限公司	为公司的氯化法钛白粉提供氯气等原料	以自有资金投资	暂时对公司无影响
焦作市佰利源水库管理有限公司	保证公司钛白粉生产的水供应	以自有资金投资	暂时对公司无影响
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	处理钛白粉生产的固体废弃物，资源综合利用	以自有资金投资	暂时对公司无影响

## 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技术改造综合项目	54,000	14,383.79	40,585.75	75.16%	不适用
富钛料项目	51,000	15,077.94	15,590.07	30.57%	不适用
合计	105,000	29,461.73	56,175.82	--	--

注：公司应当列表披露项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资的重大项目相关情况，如果公司存在之前你那个度达到前述标准的非募集资金投资重大项目持续到本期的情况，也应当披露相关情况。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局

#### 1、行业发展趋势

钛白粉具有无毒、最佳的不透明性、最佳的白度和光亮度，以其高折射率，理想的粒度分布，良好的遮盖力和着色力，被认为是目前世界上性能最为优异的白色颜料，约占全部白色颜料使用量的80%，尚无其他有效替代产品出现，被广泛应用于涂料、塑料、造纸、印刷、油墨、化纤、橡胶、陶瓷、化妆品、食品和医药等工业，除传统行业应用领域之外，近年来

非颜料级和特种钛白粉在脱硝催化剂、新能源、超级电容等应用领域，不断有新的拓展，特别是脱硝催化剂钛白粉在环保领域的应用增长迅速。

中国钛白粉工业开始于上世纪 50 年代中期，起步较晚。经过五十多年的发展，我国钛白粉工业经历了从无到有、从小到大的发展历程。近十多年，中国采取各项政策积极拉动内需，建筑、涂料、塑料、造纸等下游行业发展迅猛，极大的带动了钛白粉行业的发展。2001-2013 年，我国钛白粉消费量从 42.7 万吨/年增长至 194.57 万吨/年，年复合增长率超过 13%。目前我国人均钛白粉年消费量仅相当于发达国家的 1/4 到 1/3，行业发展潜力仍然较大。近两年多来受宏观调控影响，行业增速略有放缓，但预计经过政策引导和市场洗礼调整后，行业将步入稳定健康发展期。

行业政策出台，将引导钛白粉行业健康发展。2012 年开始，受国内经济结构调整、房地产调控持续加强等因素的影响，我国经济发展增速显著下滑，涂料、塑料、造纸等下游应用行业需求出现较大萎缩，钛白粉市场也随之一路经历了两年多的回调，2013 年对钛白粉行业来说可谓“局面艰难”。据有关机构预计，2013 年仅两成以上钛白粉企业盈利，近年来，我国已关闭了十几家钛白粉生产企业，还有部分小微钛白粉企业处于基本停产或半停产状态。据悉，行业“双规”——国家环保部指导的《钛白粉工业污染防治技术政策》和工信部指导的《钛白粉行业准入条件》拟于 2014 年出台，届时将对生产工艺、资源配置与资源回收利用、生产规模等予以严格要求，或将大幅提高行业准入门槛。研究数据显示，5 万吨/年是钛白粉企业达到经济生产规模的临界点。当前，国内产能在 5 万吨/年以下的厂家有近 30 家，占全部钛白粉厂商数量的一半，合计产能达到 70 万吨/年占当前行业所有产能的 1/4。行业“双规”如果在 2014 年尽快落地，将使钛白粉行业准入门槛大幅提高，部分污染严重的中小企业将面临整顿压力，将在很大程度上缓解供给端的压力，促使钛白粉行业逐步走向健康发展通道。

市场因素促使产能增速放缓，行业集中度不断提升。需求放缓、产能过剩、行业竞争加剧、企业分化明显，近两年多来钛白粉行业发展面临严峻考验。自 2010 年、2011 年作为钛白粉销售价格持续上涨的年份，至 2011 年 7 月达到最高点金红石型钛白粉销售价格约 2.3 万元，钛白粉销售价格连续调整已经超过了 2 年多时间，目前降至约 1.3 万元/吨，跌幅超过 40%，许多原来已公开的钛白粉新建或扩建项目由于钛白粉销售市场价格的低迷多数已经放弃，促使供给端有所改善。据统计，2011 年我国钛白粉产能约 240 万吨，2012 年我国钛白粉产能约 260 万吨，同比增长 8.3%，全行业平均开工率 72.7%，2013 年我国钛白粉产能约 280 万吨，

同比增长 7.69%，全行业平均开工率 77%，产能增速放缓，开工率有所上升。市场经过两年多调整，产能增速放缓，行业集中度不断提升，根据国外发展经验，中国钛白粉行业未来将会加速整合，优胜劣汰，行业也将会出现少数几家拥有话语权的龙头企业，单个企业规模将超过 30 万吨，伴随国内氯化法钛白粉技术的突破，国内龙头企业将具备参与国际竞争的實力。

国外经济复苏以及国内经济改革政策措施落实，有助于钛白粉行业再次步入快速增长期。2014年全球经济形势将继续好转并有望实现3%左右的增幅，美国经济复苏步伐有望加快，欧洲经济将走出衰退实现小幅增长，日本经济在宽松货币政策刺激下也出现复苏迹象，为钛白粉行业的出口创造了条件。2013年全年出口钛白粉40.30万吨，同比增长5%，特别是2013年下半年以来出口增速不断提高。国内十八届三中全会对全面深化改革作出了战略部署，提出了大力支持新型城镇化建设等内容，2013年国内钛白粉消费量超过了194万吨，同比增加14%。国内消费升级对高端钛白粉的消费需求也快速增加，2013年全年进口钛白粉19.37万吨，同比增加29.02%。2014年两会召开以后，随着各项经济改革措施逐步落实，城镇化以及保障型住房建设的加快推进将进一步刺激国内钛白粉市场的快速增长。

## 2、市场竞争格局

国外钛白粉行业集中度较高，截至2013年底，世界钛白粉生产企业约一百家，国外生产企业产能规模较大，集中度较高；国内生产企业产能规模较小，集中度较低。目前，世界前七大企业主要包括杜邦(DuPont Titanium Technologies)、科斯特(Cristal Global)、亨斯迈(Huntsman Corporation)、康诺斯(Kronos Worldwide, Inc.)、特诺(Tronox Incorporated)、萨哈利本(Sachtleben Chemie GmbH)、日本石原产业(Ishihara Sangyo Kaisha, Ltd.)，其产能之和约占世界总产能的三分之二。2013年3月，洛克伍德控股有限公司(Rockwood Holdings, Inc)收购萨哈利本持有的凯米拉39%股份，由此全资控股34万吨的钛白粉产能。2013年9月，亨斯迈集团(Huntsman Corporation)发布声明称，将以约11亿美元的现金价格收购洛克伍德控股公司(Rockwood Holdings)功能助剂和钛白粉业务，促使国外钛白粉产能进一步集中，亨斯迈也成为全球第二大钛白粉生产企业。

据国家化工行业生产力促进中心钛白粉中心最新统计，2013年，全国钛白粉总产量首次突破200万吨，达到215.50万吨，比上年增长14.0%。其中金红石型为142.01万吨，占钛白粉总产量的65.90%，比上年下降4个百分点。锐钛型为51.40万吨，占钛白粉总产量的23.90%，比上年下降0.9个百分点。非颜料级和特种钛白为22.09吨，占钛白粉总产量的10.30%，比上年增长5个百分点。据统计，2013年全国钛白粉平均产能利用率为77%，比上年增长4.3个百分

点。

2013年，钛白粉行业排名前几位的分别是四川龙蟒、山东东佳、佰利联和中核钛白，产量均已超过10万吨。我国钛白粉生产企业目前规模较小，但是随着市场竞争激烈，部分中小企业退出该行业，以及排名前几位的大企业技改项目达产，整体行业集中度有所提高。

目前，国内仍然以硫酸法工艺钛白粉生产为主，仅一家企业采用氯化法工艺实际生产。国家发改委制定了鼓励“单线产能3万吨/年及以上、并以二氧化钛含量不小于90%的富钛料为原料的氯化法钛白粉生产”，限制“新建硫酸法钛白粉”的产业政策，支持我国进行氯化法工艺创新。目前国内多家行业领先企业均启动了氯化法项目的建设，部分企业氯化法生产线将于近期投产，将逐渐改变国内高端氯化法钛白粉基本依赖进口的局面。

## （二）未来的发展战略

公司将充分利用业已形成的竞争优势，重点做优、做强、做大钛白粉产业，形成最佳经济规模；整合现有各种资源，延伸产业链、加大科研投入，细化细分产品应用领域、提高产品附加值、增强核心竞争力，不断提升节能减排和资源综合利用水平，创建环境友好型、资源节约型绿色化工企业；努力把公司打造成国内一流、国际知名、具有强大竞争实力的大型无机精细化工企业。力争到十二五末，各主要产品的规模达到：金红石型钛白粉30万吨，其中氯化法10万吨，硫酸法20万吨；锆制品3万吨，其中非原料型的高科技、高附加值产品规模1000吨；彩色铁系颜料5万吨；一水亚铁5万吨；高钛渣30万吨。

## （三）下一年度工作重点及未来面对的风险

### 1、2014年度工作重点

面对严峻的市场形势，2014年公司必须苦练内功，深化、细化管理，以降低单耗为标准，推进成本管控；继续以项目建设为抓手，确保所有在建项目顺利竣工投产并达产达效；坚持不懈地以“上量”、“出库”为目标，提升产品的市场占有率；公司将始终以效益为中心，以安全环保工作为前提，努力实现公司社会效益最大化。

2014年公司重点做好以下几方面的工作：

- （1）以氯化法项目顺利试车为重点，推动硫酸法综合配套系统高效运行；
- （2）精心组织，再接再厉，提质量，降成本，保产量，确保全年生产目标实现；
- （3）围绕规模扩大后的市场和竞争特点，努力提高市场份额，扩大市场影响力；
- （4）加强采购和公用工程管理，提高保障能力和水平，确保生产正常运行；
- （5）加强环保和安全管理，为企业健康发展做好保障；

(6) 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。

## 2、未来面对的风险

公司钛白粉产业发展未来主要面对以下有关风险: 宏观经济不景气引致的风险、原材料价格波动风险、市场竞争加剧的风险、人力资源风险等风险。公司将通过延伸产业链, 技术创新、稳定供应和销售渠道等措施加以应对, 针对公司快速发展可能引致的人力资源缺乏风险, 公司已经于2013年开始实施股权激励计划, 逐步建立长效激励机制, 吸引更多人才加盟, 从而保障公司稳健快速发展对人才的需求。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

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

公司自 2013 年 1 月 1 日起对构成产品成本的辅助材料由计划成本法核算变更为实际成本法核算。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

与上期相比本期新增合并单位 3 家, 原因为:

(1) 2013 年 4 月本公司出资 1000 万元成立全资子公司焦作市联泰精细化工有限公司, 焦作市联泰精细化工有限公司自 2013 年 4 月纳入合并报表范围。

(2) 2013 年 5 月本公司出资 480 万元成立焦作市佰利源水库管理有限公司, 成立时公司实收资本 1000 万, 本公司持股比例为 48%; 2013 年 10 月, 焦作市佰利源水库管理有限公司股东焦作市中财投资有限公司将持有的 52% 股权中的 42% 以 420 万元的价格转让给本公司, 焦作市佰利源水库管理有限公司自 2013 年 10 月纳入合并报表范围。2013 年 11 月, 本公司单独增资 1000 万, 至此本公司持股比例变为 95%。

(3) 2013 年 9 月本公司出资 1000 万元成立全资子公司焦作市兴泰资源综合利用有限公司, 焦作市兴泰资源综合利用有限公司自 2013 年 9 月纳入合并报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制, 积极回报公司股东, 引导投资者树立长期投资和理性投资理念, 根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市

公司现金分红有关事项的通知》等有关规定，公司于 2012 年 7 月 9 日第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，明确了利润分配政策和决策监督程序，并经 2012 年 8 月 3 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

根据中国证监会 2013 年 11 月 30 日发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的有关规定，公司于 2014 年 1 月 24 日第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》第 204 条 公司的利润分配政策和决策监督程序第一款 公司的利润分配政策进行了修订，并经 2014 年 2 月 28 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

## 一、公司的利润分配政策

### （一）利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司董事会、监事会和股东大会对利润分配的决策和论证尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，应当充分听取独立董事和中小股东的意见。

公司在股价低于每股净资产的情形下（公司亏损时除外）可以回购股份。

### （二）利润分配形式

公司可以采用现金、股票、其他方式或者几种方式相结合的方式分配股利，现金分红较股票分红、其他方式分红具有优先顺序。具备现金分红条件的，公司应当采用现金分红进行利润分配。原则上，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，公司可根据实际需要进行调整，但应保证公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司如采取现金、股票或其他方式相结合的方式进行利润分配的，现金分红所占比例应当符合：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

本条所称“重大资金支出安排”是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币的计划。

### （三）利润分配的时间间隔

公司经营所得利润将首先满足公司经营需要，在满足公司正常生产经营资金需求的前提下，当不存在下述情况时，公司应每年度进行现金分红一次，董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期利润分配。

- 1、当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元人民币。
- 2、公司未来 12 个月内存在重大资金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。
- 3、当年经审计资产负债率（母公司）超过 70%。

### （四）利润分配计划

1、公司利润分配方式以现金分红为主，根据公司长远和可持续发展的实际情况，以及年度的盈利情况、现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以考虑进行股票股利分配。分配股票股利时，每 10 股股票分配的股票股利不少于 1 股。

- 2、在当年盈利的条件下，公司应进行现金分红。

尽管当年盈利，但存在下述情况之一时，公司当年可以不进行现金分红或现金分红比例可以降低：

- (1)当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元人民币。
- (2)公司未来 12 个月内存在重大资金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。
- (3)当年经审计资产负债率（母公司）超过 70%。

3、在公司现金流状况良好且不存在重大资金支出安排的情况下，公司应适当加大现金分红的比例。

（五）公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众公开增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。

（六）公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 二、利润分配需履行的决策和监督程序

(一) 公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求,合理提出利润分配建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中,需与独立董事、监事充分讨论,并通过多种渠道充分听取中小股东意见,在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。

董事会在审议利润分配预案时,须经全体董事过半数表决同意,且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确独立意见;监事会在审议利润分配预案时,须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后,方能提交公司股东大会审议。

(二) 董事会在决策形成利润分配预案时,要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容,并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(三) 公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利,董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

(四) 监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

(五) 公司的利润分配政策,属于董事会和股东大会的重要决策事项。

公司利润分配政策不得随意调整而降低对股东的回报水平,因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整分红政策的,应以股东权益保护为出发点,详细论证和说明原因,并严格履行决策程序。

公司利润分配政策若需发生变动,应当由董事会拟定变动方案,经独立董事同意并发表明确独立意见,然后分别提交董事会和监事会审议,董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深交所的有关规定。

股东大会审议调整利润分配政策相关事项的,公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利,并经持有出席股东大会表决权三分之二以上的股东通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司2010年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

2012年5月30日，公司2011年度股东大会审议公司2011年年度权益分派方案：以公司现有总股本94,000,000股为基数，向全体股东每10股派7元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该次利润分配方案已于2012年7月23日实施完毕。详见2012年7月17日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2011年度权益分派实施公告》（公告编号：2012-037）。

2013年4月12日，公司2012年度股东大会审议公司2012年年度权益分派方案；以公司现有总股本188,000,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利2元。该次利润分配方案已于2013年5月22日实施完毕。详见2013年5月16日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2012年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-046）。

### 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（%）
2013 年	9,575,750.00	23,575,840.31	40.62
2012 年	37,600,000.00	184,476,191.47	20.38
2011 年	65,800,000.00	359,474,973.17	18.30

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
分配预案的股本基数（股）	191,515,000
现金分红总额（元）（含税）	9,575,750.00
可分配利润（元）	607,452,086.39

现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2013 年度佰利联(母公司报表)共实现净利润 14,622,300.44 元, 加上年初未分配利润 631,892,015.99 元, 减去 2012 年度分配的股利 37,600,000.00 元, 再提取 10%法定盈余公积 1,462,230.04 元后, 本年可供股东分配的利润为 607,452,086.39 元。</p> <p>根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定, 现提请以公司 2013 年末总股本 191,515,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.5 元(含税), 总计分配利润金额 9,575,750.00 元, 占当年实现的可分配利润的 65.49%, 剩余未分配利润 597,876,336.39 元结转下年度分配, 本次不送股、不转增股份。</p>	

## 十五、社会责任情况

详见公司披露了的《2013 年度社会责任报告》。

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

序号	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
1	2013 年 01 月 10 日	公司	实地调研	机构	浙商证券 1 人	关于公司经营情况、募投项目进展及行业情况。
2	2013 年 02 月 18 日	公司	实地调研	机构	海通证券 1 人	关于公司销售、采购及行业情况
3	2013 年 02 月 20 日	公司	实地调研	机构	中金公司、富国基金、银河基金、泰达宏利、长江证券、上投摩根基金公司一行 7 人	关于公司经营情况及行业情况
4	2013 年 05 月 24 日	公司	实地调研	机构	银河证券 1 人	关于公司行业、项目投资及股权激励进展情况
5	2013 年 06 月 03 日	公司	实地调研	机构	中金公司、招商基金、长城证券一行 3 人	关于公司行业及项目进展情况
6	2013 年 06 月 07 日	公司	实地调研	机构	国海证券 1 人	关于公司生产经营及项目进展情况
7	2013 年 06 月 18 日	公司	实地调研	机构	民生证券、浦银安盛基金公司一行 2 人	关于公司产品质量、市场情况及公司发展战略
8	2013 年 08 月 22 日	公司	实地调研	机构	"中国证券报、华创证券、光大永明资产管理股份有限公司、广发基金、天弘基金、交银施罗德基金一行 6 人"	关于公司经营情况及行业情况

9	2013 年 08 月 23 日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所、国金证券、华泰证券、爱建证券、浙商证券、上海合懿投资咨询有限公司、海富通基金、华夏基金、汇丰晋信基金一行 11 人	关于公司销售、环保、项目及未来发展战略
10	2013 年 08 月 27 日	公司	实地调研	机构	中山证券、中金公司、民生加银基金、中信建投、财通证券、工银瑞信基金、泰康资产管理有限责任公司、东方基金、国联安基金管理有限公司、中航证券、华商基金、建信人寿保险、大成基金、中信建投证券、中欧基金一行 15 人	关于公司原材料、项目、出口及环保情况
11	2013 年 11 月 13 日	公司	实地调研	机构	深圳长润资产管理有限公司、兴业证券、大成基金一行 3 人	关于行业、募投项目及公司的经营情况
12	2013 年 11 月 15 日	公司	实地调研	机构	中信证券 1 人	关于行业及公司生产经营情况
	2013 年 11 月 19 日	公司	实地调研	机构	诺德基金、银河基金、长江证券、浙商证券、招商基金、睿谷投资、诺安基金一行 7 人	公司产品的成本、市场、出口及行业情况
13	2013 年 11 月 28 日	公司	实地调研	机构及个人	银河证券、中原证券、国元证券、长江证券、信达证券、日信证券、国联证券、江海证券、上海衍和资产管理有限公司、北京合正投资、大智慧及个人投资者一行 18 人	关于行业、环保及公司的生产经营情况
14	2013 年 12 月 13 日	公司	实地调研	机构	汇丰晋信基金、宏源证券、民族证券一行 3 人	关于行业、环保及项目情况
15	2013 年 12 月 26 日	公司	实地调研	机构	民生加银基金 1 人	公司的原材料、生产经营及环保情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 三、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

无。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

收购资产情况概述

报告期内无收购资产的事项。

#### 2、出售资产情况

出售资产情况概述

报告期内无出售资产的事项。

#### 3、企业合并情况

无。

### 六、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《公司首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（具体内容详见公司于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《关于第四届董事会第十六次会议决议的公告》）。公司2013年首期限限制性股票激励计划经公司董事会审议通过报中国证监会审核无异议后于2013年5月21日公司2013年第二次临时股东大会审议并通过，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》，其中首

次授予 3,515,000股, 预留部分为 390,000股。首次授予对象为 266 名, 授予价格为11.41 元/股 (详见巨潮网2013年7月12日《佰利联: 限制性股票授予完成的公告》)。2013年度业绩未达到解锁条件, 公司将回购第一批股票, 第一批股票换取的职工服务成本在本期已转回。

本期因以权益结算的股份支付而确认第二、第三批股票的费用总额: 5,060,086.60元。

## 七、重大关联交易

报告期内, 公司没有发生重大关联交易事项。

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内, 公司没有发生重大与日常经营相关的关联交易事项。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内, 公司没有发生重大资产收购、出售关联交易事项。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内, 公司没有发生重大共同对外投资关联交易事项。

### 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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询: 无。

## 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

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

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 （是或 否）
上海颜钛实业有限 公司	2013年09 月05日	2,500	2013年9月4 日	2,000	连带责任保 证	2013年9月4日 -2014年3月4日	否	否
栾川县裕恒化工有 限公司	2013年09 月05日	5,000	2013年9月4 日	2,500	连带责任保 证	2013年9月4日 -2014年3月13日	否	否
山东新凯电子材料 有限公司	2013年09 月05日	2,500	2013年9月4 日	2,000	连带责任保 证	2013年9月4日 -2014年5月12日	否	否
淄博科泓工贸有限 公司	2013年09 月05日	2,000	2013年9月4 日	300	连带责任保 证	2013年9月4日 -2014年5月22日	否	否
天津化原天友化工 产品贸易有限公司	2013年09 月05日	3,600	2013年9月4 日	2,000	连带责任保 证	2013年9月4日 -2014年4月18日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			15,600	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				8,800
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			15,600	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				8,800
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 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
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)	15,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	8,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	15,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	8,800
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)			4.06%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)			0
上述三项担保金额合计(C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明  
不适用。

### 3、其他重大合同

1、2012 年 6 月，公司与 PPG INDUSTRIES,INC. (以下简称“PPG 工业公司”) 签署了《供应协议》，根据该《供应协议》，PPG 工业公司连续 5 年(2013—2017 年) 将从公司最低采购钛白粉数量分别为：5000 吨、5500 吨、6000 吨、6500 吨、7000 吨。

2、2012 年 10 月 30 日，公司与钛康 Jendro,Weiland 合伙人管理顾问公司签署《氯化法二氧化钛产品生产线设计、建造、操作技术转让和技术服务合同》(以下简称“合同”)，合同约定钛康顾问给本公司提供 10 万吨/年氯化法钛白粉生产技术(合同技术)，技术资料包括设计、建造和操作一个氯化法钛白粉工厂所需全部文件，并承担与所提供技术相关的其他义务，该技术转让价格为人民币 10,500 万元整(壹亿零伍佰万元整)。

## 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或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、	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	2008 年 11 月 20 日	2011 年 7 月 15 日至 2014 年 7	履行承诺

	<p>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）</p>	<p>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。</p>		月 14 日	
	<p>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</p>	<p>出具了《避免同业竞争的承诺函》</p>	2008年11月20日	长期有效	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				

## 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

无。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘世武、李剑昕

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2013年11月5日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，具体内容详见2013年11月7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关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2013-091）

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

不适用。

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

不适用。

## 十二、处罚及整改情况

整改情况说明

不适用。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

不适用。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无。

### 十四、其他重大事项的说明

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《关于改聘公司总经理的议案》，具体内容详见2013年5月24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关于改聘公司总经理的公告》（公告编号：2013-052）。

### 十五、公司子公司重要事项

无。

### 十六、公司发行公司债券的情况

2012年7月18日公司第四届董事会第十二次会议和2012年8月3日公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券的议案》，具体内容详见分别于2012年7月19日、2012年8月4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十二次会议决议公告》（公告编号：2012-038）及《河南佰利联化学股份有限公司2012年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-043）。

公司公开发行公司债券的申请文件报送中国证监会后，债券市场发生了较大变化。公司拟发行的5年期公司债券的利率水平处于上升趋势，融资成本可能将超出公司预期。结合公司债券发行市场情况、当前融资环境变化情况以及公司其他融资渠道通畅等因素，发行公司债券融资已非公司最佳融资方式。鉴于此，公司与保荐机构向中国证监会递交了关于撤回公开发行公司债券申请文件的申请。2013年1月8日，公司收到中国证监会出具的《行政许可申请终止审查通知书》（[2013]2号）。（具体内容详见公司于2013年1月9日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《关于收到<中国证监会行政许可申请终止审查通知书>的公告》（公告编号：2013-001））。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	76,412,166	40.64%	3,515,000			5,800	3,520,800	79,932,966	41.74%
3、其他内资持股	76,412,166	40.64%	3,515,000			5,800	3,520,800	79,932,966	41.74%
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	31,843,576	16.94%	3,515,000			5,800	3,520,800	35,364,376	18.47%
二、无限售条件股份	111,587,834	59.36%				-5,800	-5,800	111,582,034	58.26%
1、人民币普通股	111,587,834	59.36%				-5,800	-5,800	111,582,034	58.26%
三、股份总数	188,000,000	100%	3,515,000			0	3,515,000	191,515,000	100%

#### 股份变动的的原因

说明：

1、根据公司2013年5月22日的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，向公司中、高级管理人员及经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工计266名授予351.5万股限制性股票，限制性股票的授予日为2013年5月22日。股票来源为公司向激励对象定向发行新股。

2、新增高管人员2名由无限售条件普通股转入高管人员限售股374550股，其中吴彭森226,500股、李明山148,050股。

3、高管持股解禁，转入无限售条件普通股368,750股，其中：王新军232,500股、赵国营136,250股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

2013年4月15日，中国证监会出具了《关于河南佰利联化学股份有限公司首期限限制性股票激励计划的意见》上市一部函【2013】132号核准了本公司的股权激励计划。

#### 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

详见 **第十节 财务报告**七、合并财务报表主要项目注释“66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
IPO	2011年07月06日	55	24,000,000	2011年07月15日	24,000,000	
佰利联	2013年05月22日	11.41	3,515,000	2013年07月15日	3,515,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

#### 股票首次发行与上市情况

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1016号文核准，公司公开发行2,400万股人民币普通股。该次发行采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，发行价格为55.00元/股。

(2) 经深圳证券交易所深证上[2011]215号文批准，公司于2011年7月15日在深圳证券交易所挂牌上市，该次公开发行中网上定价发行的1,920万股人民币普通股股票自2011年7月15日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的480万股限售三个月于2011年10月17日上市交易。

(3) 2013年公司实施限制性股票激励计划情况：公司2013年首期限限制性股票激励计划经公司董事会审议通过报中国证监会审核无异议后于2013年5月21日公司2013年第二次临时股东大会审议并通过，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》，其中首次授予3,515,000股，预留部分为390,000股。首次授予对象为266名，授予价格为11.41元/股（详见巨潮网2013

年7月12日《佰利联：限制性股票授予完成的公告》）。

## 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

公司实施股权激励计划，向激励对象定向增发3,515,000股限制性股票后，公司总股本由188,000,000股变更为191,515,000股。

## 3、现存的内部职工股情况

公司不存在内部职工股情况。

## 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

报告期末股东总数		21,972		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		21,295		
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
许刚	境内自然人	14.58%	27,927,076		27,927,076			
河南银泰投资有限公司	境内非国有法人	10.53%	20,163,272		20,163,272		质押	12,453,301
焦作东方博雅投资有限公司	境内非国有法人	7.42%	14,218,838			14,218,838	质押	4,000,000
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	境内非国有法人	6.74%	12,905,318		12,905,318			
青岛保税区千业贸易有限公司	境内非国有法人	6%	11,500,000		11,500,000		质押	11,500,000
上海复星化工医药创业投资有限公司	境内非国有法人	5%	9,575,650	-1,027,350		9,575,650		
中国银行—诺安汇鑫保本混合型证券投资基金	其他	1.95%	3,725,540	3,725,540		3,725,540		
中国银行—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	1.37%	2,620,664	2,620,664		2,620,664		
法国爱德蒙得洛希尔银行	境外法人	0.69%	1,318,730	1,318,730		1,318,730		

中国工商银行一诺安股票证券投资基金	其他	0.68%	1,299,799	1,299,799		1,299,799	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，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；股东中国银行一诺安汇鑫保本混合型证券投资基金与中国工商银行一诺安股票证券投资基金属于同一家基金公司管理旗下的基金，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《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	9,575,650	人民币普通股	9,575,650				
中国银行一诺安汇鑫保本混合型证券投资基金	3,725,540	人民币普通股	3,725,540				
中国银行一华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	2,620,664	人民币普通股	2,620,664				
法国爱德蒙得洛希尔银行	1,318,730	人民币普通股	1,318,730				
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	1,299,799	人民币普通股	1,299,799				
陈文奎	1,127,421	人民币普通股	1,127,421				
华夏成长证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	678,361	人民币普通股	678,361				
中国工商银行一汇添富民营活力股票型证券投资基金	559,961	人民币普通股	559,961				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，股东中国银行一诺安汇鑫保本混合型证券投资基金与中国工商银行一诺安股票证券投资基金属于同一家基金公司管理旗下的基金，其他无限售流通股之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，公司未知其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》规定的一致行动人。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

## 2、公司控股股东情况

公司不存在控股股东。

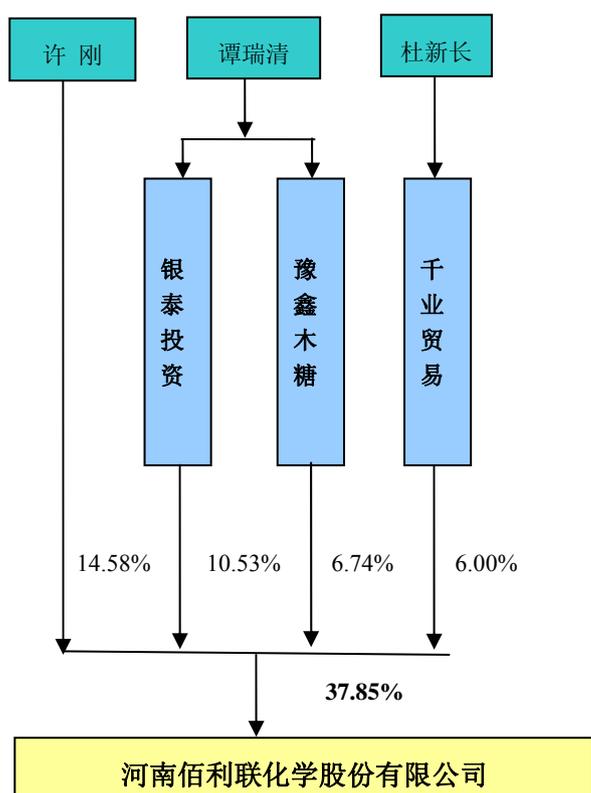
### 3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许刚	中国	否
谭瑞清	中国	否
杜新长	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年，许刚任公司总经理、董事长；谭瑞清任公司副董事长、河南银泰投资有限公司执行董事、总经理；杜新长任青岛保税区千业贸易有限公司总经理。	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

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

无。

## 第七节 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)
许刚	董事长	现任	男	51	2011年04月24日	2014年04月23日	27,927,076	0	0	27,927,076
谭瑞清*	副董事长	现任	男	49	2011年04月24日	2014年04月23日	33,068,590	0	0	33,068,590
韩健华	总经理	现任	男	43	2013年05月22日	2014年04月23日	0	0	0	0
杨民乐	董事、副总经理	现任	男	58	2011年04月24日	2014年04月23日	872,000	0	120,000	752,000
郭旭	董事、财务总监、副总经理	现任	男	45	2011年04月24日	2014年04月23日	670,000	0	167,500	502,500
常以立	董事	现任	男	65	2011年04月24日	2014年04月23日	600,000	0	150,000	450,000
张其宾	董事	现任	男	49	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
黄礼高	董事	现任	男	63	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
董家臣	独立董事	现任	男	67	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
王敏康	独立董事	现任	男	44	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
李中军	独立董事	现任	男	51	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
张栋	独立董事	现任	男	52	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
冯军	监事会主席	现任	男	46	2011年04月06日	2014年04月23日	670,000	0	85,000	585,000
樊立兴	监事	现任	男	75	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
舒迎伟	监事	现任	男	44	2011年04月24日	2014年04月23日	0	0	0	0
和奔流	副总经理	现任	男	46	2011年04月24日	2014年04月23日	670,000	0	0	670,000
王学堂	副总经理	现任	男	58	2011年04月24日	2014年04月23日	650,000	0	100,000	550,000
申庆飞	副总经理、董事会秘书	现任	男	33	2012年10月25日	2014年04月23日	0	200,000	0	200,000
靳三良	副总经理	现任	男	48	2012年12月28日	2014年04月23日	0	150,000	0	150,000
李明山	副总经理	现任	男	51	2012年12月28日	2014年04月23日	197,400	0	0	197,400
吴彭森	副总经理	现任	男	34	2012年12月28日	2014年04月23日	302,000	0	0	302,000
合计	--	--	--	--	--	--	65,627,066	350,000	622,500	65,354,566

注：谭瑞清所持股份为通过股东单位间接持股。

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**董事会成员：**

许刚，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。自2002年7月起任本公司董事长。现任公司董事长兼党委书记。

谭瑞清，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自2002年7月起任本公司副董事长。现任公司副董事长、河南银泰投资有限公司执行董事兼总经理、河南银科国际化工有限公司董事。

杨民乐，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。自2002年5月起任本公司董事。现任本公司董事、常务副总经理、总工程师；郑州大学硕士生导师；全国无机盐协会锆盐专家组组长；《钛白》杂志编委；焦作市安全管理委员会专家组成员。

郭旭，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，会计师。自2005年4月起任本公司董事。现任本公司董事、副总经理、财务总监。

常以立，男，1949年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。自2002年5月起任本公司董事。现任公司董事。

张其宾，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。自2002年5月起任本公司董事。现任公司董事、汤阴县豫鑫木糖开发有限公司总经理、丹尼斯克甜味剂（安阳）有限公司副董事长。

黄礼高，男，1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。自2007年12月起任本公司董事。现任公司董事、上海复星化工医药创业投资有限公司副总裁。

**独立董事：**

董家臣，男，1947年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。自2007年12月起任本公司独立董事。现任公司独立董事、河南豫能控股股份有限公司独立董事、河南神火煤电股份有限公司独立董事、洛阳北方玻璃技术股份有限公司独立董事、欣旺达电子股份有限公司独立董事。

王敏康，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、中国注册矿业权评估师、中国注册咨询工程师、中国注册造价工程师。自2011年4月起任本公司独立董事。现任公司独立董事、大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。

李中军，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。自2007年12月起

任本公司独立董事。现任公司独立董事，郑州大学教授、博士生导师，郑州大学化学与分子工程学院副院长，河南省化学会常务理事，河南省学术技术带头人。

张栋，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，国家一级律师，享受国务院特殊津贴专家。曾任中华全国律师协会副会长。自2007年12月起任本公司独立董事。现任公司独立董事、金研律师集团董事局主席。

#### **监事会成员：**

冯军，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自2005年4月起任本公司监事。现任本公司监事会主席、纪委书记、工会负责人。

樊立兴，男，1939年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。自2002年5月起任本公司监事。现任公司监事、千业贸易副总经理。

舒迎伟，男，1970年出生，中国国籍，香港永久居民，研究生学历。自2007年12月起任本公司监事。现任公司监事、厦门融通信息技术有限责任公司事业部总经理。

#### **其他高级管理人员：**

韩健华，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2006年4月至2008年3月任焦作煤业集团王封公司副总经理；2008年4月至2009年1月任焦作煤业集团多晶硅项目常务副指挥长；2009年1月至2009年10月任河南煤化工集团焦煤合晶科技有限责任公司副总经理；2009年10月至2013年4月任河南煤化工集团焦煤合晶科技有限责任公司总经理、党委书记、河南煤化工集团焦煤多晶硅二期工程指挥长；2013年5月到本公司工作，现任公司总经理。

和奔流，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005年至今任本公司副总经理。

王学堂，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年至今任本公司副总经理。

靳三良，男，1966年出生，中国国籍，大专学历，高级工程师。曾先后担任公司技术员、车间主任、生产设备部部长、总经理助理等职务，现任公司副总经理。

李明山，男，1963年出生，中国国籍，大专学历。1983年9月至1995年7月，曾先后担任焦作市化学制药厂业务员、供应科科长、销售科科长等职务。1995年10月至2005年7月任焦作市化学制药厂副厂长。2005年8月起任公司总经理助理兼采购部部长，现任公司副总经理。

吴彭森，男，1980年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。2002年6月至2003年12

月，任江西晶安高科技股份有限公司车间主任。2004年1月至2005年10月，任上海吴江峥嵘化工厂生产厂长。2006年8月至2009年7月，任公司总经理助理兼铝业分公司经理；2009年8月至2011年7月任公司总经理助理兼钛业三分公司经理；2011年8月任公司总经理助理，现任公司副总经理。

申庆飞，男，1981年出生，中国国籍，会计硕士，具有会计师、金融专业经济师、董事会秘书等资格证书。2003年7月至2006年1月，任公司战略发展部副部长。2006年1月至2008年6月，任广东冠豪高新技术股份有限公司证券部经理助理、董事会秘书处副主任、证券事务代表等职务。2008年6月至2011年1月，任广州摩登百货股份有限公司内审副总监。2011年1月至2012年10月，任海南天然橡胶产业集团股份有限公司证券事务代表。2012年10月起任公司董事会秘书，现任公司副总经理、董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谭瑞清	河南银泰投资有限公司	执行董事、总经理	2010年09月01日	2013年09月01日	是
樊立兴	青岛保税区千业贸易有限公司	副总经理	2001年09月20日		是
张其宾	汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	总经理	2001年09月10日		是
黄礼高	上海复星化工医药创业投资有限公司	副总裁	2005年06月01日		是

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭瑞清	河南银科国际化工有限公司	董事	2013年09月01日	2016年09月01日	否
张其宾	丹尼斯克甜味剂(安阳)有限公司	副总经理	2005年05月01日		是
董家臣	河南豫能控股股份有限公司	独立董事	2011年5月10日		是
董家臣	河南神火煤电股份有限公司	独立董事	2011年04月21日		是
董家臣	洛阳北方玻璃技术股份有限公司	独立董事	2013年04月24日		是
董家臣	欣旺达电子股份有限公司	独立董事	2011年09月09日		是
王敏康	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2008年02月01日		是

	伙)				
李中军	郑州大学	化学与分子工程学院副院长	2005年04月01日		是
张栋	金研律师集团	董事局主席	2006年05月08日		是
舒迎伟	厦门融通信息技术有限责任公司	事业部总经理	2011年10月01日	2014年10月01日	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

决策程序：董事、监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。

确定依据：根据公司 2011 年度股东大会审议通过的《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》，结合在公司分管工作情况以及经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等因素综合确定。独立董事、未在公司任职的董事和监事的报酬根据 2012 年度第一次临时股东大会通过的《关于调整公司独立董事、非独立董事及监事津贴的议案》确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额(税前)	从股东单位获得的报酬总额(税前)	报告期末实际获得报酬(税前)
许刚	董事长	男	51	现任	202,157		202,157
谭瑞清	副董事长	男	49	现任	180,353	240,000	420,353
韩健华	总经理	男	44	现任	138,703		138,703
杨民乐	董事、常务副总经理、总工程师	男	58	现任	194,192		194,192
郭旭	董事、财务总监、副总经理	男	45	现任	149,193		149,193
常以立	董事	男	65	现任			
张其宾	董事	男	49	现任	24,000		24,000
黄礼高	董事	男	63	现任	24,000	400,000	424,000
董家臣	独立董事	男	67	现任	80,000		80,000
王敏康	独立董事	男	44	现任	80,000		80,000
李中军	独立董事	男	51	现任	80,000		80,000
张栋	独立董事	男	52	现任	80,000		80,000
冯军	监事会主席	男	46	现任	143,608		143,608
樊立兴	监事	男	75	现任	24,000		24,000

舒迎伟	监事	男	44	现任	24,000		24,000
和奔流	副总经理	男	46	现任	266,266		266,266
王学堂	副总经理	男	58	现任	175,283		175,283
申庆飞	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	170,353		170,353
靳三良	副总经理	男	48	现任	212,337		212,337
李明山	副总经理	男	51	现任	186,564		186,564
吴彭森	副总经理	男	34	现任	188,060		188,060
合计	--	--	--	--	2,623,069	640,000	3,263,069

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

2013年7月公司完成了首期限制性股票的授予工作，其中：公司副总经理、董事会秘书申庆飞被授予20万股，副总经理靳三良被授予15万股（详见2013年7月12日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《公司限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2013-060））。

#### 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
许刚	总经理	离任	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，将工作重心集中于公司长远规划、战略管理等方面，2013年5月22日，公司董事长兼总经理许刚先生向董事会提交了辞职报告，申请辞去总经理职务。辞去总经理职务后，许刚先生将继续担任本公司董事、董事长及董事会相关专业委员会委员职务。
韩健华	总经理	聘任	2013年05月22日	公司为了优化公司治理结构，实行董事长、总经理分岗制度；也鉴于韩健华先生在其他工作岗位上的突出表现和作出的优异成绩。

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

报告期内核心技术人员未发生变动。

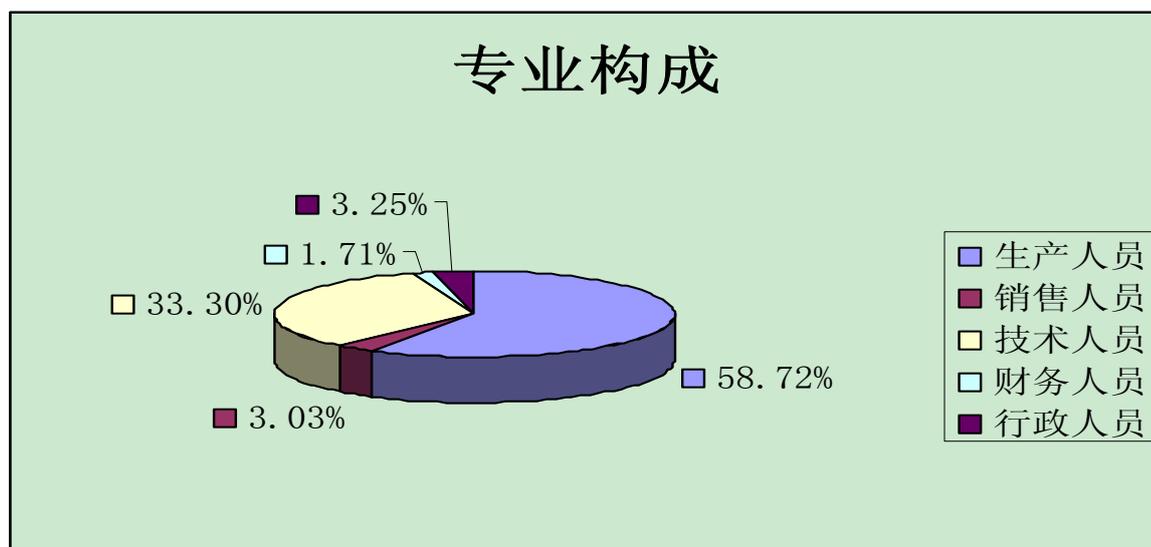
本公司核心技术人员均在本公司任职，并与本公司签署了《劳动合同》，就劳动期限、劳动报酬及保险福利、劳动纪律、劳动合同的变更及解除、违约责任、劳动争议处理等内容进行了约定。核心技术人员均承诺：严格遵守《公司法》和《公司章程》等有关法律法规的规定，不自营或者为他人经营与公司同类的业务或者从事损害公司利益的活动。上述承诺在报告期内均得以良好履行。

## 六、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工1,817人，公司需承担费用的离退休职工0人。

### 1、按专业结构划分

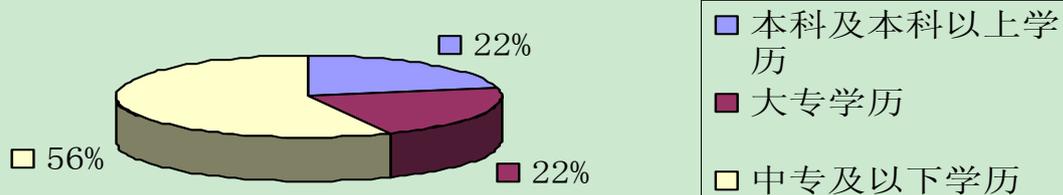
专业分类	人数	占总人数比例
生产人员	1067	58.72%
销售人员	55	3.03%
技术人员	605	33.30%
财务人员	31	1.71%
行政人员	59	3.25%
<b>合 计</b>	<b>1817</b>	<b>100%</b>



### 2、按受教育程度划分

受教育程度	人数	占总人数比例
本科及本科以上学历	393	21.63%
大专学历	391	21.52%
中专及以下学历	1033	56.85%
<b>合 计</b>	<b>1817</b>	<b>100%</b>

## 教育构成



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司制定和修订了13项制度，详细情况如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	《资金支付授权审批制度》、《会计师事务所选聘制度》、《印章管理制度》、《首期限限制性股票激励计划实施考核办法》	2013-1-31	巨潮资讯网
2	《授权管理制度》、《募集资金管理制度》	2013-2-27	巨潮资讯网
3	《银行间债券市场发行债券融资工具信息披露事务管理制度》、《理财产品管理制度》	2013-3-22	巨潮资讯网
4	《财务报告内部控制制度》	2013-4-13	巨潮资讯网
5	《关联交易决策制度》、《反舞弊与举报制度》、《资金支付授权审批制度》	2013-5-24	巨潮资讯网
6	《公司章程》	2013-8-20	巨潮资讯网

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

为贯彻落实中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、深交所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39号）和中国证监会河南监管局（以下简称“河南证监局”）《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（豫证监发[2007]127号）、《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（豫证监发[2008]257号）以及河南证监局《关于在河南辖区新上市公司开展公司治理专项活动的通知》（豫证监发[2011]239号）的要求，公司本着实事求是的原则，开展了公司治理专项活动，于2013年1月披露了自查报告及整改意见。按照相关程序要求，中国证监会河南监管局于2013年4月17日—19日对我公司的治理情况进行了现场检查，并对

公司治理情况提出了综合评价及整改意见。公司 2013 年 5 月收到整改意见后，公司董事会高度重视，制定了切实可行的整改计划，并积极落实到位。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 12 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度报告》（全文及摘要）；4、《2012 年度财务决算报告》；5、《2012 年度利润分配预案》；6、《关于发行短期融资券的议案》；7、《关于投资建设富钛料项目的议案》。	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2013 年 04 月 13 日	《2012 年年度股东大会决议公告》，编号 2013-034，刊登于 4 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

### 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 26 日	1、《关于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永久性补充流动资金的议案》；2、《关于公司 2013 年度向银行申请综合授信额度的议案》；3、《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》。	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2013 年 02 月 27 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，编号 2013-017，刊登于 2 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 21 日	1、《首期限限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要；2、《首期限限制性股票激励计划实施考核办法》3、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2013 年 05 月 22 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》，编号 2013-048，刊登于 5 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2013 年第三次临时股东大会	2013 年 09 月 04 日	1、《关于公司与银行、经销商及客户签订金融网络服务协议的议案》；2、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》。	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2013 年 09 月 05 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》，编号 2013-077，刊登于 9 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 28 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》；3、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》；4、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；5、《关于非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》；6、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；7、《关于公司与特定认购对象签订〈附条件生效的非公开发行股票认购协议〉的议案》；8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；9、《关于变更会计师事务所的议案》。	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2013 年 11 月 29 日	《2013 年第四次临时股东大会决议公告》，编号 2013-096，刊登于 11 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

### 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
董家臣	9	7	2	0	0	否
王敏康	9	5	4	0	0	否
张栋	9	3	6	0	0	否
李中军	9	6	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2013 年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会议事规则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

董事会审计委员会的履职情况：

审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由有财务专业背景的独立董事王敏康先生担任。报告期内审计委员会召开了 7 次会议，先后审议通过了先后审议通过了 2012 年年报审计方案及 2012 年度内部控制自我评价工作方案，关于 2012 年度募集资金专项存储与使用情况，2013 年度年报审计工作计划及 2013 年内部控制自我评价工作方案，以及提名公司内部审计部门负责人、非公开发行股票涉及关联交易事项、调整部分募集资金投资项目预计达到预定可使用状态时间、变更会计师事务所等事项，并督促公司不断完善内控制度的建设。审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《审计委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

董事会薪酬与考核委员会的履职情况：

薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由独立董事张栋先生担任。报告期内薪酬与考核委员会召开了 4 次会议，主要对公司首期限限制性股票激励计划，2013 年度高管绩效薪酬考核方案等议案进行了审议。薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《薪酬与考核委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

董事会提名委员会的履职情况：

提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由独立董事李中军先生担任。报告期内提名委员会召开了 1 次会议，提名韩健华先生为公司总经理，对拟聘任的高级管理人员进行资格审查，发表审查意见和建议。提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《提名委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

董事会提名委员会的履职情况：

战略委员会由 5 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由董事长许刚先生担任。报告期内战略委员会召开了 3 次会议，主要对公司投资设立子公司，投资建设富钛料项目，投资设立参股公司，非公开发行股票等议案进行了审议。战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《战略委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

董事会专门委员会人员组成符合有关法律、法规的要求，报告期内各专门委员会能够按照董事会专门委员会工作细则的规定认真开展工作，积极履行职责。

## 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

公司无控股股东。

公司自改制设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律和《公司章程》的要求规范运作，建立了较为完善的法人治理结构。报告期内，公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况：公司拥有独立完整的生产、供应和销售系统，能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展经营业务的能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况：公司已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度，完全独立于实际控制人；公司员工、薪酬、社会保障等方面独立管理，不受实际控制人或任何单位影响，具有完善的管理制度和体系。公司董事、监事、高级管理人员的任职，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员未在股东单位或其他关联单位担任除董事、监事以外的任何行政职务，也未在实际控制人及其他关联方领薪。

3、资产独立情况：公司拥有独立的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权和使用权；公司与实际控制人之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，拥有独立、完整的生产经营资产；公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司按照《公司法》、《公司章程》建立了完整、独立的法人治理结构；设立了适应发展需要的组织机构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构依法独立行使各自职权，保障公司规范运作。公司的机构设置完全独立于实际控制人，独立运作，不存在实际控制人及其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，并配备专职财务管理人员。公司制定了独立于实际控制人的财务管理制度，并建立了独立的会计核算体系，独立的银行账户、依法独立纳税。

## 七、同业竞争情况

为避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人以及持有公司 5%以上股份的股东承诺：

2008 年，公司实际控制人以及持有公司 5%以上股份的股东承诺，直接或间接作为公司股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动；不会利用公司股东地位损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益；如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为了使公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司积极建立和完善公正、透明、高效的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司严格依据国家劳动法、工资及社会保障的有关规定对公司高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；报告期内，公司对高管人员按月考核、按月发放，监事会对此进行监督。报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》等法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）完善公司内部控制结构

##### 1、公司治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司在完善经营机制、强化经营管理的同时，逐步建立、健全与业务性质和规模相适应的治理结构。股东大会、董事会、监事会之间权责明确，各司其职、各尽其责，相互制衡、相互协调。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理层对董事会负责，形成了合理的分工和制衡，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。

股东大会是公司最高权力机构，公司制定了《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。董事会是股东大会的执行机构，行使经营决策权，公司制定了《董事会议事规则》《董事会会议提案管理办法》，明确董事任职条件和责任义务，董事会对股东大会负责，负责建立和完善公司内部控制的政策和方案，监督内部控制有效执行。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。监事会是行使监督权力的机构，对公司董事及其他高管人员的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。经理层行使执行权，总理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。

公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会能依据相关工作程序，履行职责、实施权利，进行表决或发表相应意见。公司能够按照有关法律法规和公司章程的规定召开“三会”，并按规定流程进行公告披露，归档保存文件资料，“三会”决议的实际执行情况良好。

##### 2、内部审计机构

公司制定了《内部审计制度》，成立董事会审计委员会领导下的审计部，配备专职审计人员 5 人。审计部对董事会负责并报告工作，并依照国家法律法规和公司制度的要求，独立、客观地行使内部审计职权，对公司及控股子公司内部控制工作进行检查监督，对财务及经营活动进行内部审计。

#### （二）建立健全内部控制制度

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及其四个专业委员

会议事规则、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部审计制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《控股子公司管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理办法》、《内幕信息保密制度》、《投资者关系管理制度》等一系列内控管理制度。2013 年，公司根据监管部门对于上市公司治理的最新要求，对《公司章程》、《印章管理制度》、《募集资金管理制度》、《资金支付授权审批制度》、《关联交易决策制度》进行了修订，并制定了《会计师事务所选聘制度》、《资金支付授权审批制度》、《首期限制性股票激励计划实施考核办法》、《授权管理制度》、《银行间债券市场发行债券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》、《反舞弊与举报制度》等管理制度，确保公司稳健运行。

### （三）风险防范

公司通过制定和执行各项管理制度，确保“三会”和经理层的职责及制衡机制能够有效运作，并将风险管理贯穿到日常管理之中。公司在日常经营管理过程中，对所面临的行业系统风险、技术风险、经营风险、财务风险等均进行充分的评估，公司建立的决策程序和议事规则民主、透明，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司重点加强质量保证体系建设，确立和强化企业最高管理者在质量管理体系中的作用，加强管理评审、通过更严格的过程控制、质量内审、预防纠正等措施。针对可能发生的重大风险或突发事件，明确了部门责任、工作程序和监测、报告、处理的程序，建立了监督机制和问责制度，提高了公司的危机管理控制和应急处理能力，以保证公司稳定和健康发展。

### （四）健全内部监督机制

公司建立了多层级的内部监督机制，明确了各级监督机构的职责和权限。公司监事会负责对公司财务状况以及董事会、董事及高管的履职情况进行监督。董事会审计委员会负责公司内部审计工作和风险管理工作。公司审计部按照《内部审计制度》，独立行使监督和评价职能，对公司生产经营各环节和子公司的财务收支及经济活动进行审计、检查和监督。公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的要求，参加董事会和股东大会会议，主动、全面了解公司的经营情况，对公司重大关联交易、募集资金使用、对外担保、关联方资金占用等情况进行核查、监督并发表独立意见。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行

监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据中国证监会、深圳证券交易所等有关文件要求和自身实际情况，全面梳理财务报告编制、对外提供、分析利用的业务流程，根据各环节职责分工，及时制定财务报告编制工作方案。财务报告编制的方法、程序、内容及对外提供的审批程序，严格遵循国家相关法规要求，确保了财务报告的真实完整、充分及时。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

以 2013 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：

重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的5%

重要缺陷：税前利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的5%

一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的1%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

①公司董事、监事和高级管理人员舞弊，造成重大损失和不利影响；

②公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚；

③企业审计委员会和内部审计机构未能发挥有效监督职能，造成公司重大损失。

④企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；

上述①②③造成结果不重大但重要，认定为重要缺陷。

上述①②③造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我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	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 4 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 3 月 4 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2013 年度内部控制自我评价报告》。

#### 五、内部控制审计报告

适用 不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并由第二届十五次董事会会议审议通过，对定期报告信息披露重大差错进行问责制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，未发现与定期报告信息披露相关的重大差错。

## 第十节 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	2014 年 02 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2014】第 710037 号
注册会计师姓名	刘世武 李剑昕

审计报告正文

## 审计报告

信会师报字[2014]第 710037 号

### 河南佰利联化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南佰利联化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用

会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘世武

中国注册会计师：李剑昕

中国·上海

二〇一四年二月二十八日

## 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：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	390,562,740.62	824,471,539.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	168,175,198.61	77,959,156.41
应收账款	252,451,383.90	128,140,852.98
预付款项	532,497,647.31	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	1,006,269.91	100,592.31
买入返售金融资产		
存货	356,775,662.14	463,920,580.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,670,906.85	
流动资产合计	1,787,139,809.34	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	8,299,857.04	7,662,129.76
投资性房地产	11,178,733.35	11,667,360.44
固定资产	1,085,134,588.69	833,526,908.45

在建工程	597,365,836.09	397,407,683.12
工程物资	3,789,580.42	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	64,058,054.92	36,410,339.56
开发支出	11,871,146.78	
商誉		
长期待摊费用	2,496,041.82	2,078,087.03
递延所得税资产	3,498,757.16	1,697,402.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,787,692,596.27	1,311,574,613.56
资产总计	3,574,832,405.61	3,069,556,295.50
流动负债：		
短期借款	555,906,649.62	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	273,851,809.51	114,626,290.00
应付账款	196,899,915.48	200,013,748.09
预收款项	13,315,618.14	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	8,348,891.12	5,932,412.77
应交税费	6,601,809.93	2,958,030.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,455,161.64	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	1,096,379,855.44	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	10,850,000.00	
非流动负债合计	310,850,000.00	300,000,000.00
负债合计	1,407,229,855.44	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	1,260,722,518.60	1,219,071,282.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	82,585,070.78	81,122,840.74
一般风险准备		
未分配利润	631,784,565.94	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	2,166,607,155.32	2,135,465,078.41
少数股东权益	995,394.85	
所有者权益（或股东权益）合计	2,167,602,550.17	2,135,465,078.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,574,832,405.61	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	366,370,231.13	800,297,688.13
交易性金融资产		

应收票据	163,505,198.61	67,403,728.41
应收账款	252,451,383.90	128,140,852.98
预付款项	504,381,532.94	259,374,932.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	385,367.01	100,592.31
存货	348,106,027.45	454,038,593.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,670,906.85	
流动资产合计	1,720,870,647.89	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	172,168,523.01	132,530,795.73
投资性房地产	11,178,733.35	11,667,360.44
固定资产	994,231,629.74	729,936,572.45
在建工程	588,454,441.09	397,407,683.12
工程物资	3,789,580.42	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	64,058,054.92	36,410,339.56
开发支出	11,871,146.78	
商誉		
长期待摊费用	2,496,041.82	2,078,087.03
递延所得税资产	3,465,064.11	1,672,302.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,851,713,215.24	1,332,827,843.69
资产总计	3,572,583,863.13	3,042,184,231.43
流动负债：		
短期借款	555,906,649.62	284,811,200.00
交易性金融负债		
应付票据	273,851,809.51	114,626,290.00

应付账款	231,245,100.99	189,055,323.26
预收款项	13,314,248.14	14,830,438.92
应付职工薪酬	8,214,118.93	5,832,013.43
应交税费	4,483,647.95	3,859,249.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,277,761.64	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	1,121,293,336.78	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	10,850,000.00	
非流动负债合计	310,850,000.00	300,000,000.00
负债合计	1,432,143,336.78	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	1,260,722,518.60	1,219,071,282.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	80,750,921.36	79,288,691.32
一般风险准备		
未分配利润	607,452,086.39	631,892,015.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,140,440,526.35	2,118,251,989.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,572,583,863.13	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	1,722,500,618.84	1,803,809,201.83
其中：营业收入	1,722,500,618.84	1,803,809,201.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,711,398,377.14	1,591,399,176.66
其中：营业成本	1,512,458,211.19	1,402,760,598.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,910,966.67	10,439,671.29
销售费用	60,119,005.88	58,246,159.37
管理费用	111,087,874.04	112,818,420.80
财务费用	8,231,745.42	5,196,326.03
资产减值损失	11,590,573.94	1,938,000.27
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）	8,647,099.87	449,894.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	637,727.28	449,894.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,749,341.57	212,859,919.56
加：营业外收入	8,020,143.49	5,167,004.98
减：营业外支出	984,709.47	4,087,809.61
其中：非流动资产处置损失	606,447.04	818,879.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,784,775.59	213,939,114.93
减：所得税费用	3,213,540.43	29,462,923.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,571,235.16	184,476,191.47

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	23,575,840.31	184,476,191.47
少数股东损益	-4,605.15	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.98
（二）稀释每股收益	0.12	0.98
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	23,571,235.16	184,476,191.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,575,840.31	184,476,191.47
归属于少数股东的综合收益总额	-4,605.15	

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	1,745,906,068.49	1,826,107,996.47
减：营业成本	1,547,518,406.04	1,437,473,069.16
营业税金及附加	7,601,947.48	10,357,459.79
销售费用	60,119,005.88	58,246,159.37
管理费用	110,742,145.06	109,152,054.35
财务费用	9,236,793.01	2,705,584.98
资产减值损失	11,557,894.84	1,938,000.27
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）	8,647,099.87	449,894.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	637,727.28	449,894.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,776,976.05	206,685,562.94
加：营业外收入	7,991,388.74	5,167,004.98
减：营业外支出	984,709.47	4,087,809.61
其中：非流动资产处置损失	606,447.04	818,879.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,783,655.32	207,764,758.31
减：所得税费用	161,354.88	28,295,990.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,622,300.44	179,468,767.91
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	14,622,300.44	179,468,767.91

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	1,115,405,640.22	1,461,549,051.61
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	101,628,666.75	64,070,188.73
经营活动现金流入小计	1,217,034,306.97	1,525,619,240.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,089,859,390.92	1,350,249,134.71
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	97,211,088.88	86,595,303.64
支付的各项税费	85,547,912.33	175,468,300.38
支付其他与经营活动有关的现金	130,548,941.47	58,315,932.28

经营活动现金流出小计	1,403,167,333.60	1,670,628,671.01
经营活动产生的现金流量净额	-186,133,026.63	-145,009,430.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	7,338,465.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,512,179.16	1,878,653.50
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		3,469,839.55
投资活动现金流入小计	12,850,644.90	5,348,493.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	455,798,861.84	223,858,899.30
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	32,643,665.98	
投资活动现金流出小计	488,442,527.82	223,858,899.30
投资活动产生的现金流量净额	-475,591,882.92	-218,510,406.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,106,150.00	
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	902,637,606.79	851,262,843.39
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	943,743,756.79	851,262,843.39
偿还债务支付的现金	632,472,278.51	580,777,135.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,608,984.58	85,907,230.74
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		1,285,250.00
筹资活动现金流出小计	708,081,263.09	667,969,615.98
筹资活动产生的现金流量净额	235,662,493.70	183,293,227.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,912,742.19	-1,756,566.11
五、现金及现金等价物净增加额	-427,975,158.04	-181,983,175.62
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	385,672,381.66	813,647,539.70

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	1,115,277,684.84	1,413,902,800.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	93,228,434.23	63,950,163.52
经营活动现金流入小计	1,208,506,119.07	1,477,852,964.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,080,736,245.37	1,362,740,565.04
支付给职工以及为职工支付的现金	94,729,706.94	83,921,742.25
支付的各项税费	82,371,950.96	172,017,570.05
支付其他与经营活动有关的现金	123,351,422.49	58,144,795.75
经营活动现金流出小计	1,381,189,325.76	1,676,824,673.09
经营活动产生的现金流量净额	-172,683,206.69	-198,971,708.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	7,338,465.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,512,179.16	1,878,653.50
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		3,469,839.55
投资活动现金流入小计	12,850,644.90	5,348,493.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	429,267,339.70	221,284,345.68
投资支付的现金	39,000,000.00	
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	32,643,665.98	
投资活动现金流出小计	500,911,005.68	221,284,345.68
投资活动产生的现金流量净额	-488,060,360.78	-215,935,852.63
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	902,637,606.79	836,608,580.39
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	942,743,756.79	836,608,580.39

偿还债务支付的现金	632,472,278.51	516,122,872.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,608,984.58	84,499,224.66
支付其他与筹资活动有关的现金		580,000.00
筹资活动现金流出小计	708,081,263.09	601,202,096.90
筹资活动产生的现金流量净额	234,662,493.70	235,406,483.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,912,742.19	-1,756,566.11
五、现金及现金等价物净增加额	-427,993,815.96	-181,257,644.08
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	361,479,872.17	789,473,688.13

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	41,651,236.60			1,462,230.04		-15,486,389.73	995,394.85		32,137,471.76
（一）净利润							23,575,840.31	-4,605.15		23,571,235.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,575,840.31	-4,605.15		23,571,235.16
（三）所有者投入和减少资本	3,515,000.00	41,651,236.60						1,000,000.00		46,166,236.60
1. 所有者投入资本	3,515,000.00	36,591,150.00						1,000,000.00		41,106,150.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,060,086.60								5,060,086.60
3. 其他										
（四）利润分配					1,462,230.04		-39,062,230.04			-37,600,000.00
1. 提取盈余公积					1,462,230.04		-1,462,230.04			

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				2,655,600.00						
2. 本期使用				2,655,600.00						
（七）其他										
四、本期期末余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			82,585,070.78		631,784,565.94		995,394.85	2,167,602,550.17

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	41,651,236.60			1,462,230.04		-24,439,929.60	22,188,537.04
（一）净利润							14,622,300.44	14,622,300.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,622,300.44	14,622,300.44
（三）所有者投入和减少资本	3,515,000.00	41,651,236.60						45,166,236.60
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		5,060,086.60						5,060,086.60
3. 其他								
（四）利润分配					1,462,230.04		-39,062,230.04	-37,600,000.00

1. 提取盈余公积					1,462,230.04		-1,462,230.04	
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	1,260,722,518.60			80,750,921.36		607,452,086.39	2,140,440,526.35

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）。本公司拥有四家子公司。

### 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其

他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其

他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司

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

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

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失

控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （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

## 8、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、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算

差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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；贷款和应收款项；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，包括应收票据、应收账款、预付账款、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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过 30%的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌于其成本超过 6 个月以上尚未回暖的。

### (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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(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
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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%

**(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	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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、库存商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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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。

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

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

### **13、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 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(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

（1）后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认 成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动

为基础进行核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **14、投资性房地产**

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **15、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现

值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	5%	3.17-3.88
机器设备	10-18	5%	5.28-9.70
电子设备	5-8	5%	11.88-19.40
运输设备	10-12	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

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (5) 其他说明

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%。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其

他支出。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且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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单

项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(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**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **21、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括租入土地缴纳的土地补偿费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权情况等后续信息对可

行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

(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。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**

根据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

## **27、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。 (2) 会计政策

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于企业购建固定资产、无形资产等长期资产相关的补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：用于企业已发生的或以后期间将发生的相关费用或损失的补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依

据为：未明确规定补助对象的,本公司直接划分为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

在收到款项并取得财政资金支付凭证时为政府补助的确认时点。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，不需计算该会计政策变更对 2012 年度以前各期的累积影响数。

详细说明

单位：元

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	影响金额
为全面提升公司管理水平，更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。公司自 2013 年 1 月 1 日起对构成产品成本的辅助材料由计划成本法核算变更为实际成本法核算。	本次会计政策变更经公司第四届第十六次董事会会议审议通过。	存货	0.00

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

### 2、税收优惠及批文

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。

### 3、其他说明

本公司适用的企业所得税税率为 15%，子公司适用的企业所得税率为 25%；本公司国内销售货物除水和蒸汽增值税税率为 13% 外，其余为 17%。

## 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：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	焦作	化工	10,000,000.00	销售化工产品（不含危险化学品）	10,000,000.00		100%	100%	是			
焦作市佰利源水库管理有限公司	有限公司	焦作	水资源	50,000,000.00	水库、水资源、旅游资源的开发、经营、管理	19,000,000.00		95%	95%	是	99.54		
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	有限公司	焦作	制造业	10,000,000.00	利用钛石膏生产、销售建筑用标砖，烧结性砌块，烧结性薄壁砖，烧结性空心砖，免烧砖，隔音保温砌砖	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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
焦作高泰精细化工有限公司	有限公司	焦作	化工	116,966,800.00	硫酸的生产和销售，化工机械制造	139,966,800.00		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

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

(1) 2013 年 4 月本公司出资 1000 万元成立全资子公司焦作市联泰精细化工有限公司，焦作市联泰精细化工有限公司自 2013 年 4 月纳入合并报表范围。

(2) 2013 年 5 月本公司出资 480 万元成立焦作市佰利源水库管理有限公司，成立时公司实收资本 1000 万，本公司持股比例为 48%；2013 年 10 月，焦作市佰利源水库管理有限公司股东焦作市中财投资有限公司将持有的 52% 股权中的 42% 以 420 万元的价格转让给本公司，焦作市佰利源水库管理有限公司自 2013 年 10 月纳入合并报表范围。2013 年 11 月，本公司单独增资 1000 万，至此本公司持股比例变为 95%。

(3) 2013 年 9 月本公司出资 1000 万元成立全资子公司焦作市兴泰资源综合利用有限公司，焦作市兴泰资源综合利用有限公司自 2013 年 9 月纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
焦作市联泰精细化工有限公司	10,036,353.09	36,353.09
焦作市佰利源水库管理有限公司	19,907,897.08	-92,102.92
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	9,964,666.34	-35,333.66

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****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：	--	--	13,890.70	--	--	4,012.59
人民币	--	--	13,890.70	--	--	4,012.59
银行存款：	--	--	282,997,133.31	--	--	776,888,299.01
人民币	--	--	263,514,550.35	--	--	669,566,471.02
美元	3,156,849.80	6.0969	19,246,997.56	17,073,959.99	6.2855	107,318,375.52
欧元	27,980.71	8.4189	235,566.80	412.82	8.3176	3,433.67
英镑	1.85	10.0556	18.60	1.85	10.1611	18.80
其他货币资金：	--	--	107,551,716.61	--	--	47,579,228.10
人民币	--	--	107,551,716.61	--	--	47,579,228.10
合计	--	--	390,562,740.62	--	--	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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	104,351,716.61	30,494,717.66
保函保证金		15,001,122.92
信用证保证金	3,200,000.00	287,212.58
进口业务人民币活期保证金		1,796,174.94
合 计	107,551,716.61	47,579,228.10

## 2、交易性金融资产

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	100,175,198.61	77,959,156.41
商业承兑汇票	68,000,000.00	
合计	168,175,198.61	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
第一名	2013年07月15日	2014年01月15日	17,000,000.00	
第二名	2013年12月13日	2014年06月13日	4,750,000.00	
第三名	2013年12月04日	2014年06月04日	4,000,000.00	
第四名	2013年07月03日	2014年01月03日	3,296,517.00	
第五名	2013年08月08日	2014年02月07日	3,000,000.00	
合计	--	--	32,046,517.00	--

### 已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年12月31日，本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币59,750,000.00元。

截至2013年12月31日，本公司无用于质押的商业承兑票据。

## 4、应收股利

无。

## 5、应收利息

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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	265,758,386.74	100%	13,307,002.84	5.01%	134,894,235.40	100%	6,753,382.42	5.01%
组合小计	265,758,386.74	100%	13,307,002.84	5.01%	134,894,235.40	100%	6,753,382.42	5.01%
合计	265,758,386.74	--	13,307,002.84	--	134,894,235.40	--	6,753,382.42	--

应收账款种类的说明

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	265,376,716.74	99.86%	13,268,835.84	134,720,822.40	99.87%	6,736,041.12
1 至 2 年	381,670.00	0.14%	38,167.00	173,413.00	0.13%	17,341.30
合计	265,758,386.74	--	13,307,002.84	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**

本报告期无核销的应收账款

**(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	33,870,565.21	1 年以内	12.74%
第二名	客户	13,208,083.33	1 年以内	4.97%
第三名	客户	11,899,837.00	1 年以内	4.48%
第四名	客户	11,307,000.00	1 年以内	4.25%
第五名	客户	11,236,109.08	1 年以内	4.23%
合计	--	81,521,594.62	--	30.67%

**(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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,060,653.27	100%	54,383.36	5.13%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
组合小计	1,060,653.27	100%	54,383.36	5.13%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
合计	1,060,653.27	--	54,383.36	--	106,097.90	--	5,505.59	--

其他应收款种类的说明

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	1,033,639.37	97.45%	51,681.97	102,084.00	96.22%	5,104.20
1 至 2 年	27,013.90	2.55%	2,701.39	4,013.90	3.78%	401.39
合计	1,060,653.27	--	54,383.36	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

本报告期无核销的其他应收款

## (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(%)

王影影	职工	620,582.00	一年以内	58.51%
刘会生	职工	95,000.00	一年以内	8.96%
中国出口信用保险公司河南分公司	办理保险业务	84,945.67	一年以内	8.01%
程清理	职工	44,961.73	一年以内	4.24%
冯建利	职工	33,000.00	一年以内	3.11%
合计	--	878,489.40	--	82.83%

**(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。

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

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	527,574,463.01	99.08%	255,721,744.20	97.09%
1 至 2 年	4,923,184.30	0.92%	7,667,215.59	2.91%
合计	532,497,647.31	--	263,388,959.79	--

预付款项账龄的说明：账龄超过一年且金额重大的预付款项为 2,725,520.49 元，其中：预付装修款 1,125,520.49 元，因为装修质量原因，该款项尚未结清；预付工程设计款 1,600,000.00 元，因为该项设计未完成，该款尚未结清。

**(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	生产材料供应商	59,743,765.22	1 年以内	货物未到
第二名	生产材料供应商	34,433,400.09	1 年以内	货物未到
第三名	设备供应商	27,080,700.00	1 年以内	货物未到
第四名	工程施工方	21,500,000.00	1 年以内	工程未完工

第五名	材料供应商	19,389,766.44	1 年以内	货物未到
合计	--	162,147,631.75	--	--

预付款项主要单位的说明：预付款项中未抵扣的增值税进项税 76,742,183.94 元未列示在前五名单位中，未抵扣的增值税进项税留作 2014 年在抵扣期内抵扣。

### (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。

## 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	63,939,078.10	381,924.93	63,557,153.17	92,157,916.43		92,157,916.43
在产品	86,434,454.34	932,461.81	85,501,992.53	43,202,860.91		43,202,860.91
库存商品	163,322,785.73	2,754,679.79	160,568,105.94	275,341,040.40		275,341,040.40
委托加工物资	12,553,637.96		12,553,637.96	32,232,834.50		32,232,834.50
自制半成品	31,765,340.68		31,765,340.68	17,871,360.13		17,871,360.13
包装物	2,439,088.86		2,439,088.86	2,959,799.55		2,959,799.55
低值易耗品	390,343.00		390,343.00	154,768.83		154,768.83
合计	360,844,728.67	4,069,066.53	356,775,662.14	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	
原材料		381,924.93			381,924.93
在产品		932,461.81			932,461.81
库存商品		3,673,689.01	919,009.22		2,754,679.79
合计		4,988,075.75	919,009.22		4,069,066.53

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
短期银行理财产品	85,670,906.85	
合计	85,670,906.85	

其他流动资产说明：其他流动资产余额为购买的短期银行理财产品共计 85,000,000.00 元，理财产品在持

有期间确认的投资收益为 670,906.85 元。

#### 11、可供出售金融资产

无。

#### 12、持有至到期投资

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%	48,199,422.49	15,468,698.32	32,730,724.17	33,441,117.79	2,521,642.16

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

#### 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	637,727.28	8,299,857.04	25.36%	25.36%				
合计	--	4,649,000.00	7,662,129.76	637,727.28	8,299,857.04	--	--	--			

##### (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	488,627.09		2,058,673.61
1.房屋、建筑物	1,570,046.52	488,627.09		2,058,673.61
三、投资性房地产账面净值合计	11,667,360.44			11,178,733.35
1.房屋、建筑物	11,667,360.44			11,178,733.35
五、投资性房地产账面价值合计	11,667,360.44			11,178,733.35
1.房屋、建筑物	11,667,360.44			11,178,733.35

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	488,627.09
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

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

期末用于抵押的投资性房地产账面价值为696,447.29元。

于2013年12月31日，账面价值约为10,482,286.06元(原价11,354,296.30元)的房屋产权证正在办理中。

## 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	356,561,618.69	39,797,769.08	1,500,048,107.97
其中：房屋及建筑物	284,797,353.04	100,505,078.82	1,243,147.29	384,059,284.57
机器设备	862,271,309.60	253,628,820.71	38,271,070.51	1,077,629,059.80

运输工具	6,291,074.04		428,864.31		6,719,938.35
电子及办公设备	29,924,521.68		1,998,854.85	283,551.28	31,639,825.25
--	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		97,922,019.98	32,765,850.61	414,913,519.28
其中:房屋及建筑物	49,503,593.65		10,927,083.61	792,889.36	59,637,787.90
机器设备	288,045,315.15		81,875,365.04	31,735,346.52	338,185,333.67
运输工具	1,418,510.45		612,039.30		2,030,549.75
电子及办公设备	10,789,930.66		4,507,532.03	237,614.73	15,059,847.96
--	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		--		1,085,134,588.69
其中:房屋及建筑物	235,293,759.39		--		324,421,496.67
机器设备	574,225,994.45		--		739,443,726.13
运输工具	4,872,563.59		--		4,689,388.60
电子及办公设备	19,134,591.02		--		16,579,977.29
电子及办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	833,526,908.45		--		1,085,134,588.69
其中:房屋及建筑物	235,293,759.39		--		324,421,496.67
机器设备	574,225,994.45		--		739,443,726.13
运输工具	4,872,563.59		--		4,689,388.60
电子及办公设备	19,134,591.02		--		16,579,977.29

本期折旧额 97,922,019.98 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 350,992,033.22 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
房屋建筑物	正在办理中	

## 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
脱硝脱氮用纳米二氧化钛项目				3,984,012.97		3,984,012.97
金红石型钛白粉生产线技术改造综合项目	115,130,180.08		115,130,180.08	262,019,543.72		262,019,543.72
20Kt/a 氯氧化锆项目	8,145,466.22		8,145,466.22	1,951,876.57		1,951,876.57
6 万吨/年氯化法钛白粉项目	272,924,087.99		272,924,087.99	87,114,079.46		87,114,079.46
化学水系统扩建工程				10,742,141.47		10,742,141.47
35KV 变电所项目				723,487.63		723,487.63
ERP 综合系统项目	62,079.03		62,079.03			
三废治理工程项目	26,744,032.67		26,744,032.67	20,354,339.05		20,354,339.05
铁黑年产一万吨扩建项目				5,318,063.29		5,318,063.29
富钛料项目	155,900,708.66		155,900,708.66	5,121,335.34		5,121,335.34
钛渣回收钛矿磁选技改项目				78,803.62		78,803.62
研发中心项目	1,211,184.10		1,211,184.10			
钛石膏资源综合利用项目	14,933,093.02		14,933,093.02			
空压机中心站	2,170.00		2,170.00			
酸解技术技改项目	3,439.32		3,439.32			
孤山湖水库项目	2,309,395.00		2,309,395.00			
合计	597,365,836.09		597,365,836.09	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	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技术改造综合项目	54,000.00	262,019,543.72	143,837,934.44	290,727,298.08		75.16%		6,763,105.11	6,763,105.11	5.5%	金融机构贷款	115,130,180.08
6 万吨/年氯化法钛白粉项目	57,223.00	87,114,079.46	185,810,008.53			47.69%					募股资金	272,924,087.99
富钛料项目	51,000.00	5,121,335.34	150,779,373.32			30.57%		3,446,965.10	3,446,965.10	5.5%	金融机构贷款	155,900,708.66

合计	162,223.00	354,254,958.52	480,427,316.29	290,727,298.08		--	--	10,210,070.21	10,210,070.21	--	--	543,954,976.73
----	------------	----------------	----------------	----------------	--	----	----	---------------	---------------	----	----	----------------

**(3) 在建工程减值准备**

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
专用材料	7,143,985.81	44,587,708.16	49,242,713.79	2,488,980.18
专用设备	11,558,144.55	130,992,170.44	141,960,535.85	589,779.14
工器具	2,422,572.61	19,383,613.20	21,095,364.71	710,821.10
合计	21,124,702.97	194,963,491.80	212,298,614.35	3,789,580.42

**20、固定资产清理**

无。

**21、生产性生物资产**

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	29,153,932.26		68,711,628.90
(1).土地使用权	38,528,636.80	20,411,817.60		58,940,454.40
(2).专有技术		8,056,864.66		8,056,864.66
(3) 软件	1,029,059.84	685,250.00		1,714,309.84
二、累计摊销合计	3,147,357.08	1,506,216.90		4,653,573.98
(1).土地使用权	3,138,781.58	940,671.18		4,079,452.76
(2).专有技术		454,319.30		454,319.30
(3) 软件	8,575.50	111,226.42		119,801.92
三、无形资产账面净值合计	36,410,339.56	27,647,715.36		64,058,054.92
(1).土地使用权	35,389,855.22	19,471,146.42		54,861,001.64
(2).专有技术		7,602,545.36		7,602,545.36
(3) 软件	1,020,484.34	574,023.58		1,594,507.92

(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3) 软件				
无形资产账面价值合计	36,410,339.56	27,647,715.36		64,058,054.92
(1).土地使用权	35,389,855.22	19,471,146.42		54,861,001.64
(2).专有技术		7,602,545.36		7,602,545.36
(3) 软件	1,020,484.34	574,023.58		1,594,507.92

本期摊销额 1,506,216.90 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		7,932,950.98	1,614,103.88		6,318,847.10
纳米二氧化钛技术项目		4,375,468.91	653,992.52	3,721,476.39	
还原钛代替铁粉还原钛液技术项目		6,087,669.19	535,369.51		5,552,299.68
合计		18,396,089.08	2,803,465.91	3,721,476.39	11,871,146.78

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 24.81%。

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 5.81%。

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		49,478.28		2,028,608.75	
装修费		475,355.66	7,922.59		467,433.07	
合计	2,078,087.03	475,355.66	57,400.87		2,496,041.82	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用中土地补偿费为支付焦作市中站区人民政府的土地使用补偿费。

**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	2,609,666.05	1,013,833.20
预提费用	198,291.15	256,844.40
职工薪酬	690,799.96	426,724.63
小计	3,498,757.16	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		
资产减值准备	17,397,773.63	6,758,888.01
预提费用	1,321,941.03	1,712,296.00
职工薪酬	4,515,484.94	2,777,897.97
小计	23,235,199.60	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	3,498,757.16		1,697,402.23	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	6,602,498.19			13,361,386.20
二、存货跌价准备		4,988,075.75	919,009.22		4,069,066.53
合计	6,758,888.01	11,590,573.94	919,009.22		17,430,452.73

资产减值明细情况的说明

## 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	496,156,649.62	185,000,000.00
商业承兑汇票贴现	59,750,000.00	
合计	555,906,649.62	284,811,200.00

短期借款分类的说明

商业承兑汇票已到期的金额为54,250,000.00元。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

资产负债表日后已偿还金额 6,156,649.62 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

## 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	30,000,000.00	35,000,000.00

银行承兑汇票	243,851,809.51	79,626,290.00
合计	273,851,809.51	114,626,290.00

下一会计期间将到期的金额 273,851,809.51 元。

应付票据的说明

### 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	177,192,996.58	186,859,232.72
1-2 年	19,706,918.90	9,288,097.65
2-3 年		2,317,201.55
3 年以上		1,549,216.17
合计	196,899,915.48	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

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
河北净达环保工程有限公司	1,157,788.87	未到质保期	

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
项 目	13,166,076.62	14,735,010.21
1 年以内	149,541.52	74,389.25
1-2 年		1,995.00
2-3 年		20,414.46
3 年以上		
合计	13,315,618.14	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。

### 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	74,006,215.50	72,227,833.14	5,486,915.98
二、职工福利费		3,341,533.77	3,341,533.77	
三、社会保险费		15,832,376.80	15,832,376.80	
其中：医疗保险费		3,691,094.75	3,691,094.75	
基本养老保险费		9,729,825.20	9,729,825.20	
失业保险费		974,052.60	974,052.60	
工伤保险费		1,026,897.18	1,026,897.18	
生育保险费		410,507.07	410,507.07	
四、住房公积金	337,933.00	4,004,022.00	4,105,639.00	236,316.00
五、辞退福利		49,175.50	49,175.50	
六、其他	1,885,946.15	2,394,243.66	1,654,530.67	2,625,659.14
合计	5,932,412.77	99,627,567.23	97,211,088.88	8,348,891.12

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 1,654,530.67 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,394,177.88	2,114,892.32
营业税		148,446.50
企业所得税	-1,975,288.79	-2,760,015.01
城市维护建设税	237,592.45	166,050.15
房产税	589,417.00	349,573.96
教育费附加	101,825.34	71,164.34
地方教育费附加	67,883.55	47,442.90
土地使用税	2,255,803.33	1,324,482.34
代扣代缴税金	1,930,399.17	1,420,694.69
其他		75,298.10
合计	6,601,809.93	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

### 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	38,692,524.80	9,175,793.62
1-2 年	2,762,636.84	388,441.60
2-3 年		656,990.00
3 年以上		696,501.80
合计	41,455,161.64	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**

无。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明****(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
天津东方瑞亚国际货运代理有限公司	6,544,882.43	代垫海运费	
山东华建仓储装备科技有限公司	1,000,000.00	履约保证金	

**39、预计负债**

无。

**40、一年内到期的非流动负债**

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

## (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				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				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

### 43、应付债券

无。

### 44、长期应付款

无。

### 45、专项应付款

无。

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	10,850,000.00	
合计	10,850,000.00	

涉及政府补助的负债项目

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
2013年清洁生产示范项目补助		9,500,000.00			9,500,000.00	与资产相关
2013年工业企业能源管理中心建设项目政府补助		2,700,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00	与收益相关
合计		12,200,000.00	1,350,000.00		10,850,000.00	--

#### 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

对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：

亚太（集团）会计师事务所有限公司亚会验字（2013）018号

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。

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,655,600.00	2,655,600.00	
合计		2,655,600.00	2,655,600.00	

本公司全资子公司焦作高泰精细化工有限公司根据《财政部关于做好执行会计准则年报工作通知》（财会函[2008]60号）、《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）、《企业安全生产费用提取和使用管理办法》[财企（2012）16号]等补充规定，以上年度销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- （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。

本年提取的安全生产费用已全部使用完。

#### 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	5,060,086.60		5,504,807.41
合计	1,219,071,282.00	41,651,236.60		1,260,722,518.60

## 资本公积说明

(1) 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授予申庆飞、靳三良、张庆杰等266人351.5万股限制性股票，授予价11.41元，增加资本公积人民币36,591,150.00元。

(2) 股份支付换取的等待期职工服务成本本期增加5,060,086.60元。

**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	1,462,230.04		82,585,070.78
合计	81,122,840.74	1,462,230.04		82,585,070.78

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

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	647,270,955.67	--
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	23,575,840.31	--
减：提取法定盈余公积	1,462,230.04	10%
应付普通股股利	37,600,000.00	
期末未分配利润	631,784,565.94	--

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

2013年4月12日，公司《2012年度股东大会决议》以公司现有总股本188,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，分配股利金额为37,600,000.00元。

## 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	1,675,133,507.32	1,735,104,404.96
其他业务收入	47,367,111.52	68,704,796.87
营业成本	1,512,458,211.19	1,402,760,598.90

## (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
化学原料及化学制品制造业	1,675,133,507.32	1,481,378,633.55	1,735,104,404.96	1,353,725,854.11
合计	1,675,133,507.32	1,481,378,633.55	1,735,104,404.96	1,353,725,854.11

## (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	1,578,510,353.08	1,380,254,920.22	1,649,231,375.64	1,266,969,061.05
锆制品	60,950,526.25	65,781,149.03	56,992,382.96	55,518,666.58
其他	35,672,627.99	35,342,564.30	28,880,646.36	31,238,126.48
合计	1,675,133,507.32	1,481,378,633.55	1,735,104,404.96	1,353,725,854.11

## (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	954,690,760.06	858,417,248.86	1,075,851,700.96	851,814,118.52
国外	720,442,747.26	622,961,384.69	659,252,704.00	501,911,735.59
合计	1,675,133,507.32	1,481,378,633.55	1,735,104,404.96	1,353,725,854.11

## (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	87,442,653.62	5.08%
第二名	87,331,217.74	5.07%
第三名	79,117,774.05	4.59%
第四名	67,187,692.02	3.9%
第五名	62,776,485.21	3.64%
合计	383,855,822.64	22.28%

## 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	88,564.35	230,499.15	应税收入的 5%
城市维护建设税	4,563,068.03	5,955,350.42	流转税的 7%
教育费附加	1,955,600.58	2,552,293.03	流转税的 3%
地方教育费附加	1,303,733.71	1,701,528.69	流转税的 3%
合计	7,910,966.67	10,439,671.29	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	35,437,966.86	34,220,675.64
包装费	11,912,774.87	8,819,811.28
销售服务费	2,625,764.21	2,485,707.31
职工薪酬	3,552,270.67	3,456,958.12
差旅费	1,002,186.89	933,586.80
办公费	612,111.49	784,121.80
商检费	512,851.00	2,446,107.00
保险费	1,425,981.12	1,874,491.29
业务招待费	300,071.65	393,829.71
广告、展览费	1,203,707.59	1,379,165.52
其他费用	1,533,319.53	1,451,704.90

合计	60,119,005.88	58,246,159.37
----	---------------	---------------

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,247,231.25	19,786,622.74
办公费	773,395.99	915,273.11
差旅费	1,089,776.25	1,086,633.55
业务招待费	1,629,978.03	1,564,395.75
折旧和摊销	9,950,768.75	8,946,225.23
运输费用	485,608.67	799,365.97
保险费	1,277,763.13	1,069,565.97
物料消耗及修理费	5,789,765.99	5,099,326.29
租赁费	542,977.00	542,977.00
保安费用	419,323.00	421,049.00
技术开发费	47,267,024.56	55,875,743.84
税金	10,538,652.83	8,401,818.78
清洁费用	1,091,756.00	988,093.00
会议费	141,093.43	533,457.00
审计、代理、咨询费	2,365,143.31	2,903,708.91
广告费	181,200.00	434,882.00
其他	3,296,415.85	3,449,282.66
合计	111,087,874.04	112,818,420.80

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,103,485.67	21,580,577.50
利息收入	-28,089,542.39	-21,160,974.38
汇兑损益	7,043,087.29	2,277,188.72
其他	3,174,714.85	2,499,534.19
合计	8,231,745.42	5,196,326.03

**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	637,727.28	449,894.39
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	670,906.85	
持有至到期投资取得的投资收益	7,338,465.74	
合计	8,647,099.87	449,894.39

### (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	637,727.28	449,894.39	本期业绩比上期增加
合计	637,727.28	449,894.39	--

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

持有至到期投资期间取得的投资收益和处置持有至到期投资取得的投资收益为募集资金购买银行理财产品产生的收益；

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	6,602,498.19	1,938,000.27
二、存货跌价损失	4,988,075.75	
合计	11,590,573.94	1,938,000.27

## 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
其中：固定资产处置利得	113,709.49	386,877.19	113,709.49
政府补助	7,778,300.00	4,267,897.00	7,778,300.00

其他	128,134.00	512,230.79	128,134.00
合计	8,020,143.49	5,167,004.98	

## 营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府奖励车辆补差款		38,200.00	与收益相关	是
出口企业信用保险费用补贴		1,297.00	与收益相关	是
项目建设先进单位及纳税贡献先进企业奖励	400,000.00	700,000.00	与收益相关	是
人才引进专项经费		15,000.00	与收益相关	是
招商引资费补贴		250,000.00	与收益相关	是
节能减排清算资金		1,610,000.00	与收益相关	是
焦作市科技进步二等奖奖励		40,000.00	与收益相关	是
表彰年度党报党刊征订工作先进单位的奖励	500.00	500.00	与收益相关	是
企业出口信用保险专项扶持资金	772,400.00	554,000.00	与收益相关	是
烟气监控设备补助		100,000.00	与收益相关	是
进口产品贴息资金	750,400.00	658,900.00	与收益相关	是
年度市科技经费	300,000.00	300,000.00	与收益相关	是
2012 年省科技进步奖	5,000.00		与收益相关	是
科技计划项目经费拨款	3,320,000.00		与收益相关	是
科技创新奖励拨款	220,000.00		与收益相关	是
2012 年清洁生产补助	30,000.00		与收益相关	是
环保资金补助	500,000.00		与收益相关	是
2013 年工业企业能源管理中心建设项目政府补助	1,350,000.00		与收益相关	是
财政局拨付名牌产品奖励	130,000.00		与收益相关	是
合计	7,778,300.00	4,267,897.00	--	--

## 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
非流动资产处置损失合计	606,447.04	818,879.61	
其中：固定资产处置损失	606,447.04	818,879.61	606,447.04
对外捐赠	300,000.00	3,268,930.00	300,000.00

其他	78,262.43		78,262.43
合计	984,709.47	4,087,809.61	984,709.47

## 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	5,014,895.36	28,952,927.98
递延所得税调整	-1,801,354.93	509,995.48
合计	3,213,540.43	29,462,923.46

## 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

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	23,575,840.31	184,476,191.47
本公司发行在外普通股的加权平均数	189,757,500.00	188,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.12	0.98

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	188,000,000.00	94,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	1,757,500.00	94,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	189,757,500.00	188,000,000.00

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	23,575,840.31	184,476,191.47
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	189,757,500.00	188,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.98

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	189,757,500.00	188,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	189,757,500.00	188,000,000.00

**67、其他综合收益**

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
收到的利息收入	28,089,542.39
收到的保证金及押金	48,212,211.60
收到的政府补助	18,628,300.00
收到的往来款及其他	6,698,612.76
合计	101,628,666.75

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
出口费用	21,030,462.10
安全、投标等保证金	33,287,800.00
支付的票据保证金（与生产相关）	46,422,692.98
差旅费	2,983,867.56
运输费	6,841,676.79
办公费	1,152,285.25
修理费	1,859,501.82
业务招待费	1,755,044.23
物料消耗	910,536.83
咨询费	2,536,636.14
保险费	1,101,353.65
手续费及服务费	1,133,413.87
捐款	300,000.00
租赁费、装卸费、仓储费	3,575,225.84
广告费	1,452,058.61
支付的其他费用	4,206,385.80
合计	130,548,941.47

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付的票据保证金（与工程相关）	32,643,665.98
合计	32,643,665.98

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**

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

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	23,571,235.16	184,476,191.47
加：资产减值准备	11,590,573.94	1,938,000.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,410,647.07	90,068,530.09
无形资产摊销	1,506,216.90	779,148.24
长期待摊费用摊销	57,400.87	49,478.26
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）	492,737.55	3,400,932.42
财务费用（收益以“-”号填列）	34,734,845.54	22,737,165.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,647,099.87	-449,894.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,801,354.93	509,995.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	103,075,852.08	-167,248,212.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-219,594,748.91	-220,745,479.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,106,639.05	-95,731,446.56
其他	-46,422,692.98	35,206,160.45
经营活动产生的现金流量净额	-186,133,026.63	-145,009,430.67
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	300,672,381.66	813,647,539.70
减：现金的期初余额	813,647,539.70	995,630,715.32
加：现金等价物的期末余额	85,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-427,975,158.04	-181,983,175.62

## (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

无。

## (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	300,672,381.66	813,647,539.70
其中：库存现金	13,890.70	4,012.59
可随时用于支付的银行存款	282,997,133.31	776,888,299.01
可随时用于支付的其他货币资金	17,661,357.65	36,755,228.10
二、现金等价物	85,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	385,672,381.66	813,647,539.70

现金流量表补充资料的说明

现金等价物说明：

现金等价物全部为3个月内到期的银行理财产品，其中：银行理财4000万元到期时间为2014年1月18日；银行理财4500万元到期时间为2014年3月18日。

## 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

## 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

本公司董事长许刚与本公司股东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。

2010年3月3日，许刚、谭瑞清、杜新长签订了《一致行动协议》，为公司的实际控制人。

截止2013年12月31日公司实际控制人股权质押情况如下：

股东名称	持股总数	冻结股数	冻结股数占公司总股本比例 (%)	冻结类型	质权人名称
青岛保税区千业贸易有限公司	11,500,000.00	5,750,000.00	3	质押	方正东亚信托有限责任公司
青岛保税区千业贸易有限公司	11,500,000.00	5,750,000.00	3	质押	中原证券股份有限公司
河南银泰投资有限公司	20,163,272.00	12,453,301.00	6.5	质押	广发证券股份有限公司
合 计	31,663,272.00	23,953,301.00	12.5		

## 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	焦作	靳三良	化工	116,966,800.00	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	焦作	常以立	化工	10,000,000.00	100%	100%	07005362-6
焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	有限公司	焦作	程保明	水资源	50,000,000.00	95%	95%	07008239-8

焦作市兴泰资源综合利用有限公司	控股子公司	有限公司	焦作	靳三良	制造业	10,000,000.00	100%	100%	07784420-1
-----------------	-------	------	----	-----	-----	---------------	------	------	------------

### 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	冯立明	制造业	8,400,000.00	25.358%	25.358%	参股公司	76622929-8

### 4、本企业的其他关联方情况

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	15.51%	1,121,846.17	40.04%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	锆球	市场价	8,329,230.71	100%	3,235,042.83	100%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	材料	市场价	3,670,344.45	5.55%	1,001,282.07	1.83%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	电	市场价	220,530.32	0.21%	123,494.02	0.19%
合计			12,348,720.87		5,481,665.09	

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	氯化锆	市场价	5,347,863.17	10.07%	1,844,444.44	3.86%

焦作市维纳精细陶瓷有限公司	二氧化锆	市场价	111,324.78	1.42%	10,427.35	0.11%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	材料	市场价	12,178.59	0.15%		
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	锐钛型钛白粉	市场价	0.00		2,871.79	2.91%
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	水	市场价	294,335.31	34.34%	143,848.67	19.64%
合计			5,765,701.85		2,779,366.14	

**(2) 关联托管/承包情况**

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	参照市价	983,952.00

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。

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

无。

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	70,721,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,357,738.75

## 股份支付情况的说明

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限制性股票授予日为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	5,060,086.60
以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,060,086.60

## 以权益结算的股份支付的说明

公司按首次授予价格分别由申庆飞等266名公司中高级管理人员及公司认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工以货币出资40,106,150.00元,分别增

加股本3,515,000.00元，增加资本公积36,591,150.00元。

公司按限制性股票授予日收盘价每股20.12元确认的限制性股票的公允价值总额为70,721,800.00元，则限制性股票激励换取的职工服务成本共计30,615,650.00元，在2013年-2016年限制性股票激励换取的职工服务成本摊销情况见下表：

项目	2013年	2014年	2015年	2016年	合计
第一批解锁	5,357,738.75	3,826,956.25			9,184,695.00
第二批解锁	2,678,869.38	4,592,347.50	1,913,478.13		9,184,695.00
第三批解锁	2,381,217.22	4,082,086.67	4,082,086.67	1,700,869.44	12,246,260.00
合计	10,417,825.35	12,501,390.42	5,995,564.79	1,700,869.44	30,615,650.00

首次授予的限制性股票在授予日期满12个月后，激励对象可按下列方式解锁：

解锁期	解锁时间	解锁比例
第一批解锁期	自授予日起12个月后首个交易日起至授予日起24个月内最后一个交易日当日止	30%
第二批解锁期	自授予日起24个月后首个交易日起至授予日起36个月内最后一个交易日当日止	30%
第三批解锁期	自授予日起36个月后首个交易日起至授予日起48个月内最后一个交易日当日止	40%

本次激励计划解锁条件以2012年为基期，首次授予的限制性股票的解锁条件：

解锁	条件
第一个解锁期	2013年度相比2012年度，净利润增长率不低于27%，且当年净资产收益率不低于8%。
第二个解锁期	2014年度相比2012年度，净利润增长率不低于33%，且当年净资产收益率不低于9%。
第三个解锁期	2015年度相比2012年度，净利润增长率不低于40%，且当年净资产收益率不低于10%。

解锁期内各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负，否则该年度应予解锁的限制性股票不得解锁，公司将以授予价格加上中国人民银行公布的定期存款利率计算的利息回购未能解锁的标的股票。

2013年度业绩未达到上述条件，公司需回购第一批股票，第一批股票换取的职工服务成本在本期已转回。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：5,060,086.60元。

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：5,060,086.60元。

### 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	10,417,825.35
----------------	---------------

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 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。

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### 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

根据《公司 2013 年度利润分配预案》，以公司 2013 年末总股本 191,515,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.5 元(含税)，总计分配利润金额 9,575,750.00 元，本预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

#### 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

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 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

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	265,758,386.74	100%	13,307,002.84	5.01%	134,894,235.40	100%	6,753,382.42	5.01%
组合小计	265,758,386.74	100%	13,307,002.84	5.01%	134,894,235.40	100%	6,753,382.42	5.01%
合计	265,758,386.74	--	13,307,002.84	--	134,894,235.40	--	6,753,382.42	--

应收账款种类的说明

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	265,376,716.74	99.86%	13,268,835.84	134,720,822.40	99.87%	6,736,041.12
1 至 2 年	381,670.00	0.14%	38,167.00	173,413.00	0.13%	17,341.30
合计	265,758,386.74	--	13,307,002.84	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

本报告期无核销的应收账款

## (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

## (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	33,870,565.21	1 年以内	12.74%
第二名	客户	13,208,083.33	1 年以内	4.97%
第三名	客户	11,899,837.00	1 年以内	4.48%
第四名	客户	11,307,000.00	1 年以内	4.25%
第五名	客户	11,236,109.08	1 年以内	4.23%
合计	--	81,521,594.62	--	30.67%

## (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

## 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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	407,071.27	100%	21,704.26	5.33%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
组合小计	407,071.27	100%	21,704.26	5.33%	106,097.90	100%	5,505.59	5.19%
合计	407,071.27	--	21,704.26	--	106,097.90	--	5,505.59	--

其他应收款种类的说明

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	380,057.37	93.37%	19,002.87	102,084.00	96.22%	5,104.20
1 至 2 年	27,013.90	6.63%	2,701.39	4,013.90	3.78%	401.39
合计	407,071.27	--	21,704.26	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

本报告期无核销的其他应收款

## (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

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

无。

## (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

### 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
联营企业：											
焦作市维纳精细陶瓷有限公司	权益法	4,649,000.00	7,662,129.76	637,727.28	8,299,857.04	25.36%	25.36%				
子公司：											
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%				
焦作市佰利源水库管理有限公司	成本法	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00	95%	95%				
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	168,517,665.97	132,530,795.73	39,637,727.28	172,168,523.01	--	--	--			

### 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	1,671,068,496.71	1,732,539,737.65
其他业务收入	74,837,571.78	93,568,258.82
合计	1,745,906,068.49	1,826,107,996.47
营业成本	1,547,518,406.04	1,437,473,069.16

#### (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
化学原料及化学制品制造业	1,671,068,496.71	1,497,341,797.08	1,732,539,737.65	1,369,577,764.59
合计	1,671,068,496.71	1,497,341,797.08	1,732,539,737.65	1,369,577,764.59

## (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	1,578,510,353.08	1,399,095,036.82	1,649,231,375.64	1,285,029,506.26
锆制品	60,950,526.25	66,211,976.05	56,992,382.96	55,710,294.84
其他	31,607,617.38	32,034,784.21	26,315,979.05	28,837,963.49
合计	1,671,068,496.71	1,497,341,797.08	1,732,539,737.65	1,369,577,764.59

## (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	950,625,749.45	866,079,881.57	1,073,287,033.65	860,736,537.36
国外	720,442,747.26	631,261,915.51	659,252,704.00	508,841,227.23
合计	1,671,068,496.71	1,497,341,797.08	1,732,539,737.65	1,369,577,764.59

## (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	87,442,653.62	5.01%
第二名	87,331,217.74	5.00%
第三名	79,117,774.05	4.53%
第四名	67,187,692.02	3.85%
第五名	62,776,485.21	3.6%
合计	383,855,822.64	21.99%

## 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	637,727.28	449,894.39

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	670,906.85	
持有至到期投资取得的投资收益	7,338,465.74	
合计	8,647,099.87	449,894.39

**(2) 按成本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
-------	-------	-------	--------------

**(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	637,727.28	449,894.39	本期业绩比上期增加
合计	637,727.28	449,894.39	--

## 投资收益的说明

持有至到期投资期间取得的投资收益和处置持有至到期投资取得的投资收益为募集资金购买银行理财产品产生的收益；

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	14,622,300.44	179,468,767.91
加：资产减值准备	11,557,894.84	1,938,000.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,956,418.53	78,661,937.67
无形资产摊销	1,506,216.90	779,148.24
长期待摊费用摊销	57,400.87	49,478.26
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）	492,737.55	3,400,932.42
财务费用（收益以“-”号填列）	35,513,527.77	21,254,818.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,647,099.87	-449,894.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,792,761.72	-59,367.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,863,499.67	-171,487,675.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-227,266,594.91	-223,039,709.89

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-139,124,053.78	-124,694,306.17
其他	-46,422,692.98	35,206,160.45
经营活动产生的现金流量净额	-172,683,206.69	-198,971,708.83
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	276,479,872.17	789,473,688.13
减：现金的期初余额	789,473,688.13	970,731,332.21
加：现金等价物的期末余额	85,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-427,993,815.96	-181,257,644.08

## 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）	-492,737.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,778,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,128.43	
减：所得税影响额	1,088,529.95	
合计	5,946,904.07	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	23,575,840.31	184,476,191.47	2,166,607,155.32	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	23,575,840.31	184,476,191.47	2,166,607,155.32	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	1.10%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.09	0.09

## 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	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	390,562,740.62	824,471,539.70	-52.63	投资活动现金流出增加
应收账款	252,451,383.90	128,140,852.98	97.01	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	532,497,647.31	263,388,959.79	102.17	增加采购及工程预付款
固定资产	1,085,134,588.69	833,526,908.45	30.19	新增在建工程转固定资产
在建工程	597,365,836.09	397,407,683.12	50.32	氯化法工程及富钛料工程投入增加
短期借款	555,906,649.62	284,811,200.00	95.18	商业承兑汇票贴现及借款增加
应付票据	273,851,809.51	114,626,290.00	138.91	使用票据结算业务增加
财务费用	8,231,745.42	5,196,326.03	58.41	借款增加致利息支出增加
资产减值损失	11,590,573.94	1,938,000.27	498.07	坏账准备及存货跌价准备增加
营业外收入	8,020,143.49	5,167,004.98	55.22	政府补助增加
所得税费用	3,213,540.43	29,462,923.46	-89.09	主要产品毛利率下降致本期利润总额较上期减少

## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司董事长许刚先生签名的2013年年度报告。

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表。

三、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的公司2013年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：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

2014年3月4日