



**吉林金浦钛业股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014-040**

**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。

公司负责人郭金东、主管会计工作负责人叶龙英及会计机构负责人(会计主管人员)曹军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 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.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	95

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、金浦钛业、吉林制药	指	吉林金浦钛业股份有限公司（更名前为“吉林制药股份有限公司”）
无线电集团	指	广州无线电集团有限公司
恒金药业、金泉集团	指	吉林恒金药业股份有限公司（更名前为“吉林金泉宝山药业集团股份有限公司”）
南京钛白	指	南京钛白化工有限责任公司
徐州钛白	指	徐州钛白化工有限责任公司，南京钛白之全资子公司
金浦集团	指	江苏金浦集团有限公司
南京台柏	指	南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）
重大资产出售	指	本公司将截至基准日全部资产和负债以 1 元对价出售给金泉集团及/或其指定的第三方之行为，与上述资产相关的业务、与资产和业务相关的一切权利和义务均随之转移
发行股份购买资产	指	本公司向金浦集团、王小江和南京台柏发行新增股份，以购买其持有的南京钛白 100% 股权的行为
重大资产重组	指	公司于 2012 年 12 月 6 日披露的重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书内所述资产重组
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
基准日	指	2012 年 9 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	金浦钛业	股票代码	000545
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林金浦钛业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金浦钛业		
公司的外文名称（如有）	JILIN GPRO TITANIUM INDUSTRY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JPTY		
公司的法定代表人	郭金东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤巍	史乙轲
联系地址	南京市六合区南京化工园大纬东路 229 号	南京市六合区南京化工园大纬东路 229 号
电话	025-83799778	025-83799778
传真	025-58366500	025-58366500
电子信箱	nj000545@sina.cn	nj000545@sina.cn

### 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）	384,453,563.15	442,757,284.47	-13.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,351,988.11	40,533,915.64	-47.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,181,937.11	28,265,817.24	-74.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,073,270.62	21,334,549.49	-226.90%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.2	-65.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.2	-65.00%
加权平均净资产收益率	2.79%	5.97%	-3.18%
	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）	1,217,707,418.01	1,173,426,524.57	3.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	775,343,024.92	753,991,036.81	2.83%

#### 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
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）	14,535,108.28

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,206,058.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,611.37
减：所得税影响额	1,535,504.25
合计	14,170,051.00

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，国际国内经济形势复杂，宏观经济下行压力较大，钛白粉价格在一季度持续下滑，二季度止跌企稳，略有回升。

面对复杂多变的竞争局面，公司围绕年初经营计划，重点推进生产、销售工作，加大营销力度，实现营销创新，加强内部管理，全面提高运营水平，上半年公司共实现销售收入38445.35万元，较去年同期下降13.17%，归属于上市公司股东的净利润2135.19万元，每股收益0.07元。

报告期内，公司非公开发行股票事项已申报材料，并获得中国证监会受理，进入反馈审核阶段。

2014年3月6日，公司与堺化学工业株式会社签署技术使用许可合同，从该公司引进燃煤脱硝催化剂用钛白粉制造最新专有技术，目前该项目正在实施过程中。

### 二、主营业务分析

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	384,453,563.15	442,757,284.47	-13.17%	本期产品销售单价下降
营业成本	336,414,309.04	355,654,097.79	-5.41%	不适用
销售费用	7,840,857.56	7,962,012.77	-1.52%	不适用
管理费用	28,437,174.31	37,122,048.02	-23.40%	本期费用支出减少
财务费用	1,440,331.33	6,181,072.28	-76.70%	本报告期银行贷款减少
所得税费用	2,608,684.34	7,524,957.77	-65.33%	本期实现利润下降
研发投入	12,015,842.42	20,274,001.47	-40.73%	本期研发材料成本下降
经营活动产生的现金流量净额	-27,073,270.62	21,334,549.49	-226.90%	本期销售收现降低、本期汇缴上年度所得税导致
投资活动产生的现金流量净额	-67,491,127.01	21,549,590.12	-413.19%	本期购买理财产品支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-56,732,283.33	-127,240,023.42	-55.41%	本期银行贷款增加，上期银行贷款减少
现金及现金等价物净增加额	-151,387,930.06	-84,355,883.81	79.46%	经营活动、投资活动、筹资活动现金流增减综合影响

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

2014年3月6日，公司与堺化学工业株式会社签署技术使用许可合同，从该公司引进燃煤脱硝催化剂用钛白粉制造最新专有技术。有关内容详见2014年3月7日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公司公告。

报告期内，徐州钛白项目建设进展顺利，各项工作按照计划紧锣密鼓的推进：

#### 1、图纸设计情况

图纸设计工作已全部完成。

#### 2、土建施工情况

主生产装置厂房、库房土建工程已完工并封顶，硫酸装置及公用工程项目在建，主生产装置非标设备制造基本完成，现已全面进入设备安装阶段。

#### 3、招标、采购情况

目前，已完成土建建筑工程、长周期设备、非标设备及部分甲供材、I、II标段安装工程招标。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，本公司向中国证监会递交了非公开发行股票申请材料，2014年2月27日，中国证监会出具了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（140172）号，正式受理了公司非公开发行申请材料。有关内容详见2014年2月27日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公司公告。

2014年3月26日，公司召开了第五届董事会第九次会议，通过了全资子公司对外投资设立全资子公司的议案。南京钛白投资3000万元，设立其全资子公司-南京钛白国际贸易有限公司。有关内容详见2014年3月26日、5月23日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公司公告。

### 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						
钛白粉行业	384,182,757.92	336,262,429.60	12.47%	-13.21%	-5.45%	-7.19%
分产品						
金红石型钛白粉	217,497,117.37	193,549,720.03	11.01%	-5.81%	1.72%	-6.59%
锐钛型钛白粉	156,563,550.65	134,286,168.98	14.23%	-22.57%	-15.03%	-7.62%
其他	10,122,089.90	8,426,540.59	16.75%	5.96%	14.82%	-6.42%
分地区						
境内	366,263,242.52	320,889,372.48	12.39%	-14.78%	-7.22%	-7.14%
境外	17,919,515.40	15,373,057.12	14.21%	38.97%	57.17%	-9.93%

## 四、核心竞争力分析

### 1、区位优势

#### (1) 靠近终端市场

公司厂区位于华东地区，面向华东和华南两大钛白粉主要消费市场，广东、浙江、福建、山东、江苏和上海等省市的钛白粉消费量合计约占全国总消费量的70%左右。其中广东和福建市场容量大，但产能不足；华东地区的山东、江苏、浙江和上海等省市消耗量约占国内总消费量的35~40%，产能略低于需求量。

公司地处经济发达的华东长三角地区，紧贴市场需求量最大的客户群，不仅可满足华东地区的需求，还可利用便利的水路和公路运输优势，辐射至珠三角地区，有着得天独厚的区域优势。

#### (2) 靠近港口，运价低廉

公司厂区距离长江较近，钛矿等原料可通过海运、江运的方式运抵长江口岸，再经由陆路短途运输即可到达厂区，由于水运成本低廉，物流费用较低。

#### (3) 南京化学工业园配套齐备

公司周边配套设施较为便利，其地处南京化学工业园区，工业园区的蒸汽、供水、天然气等公用工程配套齐全，公司享受大客户优惠价格，在一定程度上降低了生产成本。

#### (4) 硫酸资源丰富，价格低廉

公司周边硫酸资源丰富，由中石化南京化学公司、安徽金禾、铜陵有色等单位直接采购，南化公司与安徽金禾采用汽运且运距短，铜陵有色采用水路运输，降低了物流成本；加上硫酸下游化肥等市场需求不振，公司采购价远低于其成本价。

#### (5) 废水处理便捷，节约成本

公司的三废全部治理，其中废水需用大量碱性物质中和。一般企业采用石灰中和，而公司使用合肥、湖南以及周边氯碱企业的废渣电石渣进行废水中和，仅需承担运输费用，加之公司利用周边水路运输，成本较低，降低了废水中和成本。因此，相比于采用石灰中和废水的其它钛白生产企业，公司具有低廉的环保处理成本优势。

### 2、生产技术优势

公司的钛白粉生产装置，引进、消化、吸收了当前国内外硫酸法钛白的先进生产工艺，使用大型设备以及引进国外先进设备，采用DCS（Distributed Control System，分布式控制系统，又称集散控制系统）、PLC（Program Logic Control，可编程逻辑控制器）控制，完善环保治理设施，废酸浓缩回用，废水、废气全面治理达标排放，硫酸亚铁与废渣全部综合利用，钛回收率达到85%以上，体现了循环经济理念，实现了清洁生产，在生产工艺设备、控制水平以及“三废”治理及节能等方面处于国内领先水平，在全国钛白粉行业中是装备最先进、环保治理及综合利用最完善的企业之一。先进的装备和生产技术提升了产品质量档次、降低了产品能物单耗和单位产品制造成本，提高了市场竞争力。

### 3、研发和人才优势

公司拥有完整的管理与研究开发队伍，汇聚了专业化的管理、技术团队，具有较强的研发能力和技术力量，技术水平高于行业内平均水平。公司充分利用自有的技术力量和完善的设施，开发生产出多种受市场欢迎的钛白粉产品，涵盖金红石型、锐钛型钛白粉两大系列十余个品种。

公司共有各类科技人员约200人，全部具有大专以上学历。公司建有技术中心，并成立了“南京市硫酸法钛白粉工程研究中心”，技术中心设技术委员会、专家委员会、研究室、质检中心、专利技术信息管理小组、综合管理组，从事新产品（新技术）研发，节能、环保新技术的开发应用，资源综合利用技术的等方面研究。研究室成立了新产品（新技术）开发组、塑料应用组、涂料应用组，配有真空玻璃反应釜、双辊炼塑机、紫外老化箱等研发、应用试验装置。目前，研发人员正在进行高档涂料专用产品、塑料色母（膜）专用产品以及造纸专用钛白粉产品等的研究开发工作并取得一定成果，基于上述成果生产的高档涂料专用产品及塑料色母专用产品均获得国外大客户的认可，为进一步扩大市场份额提供了技术储备，提升了企业的持续竞争力。

#### 4、产品结构优势

钛白粉产品主要分锐钛型和金红石型，由于前几年金红石型产品的平均附加值高于锐钛型产品，行业内规模较大的厂商近年来逐渐转向生产金红石型产品，部分厂商甚至停止生产锐钛型产品。

公司是国内最早生产锐钛型钛白粉的企业，其锐钛型产品知名度较高，积累了较为稳定的客户群体。因此，在行业内大型企业普遍转向金红石型产品的情况下，公司并未完全放弃锐钛型产品，而是另辟蹊径，采取了锐钛型和金红石型兼顾的产品策略。通过增加进口设备投入，公司的锐钛型产品在纯度等关键指标方面居于国内领先地位，价格也高于竞争对手，其化纤专用锐钛型钛白粉（其制备方法已取得发明专利）不能用金红石型替代。公司通过差异化定位，形成了精品锐钛型产品的独特竞争力。公司引进的燃煤脱硝催化劑用钛白粉制造最新专有技术将进一步优化公司的产品结构，向环保型新材料领域发展。

#### 5、精细化管理优势

公司全面推行精细化管理体系，在生产成本方面，将吨产品生产成本分解为原辅材料消耗、能源消耗、制造费用、环保费用等部分，参考行业先进水平分别进行标定，并将之细化分解至各个车间，制定详细的考核细则，通过考核吨产品成本，充分挖掘成本潜力，降低生产成本；在费用管理方面，对销售费用、人工费用、各项管理费用等与产量挂钩标定，并全部量化分解至各车间、部门，实行严格的预算管理制度，杜绝了超计划、无计划费用的发生。精细化的管理，使产品的成本得到了有效控制。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	979,574,600.00	
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
南京钛白化工有限责任公司	化工产品及其原料生产、销售	100.00%
徐州钛白化工有限责任公司	化工产品及其原料生产、销售	100.00%

##### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

##### (3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	----------	--------	------

股票	000695	滨海能源	220,000.00	182,000	0.08%	182,000	0.08%	1,526,980.00	167,440.00	交易性金融资产	购买原始股
股票	601328	交通银行	156,507.20	101,760	0.00%	101,760	0.00%	394,828.80	4,070.40	交易性金融资产	购买原始股及配送
合计			376,507.20	283,760	--	283,760	--	1,921,808.80	171,510.40	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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
平安信托		否	日聚金跨市场货币基金1号	9,000	2014年01月28日	2014年03月28日	信托终止分配	9,000		97.5	97.47
平安信托		否	日聚金跨市场货币基金1号	4,500	2014年04月09日	2014年10月14日	信托终止分配	0		148.34	0
中信银行		否	保本浮动收益型	2,000	2014年04月29日	2014年05月29日	到期本息偿还	2,000		4.45	4.45
中信银行		否	保本浮动收益型	1,000	2014年04月29日	2014年05月20日	到期本息偿还	1,000		1.54	1.54
合计				16,500	--	--	--	12,000		251.83	103.46
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年01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** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况** 适用  不适用**(2) 募集资金承诺项目情况** 适用  不适用**(3) 募集资金变更项目情况** 适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**4、主要子公司、参股公司分析** 适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京钛白化工有限责任公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	化工产品 及原料生产、销售	79,760,000.00	1,220,294,818.97	657,930,425.88	384,453,563.15	10,211,300.48	22,072,113.05

**5、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	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------	------	--------

			实际投入金额		
年产 8 万吨钛白粉 (硫、钛一体化热能 利用) 项目	87,421	9,619.32	32,577.09	75.00%	项目未完工, 尚未产 生经济效益
合计	87,421	9,619.32	32,577.09	--	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及中国证监会的要求规范运作，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度体系，持续提升公司治理水平。

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会、5 次董事会会议和 2 次监事会会议，公司董事、监事、管理层恪尽职守、勤勉尽责，严格按照《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度履行相应职责，保证了公司运作的规范性。报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等规章制度及时、真实、准确、完整的披露信息。公司与控股股东江苏金浦集团有限公司在业务、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。

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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。



### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京金浦锦湖化工有限公司	南京金浦锦湖化工有限公司是公司控股股东江苏金浦集团有限公司控股孙公司的合营企业	采购原材料	液碱采购	市场价	市场价	227.55	0.83%	次月银行承兑汇票支付	-	2014年01月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
金浦新材料股份有限公司	金浦新材料股份有限公司是公司控股股东江苏金浦集团有限公司下属控股企业	关联租赁	办公楼租赁	市场价	34.32万元/年	34.32	100.00%	每年二季度一次性支付	-	2014年01月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计				--	--	261.87	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				实际履行情况与预计交易金额一致。							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无
-------------------------	---

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**十、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	金浦集团、南京台柏、王小江	吉林制药股份有限公司本次向金浦集团及其一致行动人发行的新增股份，自该等股份上市之日起三十六个月内不转让。	2012 年 11 月 15 日	三年	完全履行
资产重组时所作承诺	金浦集团	本次所取得的股份自三十六个月锁定期满后的二十四个月内如有减持，其二级市场减持价格不低于 15 元/股。	2012 年 12 月 14 日	五年	完全履行
	金浦集团	金浦集团成为上市公司的控股股东后，将继续保持上市公司分红的连续性，不对上市公司现已披露的《公司章程》作出任何可能导致上市公司减少对股东分红的修订。	2012 年 11 月 15 日		完全履行
	金浦集团	因南京钛白补办截至评估基准日的未办证房产之房产证书所缴纳的相关费用全部由金浦集团承担。金浦集团将在资产交割之日起 30 日内，按照本次评估基准日相关资产的评估	2012 年 11 月 15 日		完全履行

		值，以等值现金对相关资产进行回购，并在回购后将上述房产无偿提供给南京钛白使用。如果因上述房屋建筑物受到行政处罚，或因被勒令拆除而导致利益受损时，金浦集团将在南京钛白利益受损之日起 10 日内，以现金补偿南京钛白全部经济损失。			
	金浦集团	如果金泉集团在规定期限内未履行《资产出售协议》约定的债务清偿责任，吉林制药应在规定期限届满之次日通知金浦集团，金浦集团应在收到通知之日起 10 日内进行核实并代为清偿，后直接向金泉集团追偿，不再向吉林制药追偿。	2013 年 02 月 25 日		完全履行
	金浦集团	金浦集团 2013 年 5 月 9 日出具了《江苏金浦集团有限公司关于吉林制药股份有限公司债务转移事项之补充承诺函》，自愿锁定本次取得的吉林制药新增股份中的 1,000 万股股份，锁定期限为五年，自本次新增股份上市之日起计算，用以确保金浦集团出具的《关于吉林制药股份有限公司债务转移事项之承诺函》能够有效执行。为保证若五年后该等负债仍未处理完毕，上市公司的利益不会受到影响，金浦集团又于 2013 年 7 月 10 日出具了《江苏金浦集团有限公司关于吉林制药股份有限公司股份锁定期之补充承诺函》，承诺：在上述锁定期届满之日，金浦集团自愿继续将上述 1,000 万股锁定，锁定期限为三年，自上述锁定期届满之日起计算。	2013 年 07 月 10 日		完全履行
	金浦集团	若吉林制药拟出售资产交割过程产生的应由吉林制药缴纳的相关税费减免事项未能获得税务主管部门的同意，金浦集团承担吉林制药应缴纳的出售资产所涉及税费的 60%，并在吉林制药实际缴纳上述税费后的 10 日内，将相关款项及时支付给吉林制药。	2013 年 02 月 25 日		完全履行
	金浦集团	1、承诺人控制的其他企业不存在直接或间接从事钛白粉及其综合利用化工类产品的生产、销售业务的情形，也未拥有可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。并且承诺人保证上述状态持续至南京钛白化工有限责任公司股权变更登记至吉林制药名下时。2、承诺人在作为吉林制药的实际控制人/控股股东期间，不会以任何方式直接或间接从事与吉林制药及其子公司相竞争的业务，包括但不限于：在中国	2012 年 11 月 15 日		完全履行

		<p>境内外通过投资、收购、经营、兼并、受托经营等。3、如吉林制药及其子公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人及其直接或间接投资的其他公司将不会与吉林制药及其子公司拓展后的业务相竞争；若与吉林制药及其子公司拓展后的业务产生竞争，承诺人及其直接或间接投资的其他公司将采取必要措施（包括但不限于停止生产经营、将相竞争的业务纳入到吉林制药、将相竞争的业务转让给无关联关系第三方）以避免同业竞争。4、若有第三方向承诺人及其直接或间接投资的其他公司提供任何可从事、参与可能与吉林制药及其子公司的生产经营构成竞争的业务机会，或承诺人及其直接或间接投资的其他公司有上述业务机会需提供给第三方，承诺人及其直接或间接投资的其他公司应当立即通知吉林制药及其子公司该业务机会，并尽力促使该业务以合理的条款和条件由吉林制药或其子公司承接。5、如吉林制药或相关监管部门认定承诺人及其直接或间接投资的其他公司正在或将要从事的业务与吉林制药存在同业竞争，承诺人及其直接或间接投资的其他公司将在吉林制药提出异议后及时转让或终止该项业务。如吉林制药进一步提出受让请求，承诺人及其下属其他公司将无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估的公允价格将上述业务和资产优先转让给吉林制药。6、如违反以上承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给吉林制药造成的所有直接或间接损失。</p>			
	金浦集团	<p>1、金浦集团将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规及吉林制药公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次重组完成后，承诺人将按照《公司法》等法律法规及《吉林制药股份有限公司章程》的有关规定，与吉林制药之间尽量避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件之规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害吉林制药及其他股东的合法权益。3、承诺人和吉林制药就相互间关联事务及交易所作出的任何约定及安排，均</p>	2012 年 11 月 15 日		完全履行

		不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。			
	金浦集团	承诺人将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，对吉林制药实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证吉林制药在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。	2012 年 11 月 15 日		完全履行
	金浦集团	1、金浦集团将严格监督、敦促金泉集团及时、有效地按照《资产出售协议》和《资产交割确认书》中关于人员安置及劳动争议解决措施的约定履行相应的义务。2、如金泉集团未能履行或完全履行上述义务的，则自金浦集团知悉前述事宜之日起十日内，金浦集团代金泉集团履行上述义务。	2013 年 07 月 10 日		完全履行
	金浦集团	1、若南京钛白在盈利预测年度经审计的合并报表净利润未能达到金浦集团承诺的当年净利润，则金浦集团应就不足部分以现金方式向吉林制药补偿。2、如补偿情形发生，吉林制药应在会计师事务所出具专项核查意见之日起 10 个工作日内，将审计报告、专项审核意见以及要求进行补偿的书面通知送达金浦集团。金浦集团应在收到补偿通知之日起 10 个工作日内完成补偿事宜。	2013 年 07 月 10 日	2015 年南京钛白《审计报告》出具后	南京钛白 2012 年度实现净利润 8,630.76 万元，2013 年度实现净利润 9679.22 万元，均超过承诺净利润金额。截至目前，2015 年度的盈利预测补偿承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺的情形。
	金泉集团	若吉林制药拟出售资产交割过程产生的应由吉林制药缴纳的相关税费减免事项未能获得税务主管部门的同意，金泉集团承担吉林制药应缴纳的出售资产所涉及税费的 20%，并在吉林制药实际缴纳上述税费后的 10 日内，将相关款项及时支付给吉林制药。	2013 年 02 月 25 日		完全履行
	金泉集团	1、金泉集团确认：已充分知悉拟出售资产目前存在或潜在的瑕疵（包括但不限于产权不	2012 年 11 月 15 日		完全履行

		<p>明、权利受到限制、可能存在的减值、无法过户、无法实际交付、或有法律责任、或有负债、未决法律诉讼等), 其不会因拟出售资产存在该等瑕疵要求吉林制药承担任何法律责任, 亦不会因此单方面拒绝签署或要求终止、解除、变更本协议及其就本次交易签署的其他协议。若吉林制药资产因存在权利瑕疵等原因导致该等资产无法在资产交割日交付给金泉集团或过户至金泉集团名下, 则自资产交割日起, 吉林制药因保管、维护该等资产所发生的费用以及因该等资产所遭受的损失均由金泉集团承担。金泉集团已充分知悉吉林制药所存在的未决诉讼及或有诉讼, 即使吉林制药因该等诉讼造成其资产减少或减值, 拟出售资产的成交价格不变, 金泉集团亦不会要求吉林制药承担任何法律责任。</p> <p>2、吉林制药在评估基准日前可能存在的或有负债(指吉林制药于评估基准日前的交易或事项形成的潜在义务, 其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实; 或评估基准日前的交易或事项形成的现时义务(包括但不限于已贴现商业承兑汇票形成的或有负债, 未决诉讼、未决仲裁形成的或有负债和为其他单位提供债务担保形成的或有负债))及过渡期因正常经营而产生的全部负债(包括或有负债)、义务和责任均由金泉集团承担。</p> <p>3、对于吉林制药尚未取得债权人同意转移之债务(包括吉林制药在过渡期内因正常经营而产生的、且未取得债权人同意转移之全部负债(包括或有负债)、义务和责任)及评估基准日前吉林制药可能存在的或有负债, 若有关债权人在资产交割日后要求吉林制药清偿债务, 吉林制药应在收到清偿要求之日起 3 日内通知金泉集团偿付, 金泉集团应在 3 日内进行核实并进行清偿, 同时放弃向吉林制药追偿的权利。</p> <p>4、与本次资产出售及员工安置有关的所有费用和相关税收等, 法律法规和规范性文件有明确规定的, 按规定执行; 没有明确规定的, 由金泉集团承担。</p>			
	金泉集团	至出售资产交割日(2013年3月31日), 对于明确表示反对吉林制药本次债务转移的债权人, 金泉集团将根据吉林制药于交割基准日对该等债权人负有负债的账面余额, 向吉林制药拨付等额现金, 用于偿还该等债务。	2013年02月25日		截至资产交割日, 未有明确表示反对吉林制药本

		届时，前述范围的债务和金泉集团向吉林制药拨付的等额现金不再纳入交割范围。			次债务转移的债权人，金泉集团已经履行了相关承诺。
	无线电集团	若吉林制药拟出售资产交割过程产生的应由吉林制药缴纳的相关税费减免事项未能获得税务主管部门的同意，无线电集团承担吉林制药应缴纳的出售资产所涉及税费的 20%，并在吉林制药实际缴纳上述税费后的 10 日内，将相关款项及时支付给吉林制药。	2013 年 02 月 25 日		完全履行
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，本公司全资子公司南京钛白通过了2012年10月1日至2013年12月31日止利润分配方案，向本公司分配1.2亿元，同时南京钛白修订了公司章程，在章程中规定：在公司当年实现盈利，且不损害公司长期发展的情况下，每年的利润分配不少于公司当年实现的可分配利润的50%。

报告期内，公司全资子公司南京钛白因锐钛产品单位综合能耗处于行业最低，获得由中国石油和化工行业联合会颁发的“2013年度石油和化工行业重点耗能产品能效领跑者标杆企业”荣誉称号。有关内容详见2014年6月26日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公司公告。



## 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	190,652,893	62.17%	0	0	0	-40,362,500	-40,362,500	150,290,393	49.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	30,362,500	9.90%	0	0	0	-30,362,500	-30,362,500	0	0.00%
3、其他内资持股	160,290,393	52.27%	0	0	0	-10,000,000	-10,000,000	150,290,393	49.01%
其中：境内法人持股	154,968,398	50.53%	0	0	0	-10,000,000	-10,000,000	144,968,398	47.27%
境内自然人持股	5,321,995	1.74%	0	0	0	0	0	5,321,995	1.74%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	116,011,132	37.83%	0	0	0	40,362,500	40,362,500	156,373,632	50.99%
1、人民币普通股	116,011,132	37.83%	0	0	0	40,362,500	40,362,500	156,373,632	50.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	306,664,025	100.00%	0	0	0	0	0	306,664,025	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，原限售股股东广州无线电集团有限公司、吉林恒金药业股份有限公司完成股份解禁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股东吉林金泉宝山药业集团股份有限公司已于2014年4月4日更名为“吉林恒金药业股份有

限公司”。

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	27,195		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
江苏金浦集团 有限公司	境内非国有法人	46.16%	141,553,903	0	141,553,903	0	质押	40,000,000
广州无线电集团 有限公司	国有法人	9.90%	30,362,500	0	0	30,362,500	冻结	3,222,300
吉林恒金药业 股份有限公司	境内非国有法人	3.26%	10,000,000	0	0	10,000,000	质押	5,000,000
							冻结	2,600,000
王小江	境内自然人	1.74%	5,321,995	0	5,321,995	0		
南京台柏投资 管理咨询中心 （普通合伙）	其他	0.50%	1,544,495	0	1,544,495	0		
吉林银物资经 销公司	境内非国有法人	0.43%	1,320,000	0	1,320,000	0		
上海博湖投资 咨询有限公司	境内非国有法人	0.29%	903,500	0	0	903,500	冻结	903,500
宫云波	境内自然人	0.27%	815,700	0	0	815,700		
吕彬	境内自然人	0.25%	770,000	0	0	770,000		
丁元龙	境内自然人	0.20%	623,071	0	0	623,071		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述前 10 名股东中，除了江苏金浦集团有限公司与王小江、南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）为一致行动人以外，本公司未知其他股东之间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 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
广州无线电集团有限公司	30,362,500	人民币普通股	30,362,500
吉林恒金药业股份有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
上海博湖投资咨询有限公司	903,500	人民币普通股	903,500
宫云波	815,700	人民币普通股	815,700
吕彬	770,000	人民币普通股	770,000
丁元龙	623,071	人民币普通股	623,071
吴双林	609,290	人民币普通股	609,290
李凤春	565,100	人民币普通股	565,100
弓雅丽	542,013	人民币普通股	542,013
张连华	538,147	人民币普通股	538,147
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		

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。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

### 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

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

### 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：吉林金浦钛业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,877,128.63	220,637,361.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	46,921,808.80	1,750,298.40
应收票据	105,295,214.39	84,410,968.13
应收账款	38,733,321.09	34,988,874.47
预付款项	51,453,387.21	24,511,104.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	947,029.39	29,447.85
应收股利		
其他应收款	1,440,196.48	1,231,637.21
买入返售金融资产		
存货	55,826,550.44	97,727,971.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,299,093.74	3,026,048.15
流动资产合计	474,793,730.17	468,313,711.67

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	550,487,711.24	570,701,567.83
在建工程	126,723,703.03	67,294,167.86
工程物资	109,745.46	81,792.10
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,643,818.54	53,398,054.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,948,709.57	13,637,230.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	742,913,687.84	705,112,812.90
资产总计	1,217,707,418.01	1,173,426,524.57
流动负债：		
短期借款	156,000,000.00	110,000,000.00
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		
应付账款	81,252,714.40	85,786,133.76
预收款项	1,381,621.52	1,567,946.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,181,451.60	25,018,392.61
应交税费	9,722,575.56	22,147,867.58

应付利息	86,066.69	209,916.68
应付股利		
其他应付款	23,152,297.81	17,335,244.11
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	15,366,136.53	15,366,136.53
流动负债合计	308,142,864.11	277,431,637.86
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	3,313,213.08	3,412,331.20
其他非流动负债	130,908,315.90	138,591,518.70
非流动负债合计	134,221,528.98	142,003,849.90
负债合计	442,364,393.09	419,435,487.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	306,664,025.00	306,664,025.00
资本公积	-226,904,024.00	-226,904,024.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,925,516.46	61,925,516.46
一般风险准备		
未分配利润	633,657,507.46	612,305,519.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	775,343,024.92	753,991,036.81
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	775,343,024.92	753,991,036.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,217,707,418.01	1,173,426,524.57



法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

**2、母公司资产负债表**

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,151.77	1.00
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	12,171,530.00	
应收利息		
应收股利	120,000,000.00	
其他应收款	616,000.00	
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	132,800,681.77	1.00
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	979,574,600.00	979,574,600.00
投资性房地产		
固定资产		
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		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	979,574,600.00	979,574,600.00
资产总计	1,112,375,281.77	979,574,601.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		600,000.00
应交税费		
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,388,082.73	1,267,277.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,388,082.73	1,867,277.02
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	15,388,082.73	1,867,277.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	306,664,025.00	306,664,025.00
资本公积	906,912,110.45	906,912,110.45
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	808,013.14	808,013.14
一般风险准备		
未分配利润	-117,396,949.55	-236,676,824.61
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,096,987,199.04	977,707,323.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,112,375,281.77	979,574,601.00

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

### 3、合并利润表

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	384,453,563.15	442,757,284.47
其中：营业收入	384,453,563.15	442,757,284.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,168,445.95	409,502,503.04
其中：营业成本	336,414,309.04	355,654,097.79
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	2,266,740.76	2,596,385.91
销售费用	7,840,857.56	7,962,012.77
管理费用	28,437,174.31	37,122,048.02
财务费用	1,440,331.33	6,181,072.28
资产减值损失	-230,967.05	-13,113.73
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	171,510.40	-292,371.20

投资收益（损失以“-”号填列）	1,034,547.94	
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）	9,491,175.54	32,962,410.23
加：营业外收入	14,549,996.91	15,246,463.18
减：营业外支出	80,500.00	150,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,960,672.45	48,058,873.41
减：所得税费用	2,608,684.34	7,524,957.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,351,988.11	40,533,915.64
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	21,351,988.11	40,533,915.64
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.2
（二）稀释每股收益	0.07	0.2
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,351,988.11	40,533,915.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,351,988.11	40,533,915.64
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

#### 4、母公司利润表

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	19,824,759.04
减：营业成本	0.00	9,068,702.56

营业税金及附加	0.00	217,985.27
销售费用		4,915,481.39
管理费用	717,205.71	5,230,251.55
财务费用	2,919.23	4,324.26
资产减值损失	0.00	
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）	120,000,000.00	
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）	119,279,875.06	388,014.01
加：营业外收入		135,200.00
减：营业外支出		101,149.14
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,279,875.06	422,064.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,279,875.06	422,064.87
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	119,279,875.06	422,064.87

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

## 5、合并现金流量表

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

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	228,631,512.34	295,674,678.85
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	12,580,896.49	10,665,288.69
经营活动现金流入小计	241,212,408.83	306,339,967.54
购买商品、接受劳务支付的现金	167,749,765.58	203,130,999.11
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	35,551,326.05	32,372,445.65
支付的各项税费	42,502,853.81	27,012,071.97
支付其他与经营活动有关的现金	22,481,734.01	22,489,901.32
经营活动现金流出小计	268,285,679.45	285,005,418.05
经营活动产生的现金流量净额	-27,073,270.62	21,334,549.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,034,547.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,026,001.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	16,170,310.37	37,414,508.37
投资活动现金流入小计	107,204,858.31	41,440,509.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,252,484.58	15,603,652.50

投资支付的现金	135,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,443,500.74	4,287,266.75
投资活动现金流出小计	174,695,985.32	19,890,919.25
投资活动产生的现金流量净额	-67,491,127.01	21,549,590.12
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	156,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	156,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,732,283.33	7,240,023.42
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	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	212,732,283.33	237,240,023.42
筹资活动产生的现金流量净额	-56,732,283.33	-127,240,023.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-91,249.10	
五、现金及现金等价物净增加额	-151,387,930.06	-84,355,883.81
加：期初现金及现金等价物余额	206,753,193.97	200,945,466.97
六、期末现金及现金等价物余额	55,365,263.91	116,589,583.16

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

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		19,273,789.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,810,155.57	21,826.62
经营活动现金流入小计	12,810,155.57	19,295,615.74
购买商品、接受劳务支付的现金		7,396,517.10
支付给职工以及为职工支付的现金		1,271,626.42
支付的各项税费		4,979,790.92
支付其他与经营活动有关的现金	625,474.80	5,734,934.45
经营活动现金流出小计	625,474.80	19,382,868.89
经营活动产生的现金流量净额	12,184,680.77	-87,253.15
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		1.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,171,530.00	
投资支付的现金		
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	12,171,530.00	
投资活动产生的现金流量净额	-12,171,530.00	1.00
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		
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		
偿还债务支付的现金		



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,150.77	-87,252.15
加：期初现金及现金等价物余额	1.00	87,253.15
六、期末现金及现金等价物余额	13,151.77	1.00

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

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	306,664,025.00	-226,904,024.00			61,925,516.46		612,305,519.35			753,991,036.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	306,664,025.00	-226,904,024.00			61,925,516.46		612,305,519.35			753,991,036.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							21,351,988.11			21,351,988.11
(一) 净利润							21,351,988.11			21,351,988.11
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,351,988.11			21,351,988.11
(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										
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	306,664,025.00	-226,904,024.00			61,925,516.46		633,657,507.46			775,343,024.92

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	148,420,393.00	-68,660,393.00			61,925,516.46		517,380,558.58			659,066,075.04
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	148,420,393.00	-68,660,393.00			61,925,516.46		517,380,558.58		659,066,075.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,243,632.00	-158,243,631.00					94,924,960.77		94,924,961.77
（一）净利润							94,924,960.77		94,924,960.77
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							94,924,960.77		94,924,960.77
（三）所有者投入和减少资本	158,243,632.00	-158,243,632.00							
1. 所有者投入资本	158,243,632.00	-158,243,632.00							
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									
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		1.00							1.00
四、本期期末余额	306,664,025.00	-226,904,024.00			61,925,516.46		612,305,519.35		753,991,036.81

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：吉林金浦钛业股份有限公司

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	306,664,025.00	906,912,110.45			808,013.14		-236,676,824.61	977,707,323.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	306,664,025.00	906,912,110.45			808,013.14		-236,676,824.61	977,707,323.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							119,279,875.06	119,279,875.06
（一）净利润							119,279,875.06	119,279,875.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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								
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	306,664,025.00	906,912,110.45			808,013.14		-117,396,949.55	1,096,987,199.04

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	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-235,380,032.85	-43,132,244.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	158,243,632.00	33,196,143.33			808,013.14		-235,380,032.85	-43,132,244.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	148,420,393.00	873,715,967.12					-1,296,791.76	1,020,839,568.36
（一）净利润							-1,296,791.76	-1,296,791.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	148,420,393.00	873,715,967.12						1,022,136,360.12
1. 所有者投入资本	148,420,393.00	873,715,967.12						1,022,136,360.12
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								
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	306,664,025.00	906,912,110.45			808,013.14		-236,676,824.61	977,707,323.98

法定代表人：郭金东

主管会计工作负责人：叶龙英

会计机构负责人：曹军

### 三、公司基本情况

吉林金浦钛业股份有限公司（前身为“吉林制药股份有限公司”，以下统称“公司”“本公司”或“金浦钛业”）系于1992年经吉林省经济体制改革委员会以吉改批【1992】29号文批准，由吉林市制药厂、深圳经济特区房地产总公司、深圳投资基金管理公司三家企业法人单位以定向募集方式设立的股份有限公司。吉林省吉林市工商行政管理局颁发了注册号为220200000025379的企业法人营业执照。

公司于1993年10月26日取得中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]85号文批准，在1993年11月12日公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，并于1993年12月15日上市流通，股票代码为000545。

1999年6月，经“吉政函[1999]51号”和“财管字[1999]167号”批准，公司原第一大股东吉林市国有资产管理局将持有的本公司国家股全部转让给吉林省恒和企业集团有限公司，吉林省恒和企业集团有限公司成为公司第一大股东。

2000年3月公司更名为吉林恒和制药股份有限公司。

2003年6月，吉林金泉山药业集团股份有限公司（以下简称“金泉药业”）与公司股东吉林省恒和企业集团有限公司、吉林省明日实业有限公司签订协议，收购其所持公司合计29.76%的股份，成为公司第一大股东。

2010年1月9日，公司第一大股东金泉药业与广州无线电集团有限公司签订股权转让协议，金泉药业将其持有的公司3036.25万股股份转让给广州无线电集团有限公司，2010年2月4日完成股权过户登记手续。变更后，广州无线电集团有限公司持有3,036.25万股，占股本总额的19.19%，成为公司第一大股东；金泉药业持有1,000万股，占股本总额的6.32%，成为公司第二大股东。

2013年3月11日，中国证监会核发《关于核准吉林制药股份有限公司重大资产重组及向江苏金浦集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2013〕232号），核准本公司以向江苏金浦集团有限公司（以下简称“金浦集团”）非公开发行141,553,903股股份、向自然人王小江非公开发行5,321,995股股份、向南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）（以下简称“南京台柏”）非公开发行1,544,495股股份为对价，收购金浦集团、王小江、南京台柏合计持有的南京钛白化工有限责任公司（以下建成“南京钛白”）100%股权。

2013年4月，南京钛白100%股权已过户至本公司名下，本公司取得南京钛白100%股权。本公司向南京钛白全体股东发行人民币普通股（A股）148,420,393股，增加注册资本148,420,393.00元，变更后的注册

资本为306,664,025.00元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2013）第320ZA0006号《验资报告》。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年4月16日出具《证券预登记确认书》。

公司注册地址：吉林省吉林市吉林经济技术开发区吉孤公路480号；办公地址：南京市六合区南京化工园大纬东路229号；公司法定代表人：郭金东。

南京钛白2013年4月作为置入资产置入本公司后，南京钛白为法人独资企业。企业法人营业执照注册号：320100000113688；注册资本：7,976.00万元；法定代表人：王小江；注册地址：南京化学工业园区大纬东路229号；经营范围：化工产品及其原料（硫酸法钛白粉及其综合利用化工类产品）生产、销售；橡胶制品、塑料制品和化工机械研发、生产和销售，提供相关咨询和技术服务；汽车配件、五金、建筑材料销售；室内装饰工程施工；仓储服务（仅限分支机构经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司所属行业为化学原料及化学制品制造业，主要产品为锐钛型钛白粉及金红石型钛白粉。

本公司的母公司为江苏金浦集团有限公司，实际控制人为郭金东和郭金林。

## 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

本财务报表以持续经营为基础列报，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

## 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和全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司财务报表和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。

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，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (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，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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

有客观证据表明可供出售金融资产发生减值认定标准为：1、发行方或债务人发生严重的财务困难；2、债务人违反合同条款；3、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；4、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；5、其他表明可供出售金融资产发生减值的客观证据。

### (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

持有该金融资产的期限不稳定；发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产；该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产持有至到期；受法律、法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；其他表明公司持有意图或能力发生改变的依据。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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	账龄状态
关联方组合	其他方法	客户性质

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	15.00%	15.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、周转材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

**(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**

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### **(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**

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### **(2) 后续计量及损益确认**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

#### **(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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，持有的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，本公司计提资产减值的方法见第九节第四项 23 点。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-35	5.00%	2.71%-6.33%
机器设备	5-14	5.00%	6.79%-19.00%
电子设备	5-8	5.00%	11.88%-19.00%
运输设备	6-10	5.00%	9.50%-15.83%

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法第九节第四项 23 点。

#### （4）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (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判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额；每一会计期间的利息资本化利息金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### 16、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，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	使用权年限	直线法
非专利技术	10 年	直线法
专有技术使用权	使用权年限	直线法
软件	5 年	直线法

#### (3) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段指为获得新的技术和知识等进行的有计划的调查，开发阶段指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。



## (5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 17、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，其摊余价值全部计入当期损益。

## 18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

### (1) 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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。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。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## (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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

## 20、政府补助

### (1) 类型

包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其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。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相

关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24、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

本报告期主要会计政策未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内，未发现前期会计差错。

### (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	应税收入	17
消费税	不适用	/
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

各分公司、分厂执行的所得税税率

全资子公司南京钛白企业所得税2014上半年度减按15%税率缴纳企业所得税，二级子公司徐州钛白公司企业所得税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

全资子公司南京钛白企业所得税税率为25%，于2012年8月6日被认定为高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201232000288），有效期三年。根据江苏省南京市地方税务局重点税源管理税务局2013年12月12日“宁地税重—[2013]1354号《税务事项告知书》，南京钛白2014上半年度减按15%税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

南京钛白化工有限责任公司（以下简称“南京钛白”）成立于1997年12月9日，注册资本3,350万元，其中，南京天泰涂颜料集团公司出资3,100万元，股权比例92.5%；南京永丰化工厂出资250万元，股权比例7.5%。

2003年6月，根据南京市振兴工业领导小组办公室下发的“宁振办字（2003）020号”批复，南京油脂化工厂、南京市化学工业总公司精细化工厂整体并入南京钛白并实施改制，确认改制净资产为7,976万元，以此作为注册资本。

2003年8月，经南京产权交易中心鉴证，南京钛白整体产权转让给王小江等33名自然人及南京华吉产业投资有限公司，注册资本为7,976万元，其中，王小江等33名自然人持有5,583万元，股权比例70%；南京华吉产业投资有限公司持有2,393万元，股权比例30%。

2005年2月，南京钛白第一届第四次股东会决议同意南京华吉产业投资有限公司将其持有本公司的2,393万元股权（持股比例30%）转让给江苏金浦集团有限公司（以下简称“金浦集团”）；2005年6月，本公司第二届股东会第一次临时股东会决议同意王小江将其持有本公司的4,593万元股权（持股比例57.59%）转让给金浦集团。股权转让完成后，金浦集团持有6,986万元，股权比例87.59%；王小江等33名自然人持有990万元，股权比例12.41%。

2008年11月，南京钛白第二届第五次临时股东会决议同意陈同义等21名自然人股东将其持有本公司的304万元股权（持股比例3.81%）转让给金浦集团，股权转让完成后，金浦集团持有7,290万元，股权比例91.40%；王小江等19名自然人持有686万元，股权比例8.60%。

2009年11月，南京钛白临时股东会决议同意张志明等23名自然人股东将其持有本公司的317万元股

权（持股比例3.97%）转让给金浦集团，股权转让完成后，金浦集团持有7,607 万元，股权比例95.37%；王小江等10 名自然人持有369 万元，股权比例4.63%。

2009 年12 月，除金浦集团、王小江之外，其他9 名自然人股东将其持有本公司的83 万元股权（持股比例1.04%）转让给南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙企业）（由该9 名自然人股东出资设立），股权转让完成后，金浦集团持有7,607 万元，股权比例95.37%；王小江持有286万元，股权比例3.59%；南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙企业）持有83 万元，股权比例1.04%。

2012年11月8日，南京钛白召开股东会，全体股东一致同意将合计持有的南京钛白100%股权转让予吉林制药股份有限公司。2013年3月11日，中国证监会出具《关于核准吉林制药股份有限公司重大资产重组及向江苏金浦集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]232号）、《关于核准江苏金浦集团有限公司及一致行动人公告吉林制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2013]233号），核准公司本次重大资产重组，并豁免金浦集团及其一致行动人对吉林制药的要约收购义务。2013年4月11日，南京钛白100%股权过户手续办理完成。南京钛白成为本公司的全资子公司。南京钛白所属行业为化学原料及化学制品制造业，住所为南京化学工业园区大纬东路229号，法定代表人为王小江。

南京钛白的经营范围：化工产品及其原料（硫酸法钛白粉及其综合利用化工类产品）生产、销售；橡胶制品、塑料制品和化工机械研发、生产和销售，提供相关咨询和技术服务；汽车配件、五金、建筑材料销售；室内装饰工程施工；仓储服务（仅限分支机构经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

#### （1）非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
南京钛白化工有限责任公司	全资	南京	化工产品及其原料生产、销售	7,976 万元	化工产品及其原料（硫酸法钛	97,957.46		100.00%	100.00%	是			

			售		白粉及其综合利用化工产品)生产、销售								
--	--	--	---	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

通过南京钛白控制二级子公司徐州钛白。

## 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

本公司无特殊目的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。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，合并报表范围未发生变更。

适用  不适用

## 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京钛白化工有限责任公司	0.00	不适用

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 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：	--	--	49,456.44	--	--	676.31
人民币	--	--	49,456.44	--	--	676.31
银行存款：	--	--	55,291,329.59	--	--	206,728,039.78
人民币	--	--	51,765,068.76	--	--	204,584,651.62
美元	568,839.68	6.1528	3,499,956.79	351,553.78	6.0969	2,143,388.16

欧元	0.06	8.3946	0.50			
其他货币资金：	--	--	113,536,342.60	--	--	13,908,645.80
人民币	--	--	113,536,342.60	--	--	13,908,645.80
合计	--	--	168,877,128.63	--	--	220,637,361.89

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

本公司其他货币资金期末数113,536,342.60元，主要系南京钛白存入信用证保证金1,862,164.72元及定期存单111,649,700元；

定期存单比年初增加的原因系本报告期内全资子公司南京钛白存入南京银行6个月定期存款100,000,000元，用于徐州钛白短期贷款的质押，该等资金使用受限，不作为现金或现金等价物；

南京钛白将存入农业银行的11,649,700元定期存单交付给南京化建产业集团有限公司，用于职工备付金的担保，该等资金使用受限，不作为现金或现金等价物。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	1,921,808.80	1,750,298.40
其他	45,000,000.00	
合计	46,921,808.80	1,750,298.40

## 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	105,295,214.39	84,410,968.13
合计	105,295,214.39	84,410,968.13

### (2) 期末已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据。

### (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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。



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
联塑科技发展（武汉）有限公司	2014年05月15日	2014年11月15日	3,672,000.00
联塑科技发展（贵阳）有限公司	2014年05月15日	2014年11月11日	2,592,000.00
广东联塑科技实业有限公司	2014年05月26日	2014年11月19日	2,052,000.00
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	2014年01月14日	2014年07月14日	2,000,000.00
南京联塑科技实业有限公司	2014年05月28日	2014年11月12日	1,944,000.00
合计	--	--	12,260,000.00

说明

本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额158,320,358.07元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 4、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单	29,447.85	917,581.54		947,029.39
合计	29,447.85	917,581.54		947,029.39

##### (2) 应收利息的说明

本期应收利息增加系定期存款增加所致。

#### 5、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								
账龄组合	41,146,180.04	100.00%	2,412,858.95	5.86%	37,213,020.42	100.00%	2,224,145.95	5.98%
组合小计	41,146,180.04	100.00%	2,412,858.95	5.86%	37,213,020.42	100.00%	2,224,145.95	5.98%

合计	41,146,180.04	--	2,412,858.95	--	37,213,020.42	--	2,224,145.95	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元				388,257.93	6.0969	2,367,169.78
欧元	36,161.67	8.3946	303,562.72	33,660.00	8.4189	283,380.17

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：	--	--	--	--	--	--
账龄组合	40,498,442.46	98.43%	2,024,922.12	36,510,383.34	98.11%	1,825,519.17
1 年以内小计	40,498,442.46	98.43%	2,024,922.12	36,510,383.34	98.11%	1,825,519.17
1 至 2 年	227,850.00	0.55%	22,785.00	229,749.50	0.62%	22,974.95
2 至 3 年	64,395.00	0.16%	9,659.25	114,395.00	0.31%	17,159.25
3 年以上	355,492.58	0.86%	355,492.58	358,492.58	0.96%	358,492.58
合计	41,146,180.04	--	2,412,858.95	37,213,020.42	--	2,224,145.95

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
第一名	非关联方	8,564,250.00	1 年以内	20.81%
第二名	非关联方	2,234,400.00	1 年以内	5.43%
第三名	非关联方	2,169,721.58	1 年以内	5.27%

第四名	非关联方	2,132,155.93	1 年以内	5.18%
第五名	非关联方	1,896,000.00	1 年以内	4.61%
合计	--	16,996,527.51	--	41.30%

## 6、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								
账龄组合	1,535,387.36	100.00%	95,190.88	6.20%	1,318,586.54	100.00%	86,949.33	6.59%
组合小计	1,535,387.36	100.00%	95,190.88	6.20%	1,318,586.54	100.00%	86,949.33	6.59%
合计	1,535,387.36	--	95,190.88	--	1,318,586.54	--	86,949.33	--

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：						
账龄组合	1,474,987.36	96.07%	71,150.88	1,258,186.54	95.42%	62,909.33
1 年以内小计	1,474,987.36	96.07%	71,150.88	1,258,186.54	95.42%	62,909.33
1 至 2 年	40,400.00	2.63%	4,040.00	40,400.00	3.06%	4,040.00
3 年以上	20,000.00	1.36%	20,000.00	20,000.00	1.52%	20,000.00
合计	1,535,387.36	--	95,190.88	1,318,586.54	--	86,949.33

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
南京九仕威环境科技公司	非关联方	580,478.46	1 年以内	37.80%
江苏省电力公司徐州供电公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	7.90%
公司食堂	非关联方	60,000.00	1 年以内	3.95%
中国石油化工股份有限公司江苏徐州石油分公司	非关联方	20,800.00	1 年以内	1.37%
南京化学工业园有限公司	非关联方	20,000.00	1-2 年	1.32%
合计	--	801,278.46	--	52.34%

**7、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	51,451,977.21	97.81%	20,967,684.06	81.72%
1 至 2 年	0.00	0.00%	3,543,420.00	13.81%
2 至 3 年	1,410.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	2.19%	0.00	4.47%
合计	51,453,387.21	--	24,511,104.06	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	12,171,530.00	1 年内	工程未结算
第二名	非关联方	5,278,600.00	1 年内	工程未结算
第三名	非关联方	3,240,000.00	1 年内	工程未结算
第四名	非关联方	2,000,000.00	1 年内	工程未结算
第五名	非关联方	1,433,997.17	1 年内	工程未结算
合计	--	24,124,127.17	--	--

### (3) 预付款项的说明

期末预付款项余额较期初大幅上升，主要原因是二级子公司徐州钛白处于建设期，预付的工程款项增加。

## 8、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	11,741,326.64	0	11,741,326.64	35,108,414.14	0	35,108,414.14
在产品	5,451,626.53	0	5,451,626.53	5,262,530.04	0	5,262,530.04
库存商品	38,875,676.55	242,321.29	38,633,355.26	56,863,958.00	670,242.89	56,193,715.11
周转材料	242.01	0	242.01	1,163,312.22	0	1,163,312.22
合计	56,068,871.73	242,321.29	55,826,550.44	98,398,214.40	670,242.89	97,727,971.51

### (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	670,242.89	0	0	427,921.60	242,321.29
合计	670,242.89	0	0	427,921.60	242,321.29

### (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	库存商品销售价格下跌	部分库存商品实现销售，转回存货跌价准备	1.10%

存货的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税借方余额	5,299,093.74	3,026,048.15

合计	5,299,093.74	3,026,048.15
----	--------------	--------------

其他流动资产说明

其他流动资产系二级子公司徐州钛白增值税期末借方余额调整至其他流动资产。

## 10、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：	785,374,476.63	2,205,786.31			787,580,262.94
其中：房屋及建筑物	246,003,320.39	1,290,501.34			247,293,821.73
机器设备	527,958,482.33	856,859.35			528,815,341.68
运输工具	8,373,715.80	0			8,373,715.80
其他设备	3,038,958.11	58,425.62			3,097,383.73
--	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：	214,672,908.80		22,419,642.90		237,092,551.70
其中：房屋及建筑物	29,071,721.59		3,356,130.41		32,427,852.00
机器设备	179,170,511.02		18,495,569.38		197,666,080.40
运输工具	4,093,569.38		426,679.54		4,520,248.92
其他设备	2,337,106.81		141,263.57		2,478,370.38
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	570,701,567.83		--		550,487,711.24
其中：房屋及建筑物	216,931,598.80		--		214,865,969.73
机器设备	348,787,971.31		--		331,149,261.28
运输工具	4,280,146.42		--		3,853,466.88
其他设备	701,851.30		--		619,013.35
五、固定资产账面价值合计	570,701,567.83		--		550,487,711.24
其中：房屋及建筑物	216,931,598.80		--		214,865,969.73
机器设备	348,787,971.31		--		331,149,261.28
运输工具	4,280,146.42		--		3,853,466.88
其他设备	701,851.30		--		619,013.35

本期折旧额 22,419,642.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 11、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
年产 8 万吨钛白粉、硫钛一体化热能利用项目	119,889,867.85		119,889,867.85	65,290,608.69		65,290,608.69
金红石型钛白粉工艺优化	4,306,610.66		4,306,610.66	1,720,768.90		1,720,768.90
其他项目	2,527,224.52		2,527,224.52	282,790.27		282,790.27
合计	126,723,703.03		126,723,703.03	67,294,167.86		67,294,167.86

### (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
年产 8 万吨钛白粉、硫钛一体化热能利用项目	834,000,000.00	65,290,608.69	54,599,259.16				75%					119,889,867.85
合计	834,000,000.00	65,290,608.69	54,599,259.16			--	--			--	--	119,889,867.85

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
年产 8 万吨钛白粉、硫钛一体化热能利用项目	75%

## 12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
年产 8 万吨钛白粉、硫钛一体化热能利用项目	81,792.10	84,247.22	56,293.86	109,745.46

合计	81,792.10	84,247.22	56,293.86	109,745.46
----	-----------	-----------	-----------	------------

### 13、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	59,144,489.48			59,144,489.48
土地使用权	55,085,703.15			55,085,703.15
非专利技术	3,900,000.00			3,900,000.00
专有技术使用权	150,000.00			150,000.00
软件	8,786.33			8,786.33
二、累计摊销合计	5,746,435.30	754,235.64		6,500,670.94
土地使用权	3,859,198.25	550,857.00		4,410,055.25
非专利技术	1,885,000.00	195,000.00		2,080,000.00
专有技术使用权		7,500.00		7,500.00
软件	2,237.05	878.64		3,115.69
三、无形资产账面净值合计	53,398,054.18	-754,235.64		52,643,818.54
土地使用权	51,226,504.90			50,675,647.90
非专利技术	2,015,000.00			1,820,000.00
专有技术使用权	150,000.00			142,500.00
软件	6,549.28			5,670.64
土地使用权				
非专利技术				
专有技术使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	53,398,054.18	-754,235.64		52,643,818.54
土地使用权	51,226,504.90			50,675,647.90
非专利技术	2,015,000.00			1,820,000.00
专有技术使用权	150,000.00			142,500.00
软件	6,549.28			5,670.64

本期摊销额 754,235.64 元。



## 14、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	580,534.66	620,082.17
递延收益	12,368,174.91	13,017,148.76
小计	12,948,709.57	13,637,230.93
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	231,795.24	206,068.68
试生产损益资本化	3,081,417.84	3,206,262.52
小计	3,313,213.08	3,412,331.20

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		
坏账准备	3,631,301.38	3,458,788.28
存货跌价准备	242,321.29	670,242.89
递延收益	82,466,942.15	86,780,991.74
小计	86,340,564.82	90,910,022.91
可抵扣差异项目		
交易性金融工具的估值	1,545,301.60	1,373,791.20
试生产损益资本化	20,542,787.22	21,375,083.47
小计	22,088,088.82	22,748,874.67

## (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	12,948,709.57		13,637,230.93	

递延所得税负债	3,313,213.08		3,412,331.20	
---------	--------------	--	--------------	--

## 15、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	3,458,788.28	172,513.10			3,631,301.38
二、存货跌价准备	670,242.89			427,921.60	242,321.29
合计	4,129,031.17	172,513.10		427,921.60	3,873,622.67

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	95,000,000.00	
保证借款	61,000,000.00	110,000,000.00
合计	156,000,000.00	110,000,000.00

短期借款分类的说明

(1) 2014年2月13日，江苏金浦集团有限公司与工商银行城北支行签订保证合同，为南京钛白向工商银行城北支行借款提供连带保证担保，借款金额为人民币2,100万元，借款期限为2014年2月27日至2015年2月10日；

(2) 2013年4月27日，江苏金浦集团有限公司与中国银行南京浦口支行签订保证合同，为南京钛白向中国银行南京高新技术开发区支行借款提供连带责任保证，借款金额为人民币4,000.00万元，借款期限为2014年4月2日至2015年4月1日；

(3) 2014年4月10日，全资子公司南京钛白与南京银行城东支行签订质押担保合同，以6个月银行定期存单为二级子公司徐州钛白南京银行城东支行借款提供质押担保，借款金额为人民币4,750万元，借款期限为2014年4月10日至2014年10月9日；

(4) 2014年4月18日，全资子公司南京钛白与南京银行城东支行签订质押担保合同，以6个月银行定期存单为二级子公司徐州钛白南京银行城东支行借款提供质押担保，借款金额为人民币4,750万元，借款期限为2014年4月18日至2014年10月17日。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

货款及运费	66,984,217.14	76,636,545.92
工程款	14,268,497.26	9,149,587.84
合计	81,252,714.40	85,786,133.76

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
南京金浦锦湖化工有限公司	412,311.60	454,520.90
合计	412,311.60	454,520.90

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
暂估工程款	6,885,648.93	工程款	尚未完成结算
暂估设备款	1,694,803.11	设备款	尚未完成结算
合计	8,580,452.04		

## 18、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,381,621.52	1,567,946.59
合计	1,381,621.52	1,567,946.59

## 19、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	2,887,801.34	25,175,245.94	28,063,047.28	0.00
二、职工福利费	0.00	1,179,282.39	1,179,282.39	0.00
三、社会保险费	0.00	4,798,633.21	4,798,633.21	0.00
四、住房公积金	0.00	1,016,386.00	1,016,386.00	
六、其他	22,130,591.27	771,244.57	1,720,384.24	21,181,451.60
(1) 工会经费和职工教育经费	6,159,506.89	771,244.57	715,733.04	6,215,018.42

(2) 职工备付金	15,971,084.38	0.00	1,004,651.20	14,966,433.18
合计	25,018,392.61	32,940,792.11	36,777,733.12	21,181,451.60

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 6,215,018.42 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

每月15日足额发放当月工资。

说明：职工备付金系南京钛白2003年改制时，根据改制文件精神，为了保障职工的权益，特提取备用金用于职工安置，职工备付金的管理监督工作由南京化建产业（集团）有限公司负责。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,160,142.48	751,589.66
营业税	0.00	106.02
企业所得税	3,958,063.07	20,923,903.10
个人所得税	562,277.15	352,140.72
城市维护建设税	291,209.97	52,618.70
其他	750,882.89	67,509.38
合计	9,722,575.56	22,147,867.58

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

本期应交税费比年初降低系缴纳2013年度所得税汇算清缴税款。

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	86,066.69	209,916.68
合计	86,066.69	209,916.68

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金	3,000.00	25,606.95
项目投标及履约保证金	21,995,753.30	16,170,928.00

其他	1,153,544.51	1,138,709.16
合计	23,152,297.81	17,335,244.11

## (2) 金额较大的其他应付款说明内容

本期其他应付款增加系二级子公司徐州钛白收工程施工单位的履约保证金及投标保证金。

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的递延收益	15,366,136.53	15,366,136.53
合计	15,366,136.53	15,366,136.53

## 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工厂拆迁补助	128,262,469.72	135,807,321.20
废酸浓缩回用项目补助	974,157.31	1,031,460.67
污水处理站更新改造项目补助	687,640.44	728,089.88
硫酸亚铁中钛液回收项目	328,571.42	342,857.14
污染防治补助	446,428.71	464,285.71
污水在线监控补助	208,035.86	216,357.14
税控机税款返还	1,012.44	1,146.96
合计	130,908,315.90	138,591,518.70

## 25、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	306,664,025.00						306,664,025.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

反向购买形成的资本公积	-226,904,024.00			-226,904,024.00
合计	-226,904,024.00			-226,904,024.00

## 27、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	56,701,857.83			56,701,857.83
任意盈余公积	5,223,658.63			5,223,658.63
合计	61,925,516.46			61,925,516.46

## 28、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	612,305,519.35	--
调整后年初未分配利润	612,305,519.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,351,988.11	--
期末未分配利润	633,657,507.46	--

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

## 29、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	384,182,757.92	442,679,535.66
其他业务收入	270,805.23	77,748.81
营业成本	336,414,309.04	355,654,097.79

## (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
钛白粉行业	384,182,757.92	336,262,429.60	442,679,535.66	355,653,583.33
合计	384,182,757.92	336,262,429.60	442,679,535.66	355,653,583.33

## (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
金红石型钛白粉	217,497,117.37	193,549,720.03	230,918,867.02	190,283,295.50
锐钛型钛白粉	156,563,550.65	134,286,168.98	202,207,790.89	158,031,261.63
其他	10,122,089.90	8,426,540.59	9,552,877.75	7,339,026.20
合计	384,182,757.92	336,262,429.60	442,679,535.66	355,653,583.33

## (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
境内	366,263,242.52	320,889,372.48	429,785,072.61	345,872,374.99
境外	17,919,515.40	15,373,057.12	12,894,463.05	9,781,208.34
合计	384,182,757.92	336,262,429.60	442,679,535.66	355,653,583.33

## (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	37,825,282.05	9.85%
第二名	26,535,042.74	6.91%
第三名	8,993,162.39	2.34%
第四名	7,405,341.88	1.93%
第五名	7,083,760.68	1.84%
合计	87,842,589.74	22.87%

**30、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	1,322,265.44	1,514,558.45	增值税的 7%
教育费附加	944,475.32	1,081,827.46	增值税的 5%
合计	2,266,740.76	2,596,385.91	--

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,399,940.94	4,313,002.81
职工薪酬	1,406,156.78	1,525,960.62
包装物	1,661,937.94	1,671,665.44
出口费用	45,909.66	43,485.25
差旅费	154,871.60	181,592.30
业务招待费	107,985.00	192,041.00
广告宣传费等其他费用	64,055.64	34,265.35
合计	7,840,857.56	7,962,012.77

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费用	6,290,268.07	6,429,610.83
职工薪酬	4,904,626.38	4,279,879.23
税费	1,304,776.38	1,693,404.96
折旧摊销	831,428.50	1,059,992.76
业务招待费	530,581.58	571,833.75
办公车辆费用	707,756.36	308,505.32
研究开发费用	12,015,842.42	20,274,001.47
其他	1,851,894.62	2,504,819.70
合计	28,437,174.31	37,122,048.02

**33、财务费用**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,608,433.34	6,909,362.73
利息收入	-1,191,591.43	-610,643.33
汇兑损益	-114,426.25	-222,781.98
手续费及其他	137,915.67	105,134.86
合计	1,440,331.33	6,181,072.28

### 34、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	171,510.40	-292,371.20
合计	171,510.40	-292,371.20

### 35、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,034,547.94	
合计	1,034,547.94	

### 36、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	196,954.55	-13,113.73
二、存货跌价损失	-427,921.60	0.00
合计	-230,967.05	-13,113.73

### 37、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	0.00	3,190,899.35	0.00

其中：固定资产处置利得	0.00	3,190,899.35	0.00
政府补助	14,535,108.28	11,912,560.00	14,535,108.28
其他	14,888.63	143,003.83	14,888.63
合计	14,549,996.91	15,246,463.18	14,549,996.91

## 营业外收入说明

上述营业外收入全部计入非经常性损益。

## (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
工厂搬迁补助	7,544,851.48	3,230,801.48	与资产相关	是
废酸浓缩回用项目补助	57,303.36	57,303.36	与资产相关	是
污水处理站更新改造	40,449.44	40,449.44	与资产相关	是
污染防治补助	14,285.72	14,285.72	与资产相关	是
专利补助	2,040.00	9,720.00	与收益相关	是
节能奖励	0.00	250,000.00	与收益相关	是
徐钛招商引资奖励	4,000,000.00	8,000,000.00	与收益相关	是
纳税贡献奖励	0.00	160,000.00	与收益相关	是
科技创新奖励	0.00	150,000.00	与收益相关	是
化工园财政补贴	2,850,000.00	0.00	与收益相关	是
酸解尾气污染防治资金	17,857.00	0.00	与资产相关	是
污染源在线检测项目	8,321.28	0.00	与资产相关	是
合计	14,535,108.28	11,912,560.00	--	--

## 38、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
其他	80,500.00	150,000.00	80,500.00
合计	80,500.00	150,000.00	80,500.00

## 营业外支出说明

上述营业外支出全部计入非经常性损益。

## 39、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	2,019,281.10	7,919,469.85
递延所得税调整	589,403.24	-394,512.08
合计	2,608,684.34	7,524,957.77

#### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	21,351,988.11	40,533,915.64
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	14,170,051.00	12,268,098.40
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	7,181,937.11	28,265,817.24
期初股份总数	S0	306,664,025.00	148,420,393.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	158,243,632.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	2.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数			
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	306,664,025.00	201,168,270.33
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$X1=P1/S$	0.07	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$X2=P2/S$	0.02	0.14
稀释事项			
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$X3=P1/S$	0.07	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$X4=P2/S$	0.02	0.14

#### 41、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
----	----

信用保证金收回	5,002,343.83
利息收入	272,913.69
政府补助	6,850,000.00
个人及部门往来款项等	455,638.97
合计	12,580,896.49

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
保证金支付	9,189,340.00
付现费用	13,143,557.94
个人及部门往来款项	148,836.07
合计	22,481,734.01

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收工程建设履约及投标保证金	16,170,310.37
合计	16,170,310.37

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
退回工程建设履约及投标保证金	9,435,800.00
工程建设有关各项支出	4,007,700.74
合计	13,443,500.74

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
贷款质保金	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

## 42、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	21,351,988.11	40,533,915.64
加：资产减值准备	-230,967.05	-13,113.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,419,642.90	24,766,740.45
无形资产摊销	754,235.64	818,044.49
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）		-3,190,899.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-171,510.40	292,371.20
财务费用（收益以“-”号填列）	2,608,433.34	6,273,929.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,034,547.94	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	688,521.36	202,990.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,118.12	-597,502.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,901,421.07	-860,439.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,180,158.89	-19,301,810.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,089,404.73	-27,589,676.80
其他	-11,991,805.91	
经营活动产生的现金流量净额	-27,073,270.62	21,334,549.49
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	55,365,263.91	116,589,583.16
减：现金的期初余额	206,753,193.97	200,945,466.97
现金及现金等价物净增加额	-151,387,930.06	-84,355,883.81

## (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	55,365,263.91	206,753,193.97
其中：库存现金	49,456.44	676.31
可随时用于支付的银行存款	55,291,329.59	206,728,039.78

可随时用于支付的其他货币资金	24,477.88	24,477.88
三、期末现金及现金等价物余额	55,365,263.91	206,753,193.97

## 八、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
江苏金浦集团有限公司	控股股东	有限公司	南京	郭金东	对企业进行投资并管理	65,000 万元	46.16%	46.16%	江苏金浦集团有限公司	75127773-X

本企业的母公司情况的说明

江苏金浦集团有限公司成立于2003年，经营范围为：石油化工产品生产、销售（仅限分支机构经营）、科技投资、合办、创办高新技术企业；承办创新技术成果的产业化业务；对企业进行投资并管理；创办高技术成果产业化基地、示范高科技产业成果；投资、咨询。

### 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
南京钛白化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	南京	王小江	化工产品及其原料生产、销售	7,976 万元	100.00%	100.00%	24970068-6
徐州钛白化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	南京	王小江	化工产品及其原料生产、销售	5,000 万元	100.00%	100.00%	56430161-8

### 3、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
南京金三环实业有限公司	同一实际控制人控制	72459819-1
南京金浦酒店管理有限公司	同一实际控制人控制	59112606-9
南京金龙甸生态农业科技发展有限公司	同一实际控制人控制	59800368-6
新疆金浦新材料有限公司	同一实际控制人控制	57250810-9
南京海德物业管理有限公司	同一实际控制人控制	76816870-8
江苏金浦集团国际贸易有限公司	同一实际控制人控制	76736212-X
江苏金浦商业贸易投资有限公司	同一实际控制人控制	56288487-2

南京金浦房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	72457361-3
南京市金浦科技小额贷款有限公司	同一实际控制人控制	59800599-9
南京金陵塑胶化工有限公司	同一实际控制人控制	76525560-3
兰州金浦石化有限公司	同一实际控制人控制	67593721-3
金浦新材料股份有限公司	同一实际控制人控制	13523324-X
南京金浦小行房地产有限公司	同一实际控制人控制	66738432-1
南京金东房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	75129890-1
南京金浦东部房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	58940228-X
南京前瞻商贸管理有限责任公司	同一实际控制人控制	75947038-2
江苏金浦北方氯碱化工有限公司	同一实际控制人控制	79740414-0
南京天友诚经纪贸易有限公司	同一实际控制人控制	13536831-2
南京金陵塑胶铺装工程有限公司	同一实际控制人控制	74237711-4
江苏钟山化工有限公司	同一实际控制人控制	76525559-0
南京金浦环球投资发展有限公司	同一实际控制人控制	06260415-0
中国金浦集团（香港）有限公司	同一实际控制人控制	不适用
金浦（香港）控股有限公司	同一实际控制人控制	不适用
福建钟山化工有限公司	同一实际控制人控制	08164454-4
金浦（西班牙）发展有限公司	同一实际控制人控制	不适用
GPRO（德国）开发有限公司	同一实际控制人控制	不适用
南京扬子石化金浦橡胶有限公司	同一实际控制人施加重大影响	77704016-7
南京金浦英萨合成橡胶有限公司	同一实际控制人施加重大影响	58509723-0
乌鲁木齐石化精细化工有限责任公司	同一实际控制人施加重大影响	22925053-4
南京金浦锦湖化工有限公司	同一实际控制人施加重大影响	79043488-1
南京台柏投资管理咨询中心（普通合伙）	控股股东的一致行动人	69835590-2
广州无线电集团有限公司	第二大股东	231216220
吉林恒金药业股份有限公司	第三大股东	72487694-8

#### 4、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

南京金浦锦湖化工有限公司	采购液碱	市场定价	2,275,509.40	0.83%	2,101,041.96	0.58%
--------------	------	------	--------------	-------	--------------	-------

## (2) 关联租赁情况

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
金浦新材料股份有限公司	南京钛白	办公楼	2010年01月01日	2020年12月31日	协议定价	171,594.00

## (3) 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
金浦集团	南京钛白	21,000,000.00	2014年02月27日	2015年02月10日	否
金浦集团	南京钛白	40,000,000.00	2014年04月02日	2015年04月01日	否
金浦集团	南京钛白	30,000,000.00	2013年02月01日	2014年01月16日	是
金浦集团、郭金东	南京钛白	40,000,000.00	2013年04月28日	2014年04月27日	是
金浦集团	南京钛白	20,000,000.00	2013年04月07日	2014年04月03日	是
小行房地产	南京钛白	20,000,000.00	2013年05月30日	2014年05月29日	是

关联担保情况说明

上述担保借款的保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南京金浦锦湖化工有限公司	412,311.60	454,520.90

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(1) 资本承诺2011年9月14日，徐州钛白化工有限责任公司与徐州市贾汪区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：203022011CR0082），约定徐州钛白受让国有土地76,754平方米用于工业项目建设，该宗地项目的固定资产投资总额不低于87,421万元。



(2) 截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 十、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	1,750,298.40	171,510.40			1,921,808.80
金融资产小计	1,750,298.40	171,510.40			1,921,808.80
上述合计	1,750,298.40	171,510.40			1,921,808.80
金融负债	0.00				0.00

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、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								
部门往来	616,000.00	100.00%	0.00	0.00%				
组合小计	616,000.00	100.00%	0.00	0.00%				
合计	616,000.00	--	0.00	--		--		--

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

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、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
南京钛白化工有限责任公司	成本法	979,574,600.00	979,574,600.00	0.00	979,574,600.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	120,000.00
合计	--	979,574,600.00	979,574,600.00		979,574,600.00	--	--	--	0.00	0.00	120,000.00

长期股权投资的说明

截止 2014年6月30日，本公司拥有南京钛白100%的股权，投资成本为979,574,600.00元。

## 3、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	0.00	19,765,992.94
其他业务收入	0.00	58,766.10
合计	0.00	19,824,759.04
营业成本	0.00	9,068,702.56

### (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
医药化工行业	0.00	0.00	19,765,992.94	9,009,936.46
合计	0.00	0.00	19,765,992.94	9,009,936.46

**(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
化工原料药	0.00	0.00	4,109,829.08	2,093,637.83
制剂成品等			15,656,163.86	6,916,298.63
合计	0.00	0.00	19,765,992.94	9,009,936.46

**(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
东北	0.00	0.00	9,703,666.82	4,352,548.62
华北	0.00	0.00	3,807,807.99	1,519,179.82
华东	0.00	0.00	3,396,208.14	1,701,317.26
西南	0.00	0.00	903,624.11	454,257.63
其他	0.00	0.00	1,954,685.88	982,633.13
合计	0.00	0.00	19,765,992.94	9,009,936.46

**4、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
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	0.00
合计	120,000,000.00	

**(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
南京钛白化工有限责任公司	120,000,000.00	0.00	全资子公司南京钛白分红。
合计	120,000,000.00	0.00	--

## 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	119,279,875.06	422,064.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,775,658.87
无形资产摊销		37,026.85
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）		86,649,818.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-120,000,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）		51,764,161.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-616,000.00	52,454,278.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,520,805.71	-236,752,021.55
其他		42,561,759.12
经营活动产生的现金流量净额	12,184,680.77	-87,253.15
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	13,151.77	1.00
减：现金的期初余额	1.00	87,253.15
现金及现金等价物净增加额	13,150.77	-87,252.15

## 十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
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）	14,535,108.28
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,206,058.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,611.37
减：所得税影响额	1,535,504.25
合计	14,170,051.00

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	21,351,988.11	40,533,915.64	775,343,024.92	753,991,036.81
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	21,351,988.11	40,533,915.64	775,343,024.92	753,991,036.81
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 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	2.79%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.02	0.02

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2014年6月30日或 2014年1-6月	2013年12月31日或 2013年1-6月	同比增减	变动原因
交易性金融资产	46,921,808.80	1,750,298.40	2580.79%	本期购入理财产品
预付款项	51,453,387.21	24,511,104.06	109.92%	主要系本期预付设备及引进技术款项增加所致
存货	55,826,550.44	97,727,971.51	-42.88%	本期加大商品销售力度，期末库存商品减少所致
在建工程	126,723,703.03	67,294,167.86	88.31%	本期项目投入增加，建设工程尚未完工所致
短期借款	156,000,000.00	110,000,000.00	41.82%	本期增加银行贷款

应交税费	9,722,575.56	22,147,867.58	-56.10%	本期缴纳2013年度汇算清缴企业所得税
其他应付款	23,152,297.81	17,335,244.11	33.56%	主要系本期收到施工单位履约保证金增加所致
财务费用	1,440,331.33	6,181,072.28	-76.70%	本报告期内银行贷款利息支出减少
净利润	21,351,988.11	40,533,915.64	-47.32%	产品销售价格下降
经营活动产生的现金流量净额	-27,073,270.62	21,334,549.49	-226.90%	本期销售收现降低、本期汇缴上年度所得税导致
投资活动产生的现金流量净额	-67,491,127.01	21,549,590.12	-413.19%	本期购买理财产品支出及项目投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-56,732,283.33	-127,240,023.42	-55.41%	本期银行贷款增加，上期银行贷款减少

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签署的2014年半年度报告及其摘要。
- 二、载有法定代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、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。

吉林金浦钛业股份有限公司

董事长：郭金东

二〇一四年八月十八日