



无锡百川化工股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郑铁江、主管会计工作负责人曹彩娥及会计机构负责人(会计主管人员)林志强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	14
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 优先股相关情况.....	20
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节 财务报告.....	22
第十节 备查文件目录.....	87

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《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、本公司	指	无锡百川化工股份有限公司
如皋百川	指	百川化工（如皋）有限公司
醋酸丁酯、丁酯、乙酸丁酯	指	学名乙酸正丁酯，英文名 n-butyl acetate，分子式：C <sub>6</sub> H <sub>12</sub> O <sub>2</sub> ，是一种常用有机溶剂
偏酐、TMA	指	偏苯三酸酐，英文名 trimellitic anhydride，分子式：C <sub>9</sub> H <sub>4</sub> O <sub>5</sub> ，白色片状结晶体
三辛酯、TOTM	指	偏苯三酸三辛酯，英文名 trioctyl trimellitate，分子式：C <sub>33</sub> H <sub>54</sub> O <sub>6</sub> ，是一种耐热和耐久主增塑剂
三羟、TMP	指	三羟甲基丙烷，英文名 trimethylolpropane，分子式：C <sub>6</sub> H <sub>14</sub> O <sub>3</sub> ，是树脂行业常用的扩链剂
醋酸乙酯	指	学名乙酸乙酯，英文名 ethyl acetate，分子式：CH <sub>3</sub> COOC <sub>2</sub> H <sub>5</sub> ，是一种常用有机溶剂
本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 06 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	百川股份	股票代码	002455
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡百川化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	百川化工		
公司的外文名称（如有）	Wuxi Baichuan Chemical Industrial CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BCC		
公司的法定代表人	郑铁江		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈慧敏	
联系地址	江苏省江阴市云亭街道建设路 55 号	
电话	0510-81629928	
传真	0510-86013255	
电子信箱	bcc@bcchem.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,331,018,310.75	1,088,044,633.15	22.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,228,638.46	24,380,795.09	11.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,259,686.56	22,025,296.83	19.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,412,567.58	-15,612,311.94	820.03%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.19	-42.11%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.19	-42.11%
加权平均净资产收益率	3.44%	3.18%	0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,172,277,028.77	2,023,323,102.25	7.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	784,153,388.26	783,026,119.02	0.14%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	926,500.00	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213,443.41	
减：所得税影响额	170,991.51	
合计	968,951.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，国内经济增长继续放缓，环保整治力度逐步加大，面对严峻的国内外经济形势和低迷的化工市场环境，公司管理层和全体员工在董事会的领导下，坚定不移的通过技术进步、产品升级和创新营销模式提高企业的综合竞争力，围绕主业在化工新材料等相关领域拓展的发展思路，按既定计划深化实施。随着前期在建项目的陆续投产，公司产销量稳步增长，效益逐渐显现，公司步入平稳快速发展的通道。

为继续提高公司经营业绩、提升公司的综合竞争优势和抗风险能力，公司一方面努力拓宽采购渠道，合理安排国内、国外原材料采购量，合理安排库存，以尽量减少原材料价格波动给公司造成的不利影响；另一方面，不断拓展公司新产品的销售市场，加深公司产品销售渠道，增加公司盈利新的增长点。下半年，公司将按照前期的经营计划继续努力，公司全体上下齐心协力，对公司未来的发展充满信心。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业总收入1,331,018,310.75元，较上年同期增加22.33%，营业成本为1,216,100,086.59元，较上年同期增加21.86%，销售费用为28,613,805.86元，较上年同期增加21.05%，管理费用为23,165,900.23元，较上年同期增加9.45%，财务费用为26,471,023.63元，较上年同期增加83.75%，研发投入为6,563,841.56元，较上年同期增加55.87%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,331,018,310.75	1,088,044,633.15	22.33%	
营业成本	1,216,100,086.59	997,949,568.58	21.86%	
销售费用	28,613,805.86	23,637,389.28	21.05%	
管理费用	23,165,900.23	21,165,939.95	9.45%	
财务费用	26,471,023.63	14,406,024.20	83.75%	本期公司生产经营规模扩大，银行融资金额增加
所得税费用	6,518,938.73	6,105,344.78	6.77%	
研发投入	6,563,841.56	4,211,080.55	55.87%	研发项目增加
经营活动产生的现金流量净额	112,412,567.58	-15,612,311.94	820.03%	销售回款增加，票据结算占比减少
投资活动产生的现金流量净额	-89,944,048.48	-81,290,701.11	-10.64%	
筹资活动产生的现金流	6,341,978.22	110,232,220.18	-94.25%	公司规模扩大资金需求

量净额				量增加
现金及现金等价物净增加额	29,260,068.07	13,329,207.13	119.52%	公司产能增加安全资金持有量相应增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

- 1、本报告期内，公司从延伸产业链入手，逐步形成产品系列化，适当扩大产能的同时注重控制风险，保证新项目按计划实施，提升产品附加值。
- 2、继续采取灵活的市场策略，整合营销，开拓市场，以市场为导向，明确市场定位，确保公司销售稳步增长，同时有效控制资金回笼。
- 3、以安全生产为中心，不断优化生产工艺，加强生产过程管理，确保产品质量，坚持进行技术改造，充分挖掘内部潜能，提高设备使用率。
- 4、健全和完善组织机构建设，完善公司管理架构，借助管理系统优势，从生产经营、财务、人力资源等多方面齐抓共管，统一管理，通过透明化管理来提高企业综合管理水平，控制企业决策风险，提升企业运行效率和管理水平。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工行业	1,317,146,318.09	1,202,353,896.24	8.72%	31.55%	31.82%	-0.19%
分产品						
醋酸丁酯	585,225,238.13	558,709,102.44	4.53%	-9.33%	-5.75%	-3.63%
偏苯三酸酐	128,911,787.85	94,452,725.00	26.73%	89.34%	74.77%	6.11%
偏苯三酸三辛酯	34,180,960.74	30,324,390.96	11.28%	-51.46%	-54.20%	5.31%
醋酸乙酯	301,013,152.69	285,054,222.03	5.30%	152.82%	142.01%	4.23%
三羟甲基丙烷	62,534,792.53	53,850,734.52	13.89%	2.15%	6.24%	-3.31%
丙二醇甲醚	13,817,087.31	12,262,890.04	11.25%			
丙二醇甲醚醋酸酯	105,803,985.21	93,554,161.90	11.58%			
乙酸正丙酯	22,608,177.77	21,721,497.03	3.92%			
其他	63,051,135.86	52,424,172.32	16.85%	70.46%	71.57%	-0.54%

分地区						
国内销售	963,298,593.32	898,549,229.73	6.72%	19.44%	24.35%	-3.68%
国外销售	353,847,724.77	317,550,856.86	10.26%	81.69%	67.58%	7.56%

## 四、核心竞争力分析

### (1)产业链发展优势

发挥自身优势，形成产品系列化，整合营销，开拓市场，逐步形成产业链体系，提升产品附加值，拉动产品销售利润。公司生产产能大，通过技术工艺的梳理后，可以发挥集中采购、集中研发等规模化、集团化优势降低综合运营成本。

### (2)产品质量和品牌优势

“以质量求生存、求发展，不断满足顾客的新要求。”是百川股份的质量方针，近年来公司长期实施品牌推广战略，拥有的自主品牌商标“百川化学”、“BCC/BCCHEM”，产品质量始终处于国际高端水平，已在国内外客户中享有很高的知名度以及良好的商誉。

### (3)工艺技术优势

公司在新建产品项目中广泛应用反应蒸馏、切换生产等新技术，在降低成套设备投资成本的同时还大幅降低了单位产品生产能耗。偏苯三酸酐装置在国内首先将高真空分馏提纯法应用到偏苯三酸酐的精制工艺中。百川化工针对这些自身研发出来的技术申请了发明专利，拥有对这些技术的自主知识产权。这些新技术、新工艺的使用确保了公司产品在质量上处于行业领先地位。

### (4)管理优势

公司十分注重企业文化建设，多年来培育出了一支忠诚、敬业、团结、创新的员工队伍，创造了良好的工作氛围，具有较强的企业凝聚力；同时公司已经形成一系列独具特色的企业文化，行业底蕴深厚，拥有高素质的技术、销售和管理团队，具有较强执行力，为公司生产经营和业务发展提供了强有力的人才保障。

## 五、投资状况分析

### 1、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
百川化工（如皋）有限公司	子公司	化工行业	化工产品的生产和销售	600000000	1,738,582,408.65	673,245,389.11	629,778,362.68	42,062,870.78	36,318,618.61
如皋百川置业有限公司	子公司	房地产	房地产开发、经营	10000000	32,981,553.11	7,861,038.11	0.00	0.00	-393,870.11
百川化工销售如皋	子公司	销售业	化工产品的销售	10000000	292,914,706.67	13,233,684.57	751,232,555.16	3,267,854.92	2,983,090.44

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
三羟甲基丙烷再扩产项目	6,868	881.65	6,333.27	95.00%	尚未投产
偏苯三酸酐搬迁扩产项目	14,984	2,274.94	4,913.62	50.00%	尚未完工
合计	21,852	3,156.59	11,246.89	--	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,384.22	至	4,230.27
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,820.18		
业绩变动的原因说明	子公司部分项目投产，经营规模逐步扩大		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以2013年末总股本13170万股为基数，向全体股东每10股派2元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，该方案已于2014年5月27日实施完毕。

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：	不适用

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》及中国证监会有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际情况与相关文件要求不存在差异。

报告期内，公司召开3次董事会、2次监事会和2次股东大会。会议的召集召开程序、出席人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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

百川化工(如皋)有限公司	2013年12月17日	15,000	2014年01月10日	15,000	连带责任保证	一年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2013年12月17日	4,000	2014年02月24日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2013年12月17日	2,000	2014年02月17日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2013年09月03日	3,000	2013年09月05日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2013年07月22日	4,000	2013年08月14日	4,000	连带责任保证	一年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2013年03月27日	2,000	2013年07月01日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2012年11月05日	6,000	2012年11月22日	4,400	连带责任保证	四年	否	是
百川化工(如皋)有限公司	2012年04月05日	7,000	2012年05月03日	3,250	连带责任保证	三年	否	是
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)			43,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				37,650
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			43,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				37,650
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				48.01%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				连带责任保证				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				未发生违反规定程序对外提供担保的情况。				

采用复合方式担保的具体情况说明

公司不存在采用复合方式担保的具体情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	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	郑铁江、惠宁、郑江、徐卫	任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职半年内不转让其持有的本公司股份，公司上市后，上述人员在申报离任六个月后的十二月内通过公司上市地证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。	2010 年 08 月 03 日	长期	报告期内严格履行承诺
	郑铁江、王亚娟	避免同业竞争	2010 年 08 月 03 日	长期	报告期内严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,449,187	44.38%			46,081,650		46,081,650	104,530,837	44.09%
3、其他内资持股	58,449,187	44.38%			46,081,650		46,081,650	104,530,837	44.09%
境内自然人持股	58,449,187	44.38%			46,081,650		46,081,650	104,530,837	44.09%
二、无限售条件股份	73,250,813	55.62%			59,278,350		59,278,350	132,529,163	55.91%
1、人民币普通股	73,250,813	55.62%			59,278,350		59,278,350	132,529,163	55.91%
三、股份总数	131,700,000	100.00%			105,360,000		105,360,000	237,060,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2013年度权益分配方案：以公司2013年末总股本13170万股为基数，向全体股东每10股派人民币2元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增股本后公司总股本变更为23706万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

已经2014年5月16日召开的公司2013年年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度利润分配方案已于2014年5月27日实施完毕。

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

报告期内，实施2013年度利润分配方案后，按新股本23,706万股摊薄计算，2013年年度和2014年半年度每股净收益为0.17元/股、0.11元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,036		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
郑铁江	境内自然人	39.64%	93,960,000	41,760,000	70,470,000	23,490,000	质押	78,840,000	
王亚娟	境内自然人	6.61%	15,660,000	6,960,000	0	15,660,000			
惠宁	境内自然人	6.61%	15,660,000	6,960,000	11,745,000	3,915,000			
郑江	境内自然人	5.47%	12,960,000	4,760,000	11,070,000	1,890,000			
徐卫	境内自然人	5.12%	12,140,400	3,962,400	11,040,300	1,100,100			
袁小星	境内自然人	0.38%	910,002	910,002		910,002			
大成价值增长证券投资基金	其他	0.27%	650,671	650,671		650,671			
吴花	境内自然人	0.26%	615,580	615,580		615,580			
钱志伟	境内自然人	0.25%	586,500	586,500		586,500			
王新强	境内自然人	0.22%	524,361	431,549		524,361			
上述股东关联关系或一致行动的说明	郑铁江先生与王亚娟女士为夫妻关系；郑铁江先生与郑江先生为兄弟关系。								
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					
郑铁江	23,490,000		人民币普通股	23,490,000					
王亚娟	15,660,000		人民币普通股	15,660,000					
惠宁	3,915,000		人民币普通股	3,915,000					
郑江	1,890,000		人民币普通股	1,890,000					

徐卫	1,100,100	人民币普通股	1,100,100
袁小星	910,002	人民币普通股	910,002
大成价值增长证券投资基金	650,671	人民币普通股	650,671
吴花	615,580	人民币普通股	615,580
钱志伟	586,500	人民币普通股	586,500
王新强	524,361	人民币普通股	524,361
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	郑铁江先生与王亚娟女士为夫妻关系；郑铁江先生与郑江先生为兄弟关系，除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否存在一致行动。		
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）	上述前 10 名股东中第 8 名股东参与融资融券，信用证券账户持有 180,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郑铁江	董事长、总经理	现任	52,200,000	41,760,000		93,960,000			
惠宁	董事	现任	8,700,000	6,960,000		15,660,000			
郑江	董事、副总经理	现任	8,200,000	5,760,000	1,000,000	12,960,000			
蒋国强	董事、副总经理	现任							
黄建康	独立董事	现任							
赵伟建	独立董事	现任							
周钧明	独立董事	现任							
徐卫	监事	现任	8,178,000	6,062,400	2,100,000	12,140,400			
程国良	监事	现任	152,250	121,800		274,050			
汤洪良	监事	现任							
赵红伟	副总经理	现任							
李勋波	副总经理	现任							
曹彩娥	副总经理、财务总监	现任							
陈慧敏	副总经理、董事会秘书	现任							
合计	--	--	77,430,250	60,664,200	3,100,000	134,994,450	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,526,049.45	122,856,226.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	169,160,921.07	233,733,437.70
应收账款	259,979,586.04	204,441,590.27
预付款项	151,654,372.70	115,588,209.50
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	299,725.00	3,580,457.93
买入返售金融资产		
存货	293,059,581.50	275,778,651.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,073,268.25	75,781,061.35
流动资产合计	1,138,753,504.01	1,031,759,634.64

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		
投资性房地产		
固定资产	759,737,330.91	722,197,621.13
在建工程	140,428,848.63	146,821,752.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,682,893.74	91,697,784.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,443,553.46	1,901,689.93
其他非流动资产	40,230,898.02	28,944,619.29
非流动资产合计	1,033,523,524.76	991,563,467.61
资产总计	2,172,277,028.77	2,023,323,102.25
流动负债：		
短期借款	1,008,144,114.22	867,154,804.01
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	93,903,028.34	77,979,305.51
应付账款	147,318,719.31	149,851,915.05
预收款项	57,476,835.60	24,170,253.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,111,158.75	2,564,957.33
应交税费	2,858,207.71	3,143,686.28

应付利息		
应付股利		
其他应付款	811,576.58	932,061.27
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	48,500,000.00	61,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,360,123,640.51	1,186,796,983.23
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	53,500,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,000,000.00	53,500,000.00
负债合计	1,388,123,640.51	1,240,296,983.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	237,060,000.00	131,700,000.00
资本公积	277,308,096.06	382,668,096.06
减：库存股		
专项储备	238,630.78	
盈余公积	28,853,610.42	28,853,610.42
一般风险准备		
未分配利润	240,693,051.00	239,804,412.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	784,153,388.26	783,026,119.02
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	784,153,388.26	783,026,119.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,172,277,028.77	2,023,323,102.25



法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

## 2、母公司资产负债表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,576,093.86	64,239,968.34
交易性金融资产		
应收票据	23,997,315.94	64,773,056.95
应收账款	362,023,865.62	418,090,930.74
预付款项	32,894,182.92	18,032,949.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,171,250.00	20,000,000.00
存货	85,587,909.73	65,518,254.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,029,198.69	4,029,198.69
流动资产合计	619,279,816.76	654,684,358.93
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	612,400,000.00	612,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	67,979,738.84	70,076,922.68
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,025,357.80	11,167,315.22
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	750,795.75	942,456.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	692,155,892.39	694,586,693.95
资产总计	1,311,435,709.15	1,349,271,052.88
流动负债：		
短期借款	447,591,441.28	498,049,318.88
交易性金融负债		
应付票据	1,478,725.20	22,500,000.00
应付账款	84,431,498.28	17,712,559.11
预收款项	19,777,832.20	3,250,491.15
应付职工薪酬	579,744.90	1,529,845.00
应交税费	1,535,208.73	1,085,819.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,827,982.09	39,918,818.92
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	599,222,432.68	599,046,852.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	599,222,432.68	599,046,852.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	237,060,000.00	131,700,000.00
资本公积	277,308,096.06	382,668,096.06
减：库存股		
专项储备	8,276.85	

盈余公积	28,853,610.42	28,853,610.42
一般风险准备		
未分配利润	168,983,293.14	207,002,493.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	712,213,276.47	750,224,200.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,311,435,709.15	1,349,271,052.88

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

### 3、合并利润表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,331,018,310.75	1,088,044,633.15
其中：营业收入	1,331,018,310.75	1,088,044,633.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,297,285,676.97	1,059,581,680.43
其中：营业成本	1,216,100,086.59	997,949,568.58
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	752,584.77	1,639,059.01
销售费用	28,613,805.86	23,637,389.28
管理费用	23,165,900.23	21,165,939.95
财务费用	26,471,023.63	14,406,024.20
资产减值损失	2,182,275.89	783,699.41
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,732,633.78	28,462,952.72
加：营业外收入	1,263,004.91	3,807,907.11
减：营业外支出	1,248,061.50	1,784,719.96
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,747,577.19	30,486,139.87
减：所得税费用	6,518,938.73	6,105,344.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,228,638.46	24,380,795.09
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	27,228,638.46	24,380,795.09
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.19
（二）稀释每股收益	0.11	0.19
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	27,228,638.46	24,380,795.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,228,638.46	24,380,795.09
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

#### 4、母公司利润表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	293,731,283.97	823,956,748.91
减：营业成本	279,916,055.98	766,965,715.98

营业税金及附加	752,584.77	1,639,059.01
销售费用	8,561,614.46	17,942,273.88
管理费用	8,907,747.40	12,177,474.44
财务费用	8,075,238.52	10,721,371.54
资产减值损失	-1,277,735.35	-129,722.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,204,221.81	14,640,576.84
加：营业外收入	964,491.73	603,298.90
减：营业外支出	1,247,810.10	1,784,719.96
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,487,540.18	13,459,155.78
减：所得税费用	191,660.30	2,192,083.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,679,200.48	11,267,072.41
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	-11,679,200.48	11,267,072.41

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

## 5、合并现金流量表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

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	1,354,070,548.05	1,216,337,410.56
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	18,983,616.37	12,528,180.51
收到其他与经营活动有关的现金	2,566,112.52	8,747,460.87
经营活动现金流入小计	1,375,620,276.94	1,237,613,051.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,186,185,166.30	1,171,356,036.66
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	29,319,473.67	25,344,109.69
支付的各项税费	18,028,632.07	23,183,643.07
支付其他与经营活动有关的现金	29,674,437.32	33,341,574.46
经营活动现金流出小计	1,263,207,709.36	1,253,225,363.88
经营活动产生的现金流量净额	112,412,567.58	-15,612,311.94
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		389,379.37
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		
投资活动现金流入小计		389,379.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,944,048.48	81,680,080.48

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,944,048.48	81,680,080.48
投资活动产生的现金流量净额	-89,944,048.48	-81,290,701.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	898,777,634.42	520,597,952.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,593,300.00
筹资活动现金流入小计	898,777,634.42	524,191,252.74
偿还债务支付的现金	837,714,111.77	380,357,357.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,721,544.43	33,101,674.92
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		500,000.00
筹资活动现金流出小计	892,435,656.20	413,959,032.56
筹资活动产生的现金流量净额	6,341,978.22	110,232,220.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	449,570.75	
五、现金及现金等价物净增加额	29,260,068.07	13,329,207.13
加：期初现金及现金等价物余额	84,413,388.01	87,339,211.42
六、期末现金及现金等价物余额	113,673,456.08	100,668,418.55

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

## 6、母公司现金流量表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

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	408,725,890.30	952,019,935.56
收到的税费返还	1,397,021.69	4,133,356.46
收到其他与经营活动有关的现金	1,664,368.82	5,444,741.73
经营活动现金流入小计	411,787,280.81	961,598,033.75
购买商品、接受劳务支付的现金	293,282,487.22	934,947,009.53
支付给职工以及为职工支付的现金	9,836,403.17	11,672,845.56
支付的各项税费	7,380,740.18	19,394,721.16
支付其他与经营活动有关的现金	9,540,328.44	19,672,151.14
经营活动现金流出小计	320,039,959.01	985,686,727.39
经营活动产生的现金流量净额	91,747,321.80	-24,088,693.64
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,174,107.88
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	35,614,594.26	147,235,942.50
投资活动现金流入小计	35,614,594.26	172,410,050.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,256,950.59	2,994,445.53
投资支付的现金		225,000,000.00
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	5,100,000.00	
投资活动现金流出小计	9,356,950.59	227,994,445.53
投资活动产生的现金流量净额	26,257,643.67	-55,584,395.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	299,106,907.68	455,627,549.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,093,300.00
筹资活动现金流入小计	299,106,907.68	458,720,849.46
偿还债务支付的现金	390,113,929.19	342,857,357.64



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,189,630.67	25,631,783.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	423,303,559.86	368,489,141.59
筹资活动产生的现金流量净额	-124,196,652.18	90,231,707.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,778.37	
五、现金及现金等价物净增加额	-5,971,908.34	10,558,619.08
加：期初现金及现金等价物余额	37,217,130.03	52,551,891.74
六、期末现金及现金等价物余额	31,245,221.69	63,110,510.82

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

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	131,700,000.00	382,668,096.06			28,853,610.42		239,804,412.54		783,026,119.02	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	131,700,000.00	382,668,096.06			28,853,610.42		239,804,412.54		783,026,119.02	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	105,360,000.00	-105,360,000.00		238,630.78			888,638.46		1,127,269.24	
(一) 净利润							27,228,638.46		27,228,638.46	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,228,638.46		27,228,638.46	
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	105,360,000.00	-105,360,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	105,360,000.00	-105,360,000.00								
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				238,630.78						238,630.78
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	237,060,000.00	277,308,096.06		238,630.78	28,853,610.42		240,693,051.00			784,153,388.26

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	131,700,000.00	382,668,096.06			27,852,788.21		213,940,376.39			756,161,260.66
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	131,700,000.00	382,668,096.06			27,852,788.21		213,940,376.39		756,161,260.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				44,251.50			11,210,795.09		11,255,046.59
（一）净利润							24,380,795.09		24,380,795.09
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							24,380,795.09		24,380,795.09
（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							-13,170,000.00		-13,170,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,170,000.00		-13,170,000.00
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				44,251.50					44,251.50
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	131,700,000.00	382,668,096.06		44,251.50	27,852,788.21		225,151,171.48		767,416,307.25
----------	----------------	----------------	--	-----------	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：无锡百川化工股份有限公司

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	131,700,000.00	382,668,096.06			28,853,610.42		207,002,493.62	750,224,200.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,700,000.00	382,668,096.06			28,853,610.42		207,002,493.62	750,224,200.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,360,000.00	-105,360,000.00		8,276.85			-38,019,200.48	-38,010,923.63
（一）净利润							-11,679,200.48	-11,679,200.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,679,200.48	-11,679,200.48
（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							-26,340,000.00	-26,340,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,340,000.00	-26,340,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	105,360,000.00	-105,360,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	105,360,000.00	-105,360,000.00						
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				8,276.85				8,276.85
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	237,060,000.00	277,308,096.06		8,276.85	28,853,610.42		168,983,293.14	712,213,276.47

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	131,700,000.00	382,668,096.06			27,852,788.21		211,165,093.77	753,385,978.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,700,000.00	382,668,096.06			27,852,788.21		211,165,093.77	753,385,978.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				44,251.50			-1,902,927.59	-1,858,676.09
(一) 净利润							11,267,072.41	11,267,072.41
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,267,072.41	11,267,072.41
(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							-13,170,000.00	-13,170,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,170,000.00	-13,170,000.00
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				44,251.50				44,251.50
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	131,700,000.00	382,668,096.06		44,251.50	27,852,788.21		209,262,166.18	751,527,301.95

法定代表人：郑铁江

主管会计工作负责人：曹彩娥

会计机构负责人：林志强

### 三、公司基本情况

无锡百川化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江阴市百川化学工业有限公司，经无锡市江阴工商行政管理局核准于2002年7月1日成立，企业法人营业执照注册号3202812110138，注册资本人民币1,000万元，其中郑铁江出资750万元，郑江出资100万元，惠宁出资100万元，王亚娟出资50万元，上述资本已经江阴天华会计师事务所有限公司澄天验字（2002）第782号验资报告确认。

2004年9月根据股东会决议，郑铁江增资1,125万元，郑江和惠宁分别增资150万元，王亚娟增资75万元，增资后本公司注册资本人民币2,500万元，上述增资已经江阴天华会计师事务所有限公司澄天验字（2004）第531号验资报告确认。

2005年5月根据股东会决议，郑铁江增资1,500万元，增资后本公司注册资本人民币4,000万元，上述增资已经江阴天华会计师事务所有限公司澄天验字（2005）第188号验资报告确认。

2006年9月郑铁江将其持有的本公司975万元股权分别转让给郑江等8位自然人。

2006年12月根据股东会决议，江阴市百川化学工业有限公司以2006年9月30日为基准日整体变更为股份有限公司，以截至2006年9月30日经审计的净资产5,966.37万元按1:0.9721的比例折为股本5,800万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2006]B194号验资报告确认，并在江苏省无锡工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为3202002114614。

2007年7月根据股东大会决议，增加注册资本780万元，由中国-比利时直接股权投资基金及自然人郭勇出资，增资后注册资本变更为人民币6,580万元。上述变更已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]B080号验资报告确认，并重新在江苏省无锡工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为320200000082212。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]77号文核准，本公司于2010年7月通过深圳证券交易所向社会公众发行人民币普通股2,200万股，每股面值1元，股票名称为“百川股份”，股票代码“002455”。发行后本公司注册资本变更为人民币8,780万元，上述变更已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B077号验资报告确认。

根据2010年度股东大会决议本公司于2011年实施2010年度利润分配方案，以2010年末股本8,780万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股股份，转增后股本总额变更为13,170万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2011]B051号验资报告确认。

根据2013年度股东大会决议本公司于2014年实施2013年度利润分配方案，以2013年末股本13,170万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股股份，转增后股本总额变更为23,706万股，每股面值1元。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2014]B063号验资报告确认。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南(以下简称企业会计准则)进行确认和计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，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，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间，子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率(即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价)折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，在正常经营期间的，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目，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。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

## 9、金融工具

### 1) 金融资产的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### 2) 金融资产和金融负债的终止确认：

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

### (1) 金融工具的分类

公司取得金融资产或承担的金融负债分以下类别：

- (1) 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
- (2) 持有至到期投资
- (3) 应收款项
- (4) 可供出售金额资产
- (5) 其他金融负债

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司取得金融资产或承担的金融负债分以下类别进行计量：

### (1) 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

公司在持有公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，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

持有至到期投资按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得的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，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

公司收回或处置应收款项时，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) 可供出售金额资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金额资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (5) 其他金融负债

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。其他金融负债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

金融资产转移的确认：本公司在下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

(1) 公司以不附追索权方式出售金融资产；

(2) 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

(3) 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权；

金融资产转移的计量：

(1) 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

(2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### (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，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

主要金融资产或金融负债公允价值的确认方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值。
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。
- (3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (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

金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

### 10、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	单项金额前十名或期末金额占应收款项总额 5% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (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
账龄组合	账龄分析法	账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

A、原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转材料成本；

B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；

C、产成品按实际成本计价，按加权平均法结转营业成本；

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额有限）调整存货跌价准备及当期收益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 对子公司的股权投资子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(2) 对合营及联营企业的投资 合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在投资成本中；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整其成本。

(3) 其他长期股权投资 其他本公司对被投资单位不具有控制、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。

#### (2) 后续计量及损益确认

(1) 对子公司的股权投资采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。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，投资企业应当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。本公司向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对合营及联营企业的投资 采用权益法核算时，本公司先对被投资单位的净损益进行调整，包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整和为统一会计政策、会计期间进行的调整，然后按享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 其他长期股权投资 其他本公司对被投资单位不具有控制、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。

### (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

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

### 1) 投资性房地产的分类

投资性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和已出租的房屋建筑物。

### 2) 投资性房地产按照成本进行初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造的投资性房地产的成本由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得投资性房地产的成本按照相关准则的规定确定。

3) 资产负债表日本公司的投资性房地产采用成本模式进行计量，对投资性房地产按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

4) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认固定资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。固定资产后续计量：本公司对所有固定资产计提折旧，已提足折旧仍继续使用的固定资产除外。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。

固定资产采用直线法计提折旧，预计净残值率为原值的5%

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	19%
其他设备	5	5.00%	19%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。自行建造的包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用，出包工程建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定进行处理。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用包括借款的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。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所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额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即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量：

(1) 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—



企业合并》确定。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销,计入当期损益,公司至少于每年年度终了,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,发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变摊销年限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70 年	按土地使有权证上土地使用期限

## (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,但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

## (4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的,本公司在资产负债表日进行减值测试,估计其可收回金额,若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,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销,对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。本公司国外销售以出口商品报关出口，取得提单并向银行办妥交单手续后确认收入实现。国内销售由公司负责运输的，以商品发运至客户，经客户签收后确认收入实现；由客户自提的，以商品出库，经客户签收确认收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入的确认：劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

## 22、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

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

## 23、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

未发生变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

未发生变更

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (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

## 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,出口商品免征增值税	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
地方规费	营业收入	0.15%
教育费附加	应缴纳流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司2009年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业,有效期三年,税率为15%,2012年本公司高新技术企业资格通过复审,有效期三年;子公司百川化工(如皋)有限公司2013年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业,有效期三年,税率为15%。其他公司2014年1-6月企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

母公司2009年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业,有效期三年,税率为15%,2012年本公司高新技术企业资格通过复审,有效期三年;子公司百川化工(如皋)有限公司2013年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业,有效期三年,税率为15%。其他公司2014年1-6月企业所得税税率为25%。

### 3、其他说明

出口货物退(免)税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》(国家税务总局公告2012年第24号)等文件精神,本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。出口货物增值税退税率根据财政部、国家税务总局相关规定执行。

## 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
百川化 工(如 皋)有 限公 司	全资子 公司	江苏如 皋市	化工行 业	600,000 ,000.00	化工产 品的生 产、销 售	602,400 ,000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
百川化 工销售 如皋有 限公司	全资子 公司	江苏如 皋市	销售业	10,000, 000.00	化工产 品的销 售	10,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			
如皋百 川置业 有限公 司	全资子 公司	江苏如 皋市	房地产	10,000, 000.00	房地产 开发、 经营	10,000, 000.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## 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：	--	--	479,666.13	--	--	257,463.65
人民币	--	--	479,666.13	--	--	257,463.65
银行存款：	--	--	113,193,789.95	--	--	84,155,924.36
人民币	--	--	88,754,157.01	--	--	55,537,434.32
美元	3,972,115.61	6.1528	24,439,632.94	4,693,941.19	6.0969	28,618,490.04
欧元						
其他货币资金：	--	--	97,852,593.37	--	--	38,442,838.31
人民币	--	--	97,852,593.37	--	--	38,442,838.31
合计	--	--	211,526,049.45	--	--	122,856,226.32

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

期末其他货币资金中贸易融资保证金7,892.59万元、票据保证金1,487.67万元、信用证保证金173.12万元及其他保证金231.87万元。除上述事项外货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行票据	169,160,921.07	233,733,437.70
合计	169,160,921.07	233,733,437.70

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风商用车有限公司	2014年02月24日	2014年08月24日	4,300,000.00	
浙江罗奇泰克电子有限	2014年02月27日	2014年08月27日	2,990,000.00	

公司				
重庆长安汽车股份有限公司	2014 年 03 月 13 日	2014 年 09 月 10 日	2,110,000.00	
青岛益佰汽车贸易有限责任公司	2014 年 02 月 24 日	2014 年 08 月 24 日	2,000,000.00	
郑州金木装饰材料有限公司	2014 年 01 月 13 日	2014 年 07 月 13 日	1,500,000.00	
合计	--	--	12,900,000.00	--

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无上述情况

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
海南逸盛石化有限公司	2014 年 06 月 17 日	2014 年 12 月 17 日	4,254,500.00	
江阴市双宇线缆有限公司	2014 年 01 月 26 日	2014 年 07 月 26 日	3,000,000.00	
广东华润涂料有限公司	2014 年 05 月 06 日	2014 年 08 月 01 日	2,211,452.00	
安徽奇瑞汽车销售公司	2014 年 05 月 06 日	2014 年 11 月 06 日	2,200,000.00	
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	2014 年 02 月 28 日	2014 年 08 月 25 日	2,167,072.00	
合计	--	--	13,833,024.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无上述情况。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	273,663,348.55	100.00%	13,683,762.51	5.00%	215,202,260.94	100.00%	10,760,670.67	5.00%
组合小计	273,663,348.55	100.00%	13,683,762.51	5.00%	215,202,260.94	100.00%	10,760,670.67	5.00%
合计	273,663,348.55	--	13,683,762.51	--	215,202,260.94	--	10,760,670.67	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	273,651,446.95	99.60%	13,682,572.35	215,191,108.59	99.99%	10,759,555.43
1 至 2 年	11,901.60	0.40%	1,190.16	11,152.35	0.01%	1,115.24
合计	273,663,348.55	--	13,683,762.51	215,202,260.94	--	10,760,670.67

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
徐州君子兰涂料有限公司	销货款	2014 年 06 月 30 日	251.40	货款难以收回	否
合计	--	--	251.40	--	--



应收账款核销说明

无

## (3) 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
客户 1	客户	20,200,240.40	一年以内	7.77%
客户 2	客户	11,778,752.41	一年以内	4.53%
客户 3	客户	10,588,315.96	一年以内	4.07%
客户 4	客户	9,270,034.00	一年以内	3.57%
客户 5	客户	8,904,969.87	一年以内	3.43%
合计	--	60,742,312.64	--	23.37%

## 4、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								
组合一：账龄组合	315,500.00	100.00%	15,775.00	5.00%				
组合二：出口退税					3,580,457.93	100.00%		
组合小计	315,500.00	100.00%	15,775.00	5.00%	3,580,457.93	100.00%		
合计	315,500.00	--	15,775.00	--	3,580,457.93	--		--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		

1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	315,500.00	100.00 %	15,775.00			
合计	315,500.00	--	15,775.00		--	

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) 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
员工 1	员工	130,000.00	一年以内	43.37%
员工 2	员工	50,000.00	一年以内	16.68%
员工 3	员工	40,000.00	一年以内	13.34%
员工 4	员工	21,000.00	一年以内	7.01%
员工 5	员工	13,000.00	一年以内	4.34%
合计	--	254,000.00	--	84.74%

## 5、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	149,813,022.52	98.79%	112,545,880.95	97.37%
1 至 2 年	991,882.17	0.65%	2,341,935.52	2.03%
2 至 3 年	263,713.94	0.17%	93,663.82	0.08%
3 年以上	585,754.07	0.39%	606,729.21	0.39%
合计	151,654,372.70	--	115,588,209.50	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预付款项主要为尚未结算尾款等。

## (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
供应商 1	供应商	27,469,088.04	一年以内	预付材料款
供应商 2	供应商	14,393,885.21	一年以内	预付材料款
供应商 3	供应商	13,508,995.48	一年以内	预付工程款
供应商 4	供应商	9,200,000.00	一年以内	预付材料款
供应商 5	供应商	7,167,685.54	一年以内	预付材料款
合计	--	71,739,654.27	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位预付款。

## 6、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	136,147,403.66		136,147,403.66	122,654,523.75		122,654,523.75
库存商品	156,912,177.84		156,912,177.84	153,880,718.77	756,590.95	153,124,127.82
合计	293,059,581.50		293,059,581.50	276,535,242.52	756,590.95	275,778,651.57

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	756,590.95		756,590.95		
合计	756,590.95		756,590.95		

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品		存在减值可能的存货本期已出售	

存货的说明

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税及待抵扣增值税	51,513,564.08	75,150,169.34
待摊费用	1,559,704.17	630,892.01
合计	53,073,268.25	75,781,061.35

其他流动资产说明

注：2014年6月预缴企业所得税及待抵扣增值税合计51,513,564.08元已重分类至本项目列报。

## 8、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：	899,666,174.23	76,579,166.00			976,245,340.23
其中：房屋及建筑物	242,646,053.50	22,451,968.63			265,098,022.13
机器设备	627,726,347.51	52,675,633.28			680,401,980.79
运输工具	18,086,724.12	1,257,947.76			19,344,671.88
电子及其他设备	11,207,049.10	193,616.33			11,400,665.43
--	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：	177,468,553.10	1,663,361.97	37,376,094.25		216,508,009.32
其中：房屋及建筑物	34,536,770.20	300,367.00	5,707,746.52		40,544,883.72
机器设备	127,986,017.47	1,294,462.66	29,170,821.85		158,451,301.98
运输工具	9,025,345.68	49,793.76	1,518,953.30		10,594,092.74
电子及其他设备	5,920,419.75	18,738.55	978,572.58		6,917,730.88
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	722,197,621.13	--			759,737,330.91
电子及其他设备		--			

电子及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	722,197,621.13	--	759,737,330.91
电子及其他设备		--	

本期折旧额 39,039,500.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,862,500.00 元。

## (2) 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
百川如皋醋酸酯及醇醚车间	正在办理中	2014 年

固定资产说明

期末不存在抵押资产或其他固定资产担保的情况

期末固定资产中无可变现净值低于账面净值的情况，因此无需计提固定资产减值准备。

## 9、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
如皋三羟甲基丙烷工程	63,332,793.56		63,332,793.56	54,516,264.45		54,516,264.45
配套公用工程	19,356,917.61		19,356,917.61	31,502,474.51		31,502,474.51
醋酸酯车间	1,024,902.06		1,024,902.06	27,581,540.27		27,581,540.27
如皋偏酐二期工程	49,136,227.20		49,136,227.20	26,386,781.05		26,386,781.05
如皋办公楼	7,578,008.20		7,578,008.20	6,834,692.66		6,834,692.66
江阴办公楼						
合计	140,428,848.63		140,428,848.63	146,821,752.94		146,821,752.94

### (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
如皋三羟甲基	68,680,000.00	54,516,264.45	8,816,529.11			95.00%	95%	3,245,051.48	3,245,051.48		自筹	63,332,793.56

丙烷工程												
配套公用工程		31,502,474.51	3,404,138.80	15,549,695.70							自筹	19,356,917.61
醋酸酯车间	150,000,000.00	27,581,540.27	9,686,168.73	36,242,806.94				7,591,563.98	690,593.75		自筹	1,024,902.06
如皋偏酐二期工程	149,840,000.00	26,386,781.05	22,749,446.15					2,060,510.88	2,060,510.88		自筹	49,136,227.20
如皋办公楼		6,834,692.66	743,315.54								自筹	7,578,008.20
江阴办公楼			2,070,000.00	2,070,000.00							自筹	
合计	368,520,000.00	146,821,752.94	47,469,598.33	53,862,502.64				12,897,126.34	5,996,156.11		--	140,428,848.63

在建工程项目变动情况的说明

- (1)2014年1-6月份利息资本化金额599.62万元。
- (2) 本期在建工程完工结转固定资产5,386.25万元。
- (3) 期末在建工程中无可变现净值低于账面价值的情况，因此无需计提在建工程减值准备

## 10、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	100,489,203.60			100,489,203.60
母公司土地使用权	14,174,870.00			14,174,870.00
子公司土地使用权 1	51,548,814.70			51,548,814.70
子公司土地使用权 2	34,765,518.90			34,765,518.90
二、累计摊销合计	8,791,419.28	1,014,890.58		9,806,309.86
母公司土地使用权	3,007,554.78	141,957.42		3,149,512.20
子公司土地使用权 1	4,255,836.96	520,311.42		4,776,148.38
子公司土地使用权 2	1,528,027.54	352,621.74		1,880,649.28
三、无形资产账面净值合计	91,697,784.32	-1,014,890.58		90,682,893.74
母公司土地使用权				
子公司土地使用权 1				
子公司土地使用权 2				

母公司土地使用权				
子公司土地使用权 1				
子公司土地使用权 2				
无形资产账面价值合计	91,697,784.32	-1,014,890.58		90,682,893.74
母公司土地使用权				
子公司土地使用权 1				
子公司土地使用权 2				

本期摊销额 1,014,890.58 元。

## 11、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：		
应收账款坏账准备	2,441,187.21	1,788,201.29
其他应收款坏账准备	2,366.25	
存货跌价准备		113,488.64
小计	2,443,553.46	1,901,689.93
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,699,537.51	11,517,261.62
合计	13,699,537.51	11,517,261.62

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

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		

应收账款坏账准备	13,683,762.51	10,760,670.67
存货跌价准备		756,590.95
其他应收款坏账准备	15,775.00	
小计	13,699,537.51	11,517,261.62

## 12、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	10,760,670.67	2,938,866.84			13,699,537.51
二、存货跌价准备	756,590.95		756,590.95		
合计	11,517,261.62	2,938,866.84	756,590.95		13,699,537.51

资产减值明细情况的说明

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	40,230,898.02	28,944,619.29
合计	40,230,898.02	28,944,619.29

其他非流动资产的说明

注：2014年1-6月预付工程款项40,230,898.02元已重分类至本项目列报。

## 14、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	540,000,000.00	405,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
贸易融资	428,144,114.22	412,154,804.01
票据融资	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,008,144,114.22	867,154,804.01

短期借款分类的说明



- (1) 保证借款中由本公司实际控制人郑铁江提供担保 30,500 万元  
 (2) 贸易融资系公司以与客户签订的贸易合同向银行融资，同时缴存一定比例的保证金。  
 (3) 期末无逾期未偿还的短期借款

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	93,903,028.34	77,979,305.51
合计	93,903,028.34	77,979,305.51

下一会计期间将到期的金额 93,903,028.34 元。

应付票据的说明

无

## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	141,205,845.68	140,503,353.77
一至二年	4,228,745.25	2,458,689.04
二至三年	199,228.80	5,684,247.86
三至四年	1,397,025.32	924,215.05
四至五年	72,499.30	183,582.35
五年以上	215,374.96	97,826.98
合计	147,318,719.31	149,851,915.05

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款金额为 611.29 万元，主要为尚未结算的工程款等

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	56,750,252.80	23,764,514.60
一至二年	488,262.05	239,655.26
二至三年	165,453.31	132,928.31
三至四年	42,469.13	33,155.61
四至五年	30,398.31	
合计	57,476,835.60	24,170,253.78

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 18、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	2,564,957.33	22,362,639.46	23,816,438.04	1,111,158.75
二、职工福利费		1,631,266.94	1,631,266.94	
三、社会保险费		4,304,018.93	4,304,018.93	
养老统筹		2,551,275.15	2,551,275.15	
基本医疗保险		1,101,221.41	1,101,221.41	
工伤保险		367,532.03	367,532.03	
失业保险		191,025.73	191,025.73	
生育保险		92,964.61	92,964.61	
四、住房公积金		885,191.00	885,191.00	
六、其他		300,946.00	300,946.00	
工会经费及职工教育经费		300,946.00	300,946.00	
合计	2,564,957.33	29,484,062.33	30,937,860.91	1,111,158.75

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 300,946.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬余额主要系当月计提下月发放的工资及奖金

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	813,294.69	1,228,007.47
企业所得税	816,963.73	518,783.09
个人所得税	89,322.40	84,505.70
城市维护建设税	59,776.63	112,801.21
房产税	359,726.68	411,186.18
土地使用税	488,925.99	488,101.42
教育费附加	42,697.59	112,801.21
地方规费	187,500.00	187,500.00
合计	2,858,207.71	3,143,686.28

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

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	148,427.29	352,207.54
一至二年	159,677.26	120,000.00
二至三年	220,219.50	443,250.50
三年以上	283,252.53	16,603.23
合计	811,576.58	932,061.27

## 21、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	48,500,000.00	61,000,000.00
合计	48,500,000.00	61,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		15,000,000.00
保证借款	48,500,000.00	46,000,000.00
合计	48,500,000.00	61,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年05月23日	2015年05月18日	人民币元	6.30%		10,000,000.00		10,000,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年05月23日	2014年08月18日	人民币元	6.30%		7,500,000.00		7,500,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年05月23日	2014年11月18日	人民币元	6.30%		7,500,000.00		7,500,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年05月23日	2015年02月17日	人民币元	6.30%		7,500,000.00		7,500,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年12月04日	2014年09月02日	人民币元	6.40%		4,000,000.00		4,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	36,500,000.00	--	36,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	28,000,000.00	53,500,000.00
合计	28,000,000.00	53,500,000.00

长期借款分类的说明

(1)抵押借款1,500万元已于2014年5月还清。

(2)子公司百川化工(如皋)有限公司向工商银行借款13,000万元，由母公司提供担保。截止2014年6月已归还5,350万元，尚余借款7,650万元，其中4,850万元需在2015年6月末前归还，列入一年内到期非流动负债。

### (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
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年12月04日	2016年10月17日	人民币元	6.40%		8,000,000.00		8,000,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年12月04日	2015年09月02日	人民币元	6.40%		4,000,000.00		4,000,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年12月04日	2015年12月02日	人民币元	6.40%		4,000,000.00		4,000,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年12月04日	2016年03月02日	人民币元	6.40%		4,000,000.00		4,000,000.00
中国工商银行股份有限公司如皋支行	2012年12月04日	2016年06月02日	人民币元	6.40%		4,000,000.00		4,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	24,000,000.0	--	24,000,000.0

						0		0
--	--	--	--	--	--	---	--	---

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

## 23、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	131,700,000.00			105,360,000.00		105,360,000.00	237,060,000.00

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  
注：根据 2013 年度股东大会决议本公司于 2014 年实施 2013 年度利润分配方案，以 2013 年末股本 13,170 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股股份，转增后股本总额变更为 23,706 万股，每股面值 1 元。上述变更已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W[2014]B063 号验资报告确认。

## 24、专项储备

专项储备情况说明

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-06-30
专项储备	-	4,568,565.32	4,329,934.54	238,630.78
合计	-	4,568,565.32	4,329,934.54	238,630.78

## 25、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）	382,668,096.06		105,360,000.00	277,308,096.06
合计	382,668,096.06		105,360,000.00	277,308,096.06

资本公积说明

## 26、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	28,853,610.42			28,853,610.42
合计	28,853,610.42			28,853,610.42

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议按照母公司税后净利润10%的比例计提法定盈余公积。

## 27、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	239,804,412.54	--
调整后年初未分配利润	239,804,412.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,228,638.46	--
应付普通股股利	26,340,000.00	
期末未分配利润	240,693,051.00	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

本期分配普通股股利系根据2013年度股东大会决议本公司于2014年实施2013年度利润分配方案，以2013年末股本13,170万股为基数，每10股派发现金红利人民币2元（含税），共计派发2,634万元人民币。

## 28、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	1,317,146,318.09	1,001,240,239.82
其他业务收入	13,871,992.66	86,804,393.33
营业成本	1,216,100,086.59	997,949,568.58

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工行业	1,317,146,318.09	1,202,353,896.24	1,001,240,239.82	912,089,398.52
合计	1,317,146,318.09	1,202,353,896.24	1,001,240,239.82	912,089,398.52

### (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
醋酸丁酯	585,225,238.13	558,709,102.44	645,470,610.46	592,803,682.47
偏苯三酸酐	128,911,787.85	94,452,725.00	68,083,945.81	54,043,669.23
偏苯三酸三辛酯	34,180,960.74	30,324,390.96	70,416,501.48	66,213,073.03
醋酸乙酯	301,013,152.69	285,054,222.03	119,061,163.78	117,784,053.41
三羟甲基丙烷	62,534,792.53	53,850,734.52	61,218,581.94	50,689,369.14
丙二醇甲醚	13,817,087.31	12,262,890.04		
丙二醇甲醚醋酸酯	105,803,985.21	93,554,161.90		
乙酸正丙酯	22,608,177.77	21,721,497.03		
其他	63,051,135.86	52,424,172.32	36,989,436.35	30,555,551.24
合计	1,317,146,318.09	1,202,353,896.24	1,001,240,239.82	912,089,398.52

### (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
国内销售	963,298,593.32	898,549,229.73	806,485,143.84	722,596,781.96
国外销售	353,847,724.77	317,550,856.86	194,755,095.98	189,492,616.56
合计	1,317,146,318.09	1,216,100,086.59	1,001,240,239.82	912,089,398.52

### (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
客户 1	61,131,912.53	4.59%
客户 2	32,320,752.14	2.43%
客户 3	30,858,184.97	2.32%



客户 4	28,723,497.31	2.16%
客户 5	22,170,065.02	1.67%
合计	175,204,411.97	13.17%

#### 营业收入的说明

本期公司生产经营规模扩大，产销量增长。主要产品醋酸丁酯2014年1-6月毛利率4.53%，较2013年同期下降3.63个百分点，主要原因是国内外宏观经济形势不景气以及化工原材料价格的短期宽幅震荡，压缩了公司产品的利润空间，导致毛利率下降。偏苯三酸酐2014年1-6月产品毛利率为26.73%，较2013年同期增加6.11个百分点，主要原因为2014年1-6月偏苯三酸酐市场形势发展较好，价格不断上涨。另外，随着相关项目陆续投产，产品横向市场得到进一步的扩大，市场占有率进一步提升，导致2014年1-6月营业收入较2013年1-6月增长22.33%。

## 29、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
城市维护建设税	439,007.79	819,532.01	
教育费附加	313,576.98	819,527.00	
合计	752,584.77	1,639,059.01	--

#### 营业税金及附加的说明

无

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	17,554,068.51	16,653,444.31
仓储费用	3,240,121.61	2,640,354.08
工资薪酬	4,169,048.04	2,091,198.02
办公费用	516,729.60	841,921.28
其他	3,133,838.10	1,410,471.59
合计	28,613,805.86	23,637,389.28

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,215,368.82	2,429,386.73
研究开发费	6,563,841.56	4,211,080.55

无形资产摊销	1,014,890.58	968,365.89
办公费用	444,318.02	922,881.10
税金	2,468,825.35	2,252,880.57
停工损失	1,161,443.94	2,921,773.44
其他	4,297,211.96	7,459,571.67
合计	23,165,900.23	21,165,939.95

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,454,835.01	15,714,983.96
减：利息收入	6,374,124.03	1,118,721.88
票据贴现利息	2,467,512.37	1,986,000.00
汇兑损益	3,214,385.24	-4,239,330.42
手续费	708,415.04	2,063,092.54
合计	26,471,023.63	14,406,024.20

### 33、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	2,938,866.84	772,470.41
二、存货跌价损失	-756,590.95	11,229.00
合计	2,182,275.89	783,699.41

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		459,300.86	
其中：固定资产处置利得		459,300.86	
政府补助	926,500.00	150,000.00	926,500.00
赔款收入	238,704.84	3,088,993.90	238,704.84

其他	97,800.07	109,612.35	97,800.07
合计	1,263,004.91	3,807,907.11	1,263,004.91

营业外收入说明

无

## (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
支持中小企业发展和管理支出	50,000.00		与收益相关	是
双创、330 经费	330,000.00		与收益相关	是
外贸政策奖励资金	80,000.00		与收益相关	是
创新、责任、贡献表彰	430,000.00		与收益相关	是
科技创新奖励	36,500.00	20,000.00	与收益相关	是
安全生产奖		20,000.00	与收益相关	是
博士后匹配经费		100,000.00	与收益相关	是
就业资助款		10,000.00	与收益相关	是
合计	926,500.00	150,000.00	--	--

## 35、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
其中：固定资产处置损失		103,590.41	
对外捐赠	100,000.00	550,000.00	100,000.00
地方规费	1,125,000.00	1,125,000.00	
其他	23,061.50	6,129.55	23,061.50
合计	1,248,061.50	1,784,719.96	123,061.50

营业外支出说明

无

## 36、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	7,171,133.61	6,374,351.12

递延所得税调整	-541,863.53	-208,897.13
以前年度汇算清缴	-110,331.35	-60,109.21
合计	6,518,938.73	6,105,344.78

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于母公司普通股股东净利润	27,228,638.46	24,380,795.10
母公司发行在外的普通股股数	237,060,000.00	131,700,000.00
母公司普通股加权平均数	237,060,000.00	131,700,000.00
基本每股收益	0.11	0.19
稀释事项		
稀释每股收益	0.11	0.19

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

### 38、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
银行存款利息	1,125,822.51
信用证保证金	
备用金、赔款及其他	1,440,290.01
合计	2,566,112.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
仓储费	3,240,121.61
运输费	17,554,068.51
办公费	961,047.62
研究开发费	831,818.38
其他	7,087,381.20
合计	29,674,437.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## 39、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	27,228,638.46	24,380,795.09
加：资产减值准备	2,182,275.89	783,699.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,039,456.22	32,990,316.40
无形资产摊销	1,014,890.58	1,014,890.58
长期待摊费用摊销	-928,812.16	-355,710.45
财务费用（收益以“-”号填列）	25,951,850.07	15,714,983.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-541,863.53	-208,897.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,737,239.25	-171,332,311.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,363,244.16	-93,620,111.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	253,566,615.46	175,020,032.98
经营活动产生的现金流量净额	112,412,567.58	-15,612,311.94
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	113,673,456.08	100,668,418.55

减：现金的期初余额	84,413,388.01	87,339,211.42
现金及现金等价物净增加额	29,260,068.07	13,329,207.13

## (2) 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	113,673,456.08	84,413,388.01
其中：库存现金	479,666.13	271,509.80
可随时用于支付的银行存款	113,193,789.95	100,396,908.75
三、期末现金及现金等价物余额	113,673,456.08	84,413,388.01

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、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
百川化工(如皋)有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏如皋	郑铁江	化工产品的生产、销售	600,000,000.00	100.00%	100.00%	79862391-9
如皋百川置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏如皋	郑铁江	房地产开发、经营	10,000,000.00	100.00%	100.00%	57264030-2
百川化工销售如皋有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏如皋	郑铁江	化工产品的销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	06950755-5

### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑铁江、王亚娟夫妇	实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 3、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑铁江	百川股份	2,000.00	2013年12月06日	2014年12月05日	否
郑铁江	百川股份	2,500.00	2013年09月03日	2014年09月02日	否
郑铁江	百川股份	1,000.00	2013年10月14日	2014年10月07日	否
郑铁江	百川股份	2,000.00	2014年02月26日	2015年02月25日	否
郑铁江	百川股份	2,000.00	2014年02月17日	2014年12月28日	否
郑铁江	百川股份	1,000.00	2014年02月21日	2014年12月28日	否
郑铁江夫妇	百川股份	2,000.00	2013年07月09日	2014年07月08日	否
郑铁江夫妇	百川股份	2,000.00	2013年09月13日	2014年09月12日	否
郑铁江夫妇	百川股份	1,500.00	2013年10月31日	2014年10月30日	否
郑铁江夫妇	百川股份	1,500.00	2013年11月04日	2014年11月03日	否
郑铁江夫妇	百川股份	2,000.00	2013年08月01日	2014年07月31日	否
郑铁江夫妇	百川股份	2,000.00	2013年08月07日	2014年08月06日	否
郑铁江夫妇	百川股份	5,000.00	2013年08月21日	2014年08月20日	否
郑铁江夫妇	百川如皋	4,000.00	2013年08月14日	2014年08月13日	否

关联担保情况说明

无

### 九、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								
组合一：合并报表范围内公司往来组合	267,006,222.85	72.75%			298,723,958.36	70.39%		
组合二：账龄组合	100,019,197.74	27.25%	5,001,554.97	5.00%	125,650,012.70	29.61%	6,283,040.32	5.00%

		%						
组合小计	367,025,420.59	100.00%	5,001,554.97	5.00%	424,373,971.06		6,283,040.32	5.00%
合计	367,025,420.59	--	5,001,554.97	--	424,373,971.06	--	6,283,040.32	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	100,007,296.14	99.99%	5,000,364.81	125,639,219.10	99.99%	6,281,960.96
1 至 2 年	11,901.60	0.01%	1,190.16	10,793.60	0.01%	1,079.36
合计	100,019,197.74	--	5,001,554.97	125,650,012.70	--	6,283,040.32

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) 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
百川化工（如皋）有限公司	全资子公司	267,006,222.85	一年以内	73.75%
客户 1	客户	20,200,240.40	一年以内	5.58%
客户 2	客户	6,680,703.39	一年以内	1.85%
客户 3	客户	5,769,103.82	一年以内	1.59%
客户 4	客户	4,699,715.54	一年以内	1.30%



合计	--	304,355,986.00	--	84.07%
----	----	----------------	----	--------

## 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								
组合一：合并报表范围内公司往来组合	25,100,000.00	99.70%			20,000,000.00	100.00%		
组合二：账龄组合	75,000.00	0.30%	3,750.00	5.00%				
				5.00%				
组合小计	25,175,000.00	100.00%	3,750.00		20,000,000.00	100.00%		
合计	25,175,000.00	--	3,750.00	--	20,000,000.00	--		--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	75,000.00	100.00%	3,750.00					
合计	75,000.00	--	3,750.00			--		

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) 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
如皋百川置业有限公司	全资子公司	25,100,000.00	一年以内	99.72%
员工 1	员工	40,000.00	一年以内	0.16%
员工 2	员工	10,000.00	一年以内	0.04%
员工 3	员工	10,000.00	一年以内	0.04%
员工 4	员工	3,000.00	一年以内	0.01%
合计	--	25,163,000.00	--	99.97%

## 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
百川化工(如皋)有限公司	成本法	602,400,000.00	602,400,000.00		602,400,000.00	100.00%	100.00%				
如皋百川置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	612,400,000.00	612,400,000.00		612,400,000.00	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

百川化工(如皋)有限公司于2007年2月9日成立,注册资本60,000万元人民币,本公司出资60,000万元,占注册资本总额的100%。  
如皋百川置业有限公司于2011年4月20日成立,注册资本1,000万元人民币,本公司出资1,000万元,占注册资本总额的100%。

#### 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	256,552,672.42	654,729,307.56
其他业务收入	37,178,611.55	169,227,441.35
合计	293,731,283.97	823,956,748.91
营业成本	279,916,055.98	766,965,715.98

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工行业	256,552,672.42	242,966,496.55	654,729,307.56	598,135,286.12
合计	256,552,672.42	242,966,496.55	654,729,307.56	598,135,286.12

##### (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
醋酸丁酯	220,918,611.19	213,634,771.69	620,936,222.28	568,853,565.71
偏苯三酸酐	2,834,743.55	2,723,879.14	15,129,802.92	14,199,614.92
其他	32,799,317.68	26,607,845.72	18,663,282.36	15,082,105.49
合计	256,552,672.42	242,966,496.55	654,729,307.56	598,135,286.12

##### (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	172,980,336.42	166,659,922.19	590,016,103.72	536,546,560.77
国外	83,572,336.00	76,306,574.36	64,713,203.84	61,588,725.35
合计	256,552,672.42	242,966,496.55	654,729,307.56	598,135,286.12

## (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
客户 1	32,320,752.00	11.00%
客户 2	18,287,143.17	6.23%
客户 3	9,671,487.00	3.29%
客户 4	9,551,216.00	3.25%
客户 5	9,410,498.00	3.20%
合计	79,241,096.17	26.97%

营业收入的说明

无

## 5、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	-11,679,200.48	11,267,072.41
加：资产减值准备	-1,277,735.35	-129,722.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,354,355.48	10,284,285.11
无形资产摊销	141,957.42	141,957.42
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）		-355,710.45
财务费用（收益以“-”号填列）	8,920,402.35	12,461,783.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	191,660.30	19,458.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,069,654.83	-7,031,913.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,573,463.61	1,078,148.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,592,073.30	-51,824,053.44
经营活动产生的现金流量净额	91,747,321.80	-24,088,693.64
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	31,245,221.69	63,110,510.82
减：现金的期初余额	37,217,130.03	52,551,891.74
现金及现金等价物净增加额	-5,971,908.34	10,558,619.08

## 十、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
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）	926,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213,443.41	
减：所得税影响额	170,991.51	
合计	968,951.90	--

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、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	3.44%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.11	0.11

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、货币资金

2014年6月期末货币资金余额较2013年期末增加8,866.98万元，主要是因销售回款增加，借款增加。

#### 2、预付账款

2014年6月期末预付账款余额较2013年期末增加5,553.90万元，主要是因生产规模扩大，原料采购量增加，相应预付款项增加。

#### 3、其他应收款

2014年6月期末其他应收款余额较2013年期末减少328.07万元，主要是收回了出口退税款。

#### 4、其他非流动资产

2014年6月期末其他非流动资产余额较2013年期末增加1,128.63万元，主要是子公司项目工程预付款项增加。

#### 5、预收款项

2014年6月期末预收款项余额较2013年期末增加3,330.66万元，主要是由于市场外部经济环境不稳定，公司对新增客户采用预收货款的销售模式。

#### 6、应付职工薪酬

2014年6月期末应付职工薪酬余额较2013年期末减少145.38万元，主要是年底预提奖金已发放完毕。

#### 7、一年内到期的非流动负债及长期借款

2014年6月期末一年内到期的非流动负债较2013年期末增加1,250.00万元，2014年6月期末长期借款余额较2013年期末减少2,550.00万元，主要是公司按借款到期日将长期借款转入一年内到期的非流动负债列示并按期归还借款。

8、营业税金及附加

2014年1-6月营业税金及附加发生额较2013年1-6月减少88.65万元，主要是本期已交增值税金额较2013年1-6月减少。

9、财务费用

2014年1-6月财务费用发生额较2013年1-6月增加1,206.50万元，主要是本期公司生产经营规模扩大，银行融资金额增加。

10、资产减值损失

2014年1-6月资产减值损失发生额较2013年1-6月增加139.86万元，主要是营业收入增长导致应收款项增加，相应增加坏账准备的提取。

11、营业外收入

2014年1-6月营业外收入发生额较2013年1-6月减少254.49万元，主要是本期供应商赔款减少。

12、营业外支出

2014年1-6月营业外支出发生额较2013年1-6月减少53.67万元，主要是本期公益性捐赠支出减少。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。