



河南佰利联化学股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
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	31
第十节 备查文件目录	131

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

释义

释义项	指	释义内容
公司, 本公司	指	河南佰利联化学股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南佰利联化学股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
钛白粉	指	一种白色无机涂料, 具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度, 被认为是目前性能最好的一种颜料, 俗称钛白, 产品呈粉末状, 化学名称为二氧化钛, 分子式 TiO ₂
金红石型钛白粉	指	二氧化钛的一种结晶形态, 简称 R 型(Rutile), 从颜料性能评价, 金红石型优于锐钛型
硫酸法	指	生产钛白粉的一种方法, 是将钛精矿或酸溶性钛渣与浓硫酸进行酸解反应生成硫酸氧钛, 经水解生成偏钛酸, 再经煅烧、粉碎等工序得到钛白粉产品。硫酸法可生产锐钛型和金红石型钛白粉, 是目前国内应用最为广泛的钛白粉生产方法
氯化法	指	生产钛白粉的一种方法, 是以人造金红石、高钛渣或天然金红石为原料, 经高温氯化生产四氯化钛, 再经精馏提纯、气相氧化、速冷、气固分离等工序得到钛白粉产品。氯化法只能生产金红石型钛白粉
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	1,048,438,095.42	790,036,641.64	32.71%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,606,742.77	1,575,666.25	636.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	6,424,750.12	-4,159,684.36	-254.45%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	117,931,459.79	-227,034,107.60	-151.94%
基本每股收益 (元/股)	0.06	0.01	500.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.06	0.01	500.00%
加权平均净资产收益率 (%)	0.54%	0.07%	0.47%
项目	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	4,069,011,116.64	3,574,832,405.61	13.82%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,165,800,398.80	2,166,607,155.32	-0.04%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-176,348.36	
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)	6,350,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,796.24	
减: 所得税影响额	927,862.75	
合计	5,181,992.65	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受益于欧洲经济复苏以及美国经济第二季度强劲反弹，国外经济恢复较好，海外市场对钛白粉的需求持续高增长，同时在一定程度上提振了国内市场。2014年4月份钛白粉销售价格触底后开始上涨，公司管理层紧跟市场行情，适时调整价格，抓住有利时机，实现了产销量的快速增长。2014年上半年，公司完成钛白粉产量9.18万吨，较上年同期上升58.83%；实现钛白粉销售量9.40万吨，较上年同期上升67.86%；实现营业收入104,843.81万元，较上年同期上升32.71%；净利润1,160.67万元，较上年同期上升636.62%。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现主营业务收入103,357.74万元，较上年同期上升35.82%，主营业务成本88,909.16万元，较上年同期上升29.26%，受钛白粉市场行情好转影响，主营业务毛利率13.98%，较上年同期上升4.37个百分点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,048,438,095.42	790,036,641.64	32.71%	主要系本报告期主导产品金红石型钛白粉销量增加所致。
营业成本	899,090,459.98	707,998,201.95	26.99%	
销售费用	39,667,698.52	21,395,707.75	85.40%	主要系本报告期产品销量增加运输费用和包装费用增加所致。
管理费用	77,586,080.93	44,655,431.78	73.74%	主要系本报告期研发投入增加所致。
财务费用	16,131,658.18	8,941,485.16	80.41%	主要系本报告期利息支出增加和利息收入减少所致。
所得税费用	4,790,162.94	878,658.27	445.17%	主要系本报告期利润总额增加所致。
研发投入	34,480,764.12	22,509,702.29	53.18%	主要系公司研发投入及研发人员增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	117,931,459.79	-227,034,107.60	-151.94%	主要系本报告期销售商品收到的现金增加所致。
投资活动产生的	-293,262,043.12	-335,377,730.32	-12.56%	

现金流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	189,111,455.87	184,003,530.10	2.78%	
现金及现金等价物净增加额	16,118,661.41	-377,259,922.81	-104.27%	主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司苦练内功，强化内部管理，紧紧围绕2014年的生产经营计划，努力做好以下工作：以基层、基础工作为管理考核重点，提升企业整体水平；紧盯市场，借力外贸出口强劲，做好销售工作；以氯化法钛白粉项目为龙头，加快钛白粉配套综合生产体系建设，实现产业良性发展；进一步规范和细化基础管理工作，实现作业标准化、管理精细化。2014年上半年，公司完成钛白粉产量9.18万吨，实现钛白粉销售量9.40万吨。

三、主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化学原料及化学制品制造业	1,033,577,385.16	889,091,627.49	13.98%	35.82%	29.26%	4.37%
合计	1,033,577,385.16	889,091,627.49	13.98%	35.82%	29.26%	4.37%
分产品						
钛白粉	983,950,319.60	843,735,929.08	14.25%	36.66%	31.65%	3.27%
锆制品	28,399,875.70	26,399,401.16	7.04%	15.33%	-10.63%	27.01%
其它	21,227,189.86	18,956,297.25	10.70%	29.75%	9.25%	16.76%
合计	1,033,577,385.16	889,091,627.49	13.98%	35.82%	29.26%	4.37%
分地区						
国内	511,268,551.83	450,346,017.49	11.92%	31.96%	26.51%	3.80%
国外	522,308,833.33	438,745,610.00	16.00%	39.83%	32.22%	4.84%
合计	1,033,577,385.16	889,091,627.49	13.98%	35.82%	29.26%	4.37%

四、核心竞争力分析

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

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

中国涂料工业协会钛白粉行业分会副理事长单位。

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

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

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
50,000,000.00	14,800,000.00	237.84%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务等咨询业务，省主管部门批准的其他业务。	50.00%
------------------	--	--------

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
焦作市商业银行中站支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	5,000	2014年01月06日	2014年02月27日	到期本息偿还	5,000		44.16	44.16
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	无关联关系	否	保本浮动收益型	3,000	2014年01月06日	2014年02月11日	到期本息偿还	3,000		18.05	18.05
中国光大银行股份有限公司焦作解放路支行	无关联关系	否	保证收益型	4,000	2014年01月22日	2014年04月22日	到期本息偿还	4,000		57	57
合计				12,000	--	--	--	12,000		119.21	119.21
委托理财资金来源	公司暂时闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013年02月27日										

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	125,818.16
报告期投入募集资金总额	35,883.87
已累计投入募集资金总额	127,673.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
(一) 6万吨/年氯化法钛白粉生产线项目	否	57,223.00	57,223.00	26,743.30	58,189.94	101.69	2014年12月	不适用	不适用	否
(二) 2×30万吨/年硫磺制酸项目(二期)	否	7,096.68	7,096.68		5,375.43	75.75	2011年6月	13.49万吨	否	否
承诺投资项目小计	--	64,319.68	64,319.68	26,743.30	63,565.37	--	--		--	--
承诺投资项目结余资金投向										
永久补充流动资金		1,567.81	1,567.81		1,567.81	100.00				
承诺投资项目结余资金投向小计		1,567.81	1,567.81		1,567.81	100.00				
超募资金投向										
归还银行贷款		38,400.00	38,400.00		38,400.00	100.00	--	--	--	--
永久补充流动资金		24,140.57	24,140.57	9,140.57	24,140.57	100.00	--	--	--	--
超募资金投向小计		62,540.57	62,540.57	9,140.57	62,540.57		--		--	--
合计		128,428.06	128,428.06	35,883.87	127,673.75		--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高泰化工硫磺制酸二期设计产能30万吨/年,报告期内实际产量13.49万吨/年; 原因为: 报告期内部分月份硫酸市场价格比高泰化工硫磺制酸的成本低, 公司为降低生产成本从外部购买部分硫酸以满足钛白粉生产需要。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、本次公开发行, 共有超募资金61,498.48万元。 2、2011年8月5日, 公司第四届董事会第二次会议审议通过, 使用超募资金不超过33,400.00万元偿还银行贷款; 使用超募资金10,000.00万元永久性补充流动资金。截止2011年12月31日, 已使用超募资金33,400.00万元偿还银行贷款, 使用超募资金10,000.00万元永久性补充流动资金。 3、2012年1月5日, 第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金10,000.00万元暂时补充流动资金, 使用期限自2012年1月5日第四届董事会第七次会议审议通过之日起不超过6个月。上述款项已分别于2012年6月27日、2012年7月2日归还至超募资金账户。 4、2012年7月9日, 第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金5,000万元偿还银行贷款, 5,000.00万元永久性补充流动资金。该资									

	<p>金已于 2012 年 7 月从募集资金专户支付完毕。</p> <p>5、2013 年 2 月 26 日公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司用部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，购买理财产品的额度不超过 3 亿元人民币，在额度范围内授权管理层具体办理实施等相关事项。报告期内，公司购买保本收益型理财产品占用闲置募集资金 20,500 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，理财产品全部到期，本金和投资收益均已转至募集资金专户。</p> <p>6、2014 年 3 月 19 日公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金永久性补充流动资金。2014 年 4 月，公司已将剩余超募资金 91,405,674.67 元全部永久性补充流动资金。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日，公司超募资金账户余额为零，公司已注销四个超募资金专用账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2012 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目“6 万吨/年氯化法钛白粉生产线项目”实施地点变更的议案》，同意将该募投项目的实施地点变更为原项目用地南侧（与原地点仅一路之隔，直线距离约 500 米），新项目地址位于公司新规划的厂区内南侧，北临雪莲路，西临经三路，东临经四路，南临纬二路，约 540 亩。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>在公司募集资金到位以前，公司已利用自有资金投入募集资金投资项目 2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期），该项目由高泰化工实施，截至 2011 年 7 月 31 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期）已投入自有资金 44,716,553.38 元。募集资金到位后，经亚太（集团）会计师事务所有限公司亚会专审字[2011]084 号专项鉴证报告确认，并经公司第四届董事会第二次会议决议通过，公司于 2011 年 8 月使用募集资金置换先期投入的自有资金 44,716,553.38 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、2012 年 1 月 5 日，第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2012 年 1 月 5 日第四届董事会第七次会议审议通过之日起不超过 6 个月。上述款项已分别于 2012 年 6 月 27 日、2012 年 7 月 2 日归还至超募资金账户。</p> <p>2、2013 年 5 月 22 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过十二个月（2013 年 5 月 22 日至 2014 年 5 月 21 日）。上述款项已分别于 2014 年 4 月 16 日、2014 年 5 月 16 日、2014 年 5 月 21 日归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>截止 2012 年 12 月 31 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期）尚余资金 1,785.06 万元，扣除应付未付的工程款项及质保金后，实际节余募集资金为 1,567.81（含利息收入）万元。资金节余主要原因为：公司采用招标方式，合理降低了该项目基建投入；利用原有可利用的设备，节约了部分设备投资；严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用支出。经 2012 年 12 月 28 日召开的公司第四届董事会第十五次会议及 2013 年 2 月 26 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司全资子公司焦作高泰精细化工有限公司使用节余募集资金 1,567.81 万元永久性补充流动资金。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期）尚余资金 178.06 万元。</p>
尚未使用的募集资金用	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。

途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2013 年 11 月 5 日第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目预计达到预定可使用状态时间的议案》，将 6 万吨/年氯化法钛白粉生产线项目达到预定可使用状态日期从 2013 年 12 月 31 日调整至 2014 年 12 月 31 日。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
(一)6 万吨/年氯化法钛白粉生产线项目	2014 年 08 月 19 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。
(二)2×30 万吨/年硫磺制酸项目(二期)	2014 年 08 月 19 日	同上

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
焦作市维纳科技有限公司【注 1】	参股公司	非金属矿物质制造业	精细陶瓷生产	10,000,000.00	62,335,790.66	37,895,608.98	11,231,205.26	486,513.08	364,884.81
焦作市佰利源水库管理有限公司	子公司	水资源	水资源开发	50,000,000.00	51,897,147.76	45,683,947.61		-223,949.47	-223,949.47
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	子公司	制造业	钛石膏制砖	10,000,000.00	25,396,509.69	9,891,779.69	776.70	-72,909.95	-72,886.65
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	子公司	小额贷款业务	【注 2】	100,000,000.00	100,786,323.83	100,493,382.48	1,913,204.78	922,843.31	493,382.48

注1：报告期内，原参股公司焦作市维纳精细陶瓷有限公司更名为焦作市维纳科技有限公司。

注2：办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务等咨询业务，省主管部门批准的其他业务。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
金红石型钛白粉生产线扩建项目	54,000	3,454.42	44,040.17	81.56%	不适用
富钛料项目	51,000	5,650.18	21,240.25	41.65%	不适用
合计	105,000	9,104.6	65,280.42	--	--

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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	100	至	150
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,091.72	至	2,614.65
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,045.86		
业绩变动的原因说明	销售量增加及销售价格回升。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

经 2014 年 3 月 25 日召开的公司 2013 年度股东大会批准，公司 2013 年度权益分派方案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 191,515,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.5 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

由于公司 2013 年度利润分配方案公布后至权益分派实施的股权登记日期间，公司向 266 名激励对象回购注销了限制性股票 1,112,600 股，导致公司总股本减至 190,402,400 股，根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》第十三条的规定，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，实际权益分派方案调整为：以公司总股本 190,402,400 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.502921 元人民币现金（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

2014 年 05 月 13 日	公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、淡水泉（北京）投资管理有限公司 2 人	公司的募投项目、生产经营及环保情况
2014 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	光大证券、东兴证券、中原证券、国联证券、海通证券一行 5 人	公司的销售、募投项目及环保情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

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

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

2014年4月4日公司第四届董事会第二十七次会议和2014年4月4日公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，决定依法定程序吸收合并公司全资子公司焦作高泰精细化工有限公司和焦作市联泰精细化工有限公司，并注销其法人资格，公司已于2014年6月注销上述全资子公司，具体内容详见公司于2014年年6月19日刊载于《中

国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于全资子公司注销完成的公告》（公告编号：2014-052）。

鉴于公司整体吸收合并全资子公司焦作高泰精细化工有限公司已完成，吸收合并完成后原高泰化工生产经营由公司承继，故公司经营范围增加硫酸的生产与销售。公司于 2014 年 7 月 14 日在焦作市工商行政管理局完成了相关经营范围的变更登记事宜。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2014年2月28日公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销因2013年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票回购注销【详见 2014年5月21日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于部分限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2014-047）】。

由于公司回购注销上述限制性股票涉及注册资本减少，因此回购注销完成后，公司注册资本由原来的人民币 191,515,000.00 元变更为人民币 190,402,400.00 元。公司于 2014 年 7 月 31 日在焦作市工商行政管理局完成了相关注册资本的变更登记事宜。

2、2014年3月19日公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向韩健华、刘红星、彭忠辉3名激励对象授予限制性股票共计 39万股【详见 2014年5月30日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于预留限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2014-049）】。

公司向3名激励对象授予预留限制性股票39万股涉及注册资本的增加，授予完成后注册资本由190,402,400元增至190,792,400元。公司于2014年8月11日在焦作市工商行政管理局完成了相关注册资本的变更登记事宜。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

详见第九节 财务报告“第九项 关联方及关联交易”。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

2014年1月，本公司与焦作市维纳精细陶瓷有限公司签订厂房租赁合同，合同约定：将位于焦克路北的厂房租赁给维纳陶瓷，租赁面积：15,682平方米；租赁期限：2014年1月1日至2014年12月31日；租赁费：月租金94,092.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
栾川县裕恒化工有 限公司	2013年09 月05日	5,000	2013年09月 04日	2,500	连带责任 保证	2014年5月6日 -2014年11月6日	否	否
山东鲁南纸业股份	2013年09	2,500	2013年09月	765	连带责任	2014年4月26日	否	否

有限公司	月 05 日		04 日		保证	-2014 年 10 月 26 日		
天津化原天友化工产品贸易有限公司	2013 年 09 月 05 日	3,600	2013 年 09 月 04 日	1,376	连带责任保证	2014 年 3 月 31 日 -2014 年 9 月 28 日	否	否
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额合计 (A2)				4,641
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)				4,641
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				4,641
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,641
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.14%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

3、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

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

十、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

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

2014年6月20日公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于投资设立参股公司的议案》，具体内容详见公司于2014年6月24日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于投资设立参股公司的公告》（公告编号：2014-054）。目前，该参股公司处于筹建过程中。

2014年4月4日公司第五届董事会第一次会议和2014年7月9日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止实施非公开发行股票方案的议案》，具体内容详见分别于2014年4月8日、2014年7月10日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）的《河南佰利联化学股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2014-035）及《河南佰利联化学股份有限公司2014年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-061）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	79,932,966	41.74%				-1,449,225	-1,449,225	78,483,741	41.14%
其他内资持股	79,932,966	41.74%				-1,449,225	-1,449,225	78,483,741	41.14%
其中：境内法人持股	44,568,590	23.27%						44,568,590	23.36%
境内自然人持股	35,364,376	18.47%				-1,449,225	-1,449,225	33,915,151	17.78%
二、无限售条件股份	111,582,034	58.26%				726,625	726,625	112,308,659	58.86%
人民币普通股	111,582,034	58.26%				726,625	726,625	112,308,659	58.86%
三、股份总数	191,515,000	100.00%				-722,600	-722,600	190,792,400	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年5月20日公司回购注销了因2013年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票1,112,600股【详见2014年5月21日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于部分限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2014-047）】，股份总数由191,515,000股减少为190,402,400股。

2、2014年6月3日公司完成了预留限制性股票的授予，同意向韩健华、刘红星、彭忠辉3名激励对象授予限制性股票共计390,000股【详见2014年5月30日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于预留限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2014-049）】，股份总数由190,402,400股增加至为190,792,400股。

3、报告期，公司董事、监事及高管所持股份中有790,000股高管锁定股转为无限售流通股，有63,375股无限售流通股转为高管锁定股，合计有限售条件股份减少726,625股，无限售条件股份增加726,625股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月15日，中国证监会出具了《关于河南佰利联化学股份有限公司首期限限制性

股票激励计划的意见》上市一部函【2013】132 号核准了本公司的股权激励计划。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司限制性股票回购注销事宜于 2014 年 5 月 20 日办理完成，公司股本总额由 191,515,000 股变更为 190,402,400 股。

2、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司预留限制性股票授予于 2014 年 6 月 3 日办理完成，公司股本总额由 190,402,400 股变更为 190,792,400 股。

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

报告期公司按照《首期限限制性股票激励计划》回购并注销限制性股票 1,112,600 股，向 3 名激励对象授予预留限制性股票 390,000 股，公司股本从最初的 191,515,000 股，变更为 190,792,400 股，按照加权平均股本计算，2014 年 6 月 30 日每股收益 0.06 元，报告期无稀释性潜在普通股。

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

1、公司回购注销部分限制性股票，股份总数由 191,515,000 股变更为 190,402,400 股。

2、公司完成了预留限制性股票的授予，股份总数由 190,402,400 股变更为 190,792,400 股。

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	21,975	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
许刚	境内自然人	14.64%	27,927,076		27,927,076			

河南银泰投资有限公司	境内非国有法人	10.57%	20,163,272		20,163,272		质押	12,453,301
焦作东方博雅投资有限公司	境内非国有法人	7.45%	14,218,838			14,218,838	质押	11,600,000
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	境内非国有法人	6.76%	12,905,318			12,905,318		
青岛保税区千业贸易有限公司	境内非国有法人	6.03%	11,500,000		11,500,000		质押	11,500,000
上海复星化工医药创业投资有限公司	境内非国有法人	2.95%	5,628,000	-3,947,650		5,628,000		
中国银行股份有限公司—诺安汇鑫保本混合型证券投资基金	其他	2.18%	4,164,770	439,230		4,164,770		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	1.87%	3,563,444	2,263,645		3,563,444		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	1.59%	3,042,062	421,398		3,042,062		
陈文奎	境内自然人	1.17%	1,310,000	182,579		1,310,000		

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）

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中，河南银泰投资有限公司和汤阴县豫鑫木糖开发有限公司的实际控制人谭瑞清、青岛保税区千业贸易有限公司的实际控制人杜新长和许刚已于 2010 年 3 月 3 日签订了《一致行动协议》，为公司的实际控制人；股东中国工商银行—诺安汇鑫保本混合型证券投资基金与中国工商银行—诺安股票证券投资基金属于同一家基金公司管理旗下的基金，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
焦作东方博雅投资有限公司	14,218,838	人民币普通股	14,218,838
上海复星化工医药创业投资有限公司	5,628,000	人民币普通股	5,628,000
中国银行股份有限公司—诺安汇鑫保本	4,164,770	人民币普通股	4,164,770

混合型证券投资基金			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	3,563,444	人民币普通股	3,563,444
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	3,042,062	人民币普通股	3,042,062
陈文奎	1,310,000	人民币普通股	1,310,000
东海证券股份有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
彭申琴	601,900	人民币普通股	601,900
交通银行—富国天益价值证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
王新军	440,000	人民币普通股	440,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，股东中国银行—诺安汇鑫保本混合型证券投资基金与中国工商银行—诺安股票证券投资基金属于同一家基金公司管理旗下的基金，其他无限售流通股之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈文奎除通过普通证券账户持有 110,000 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,200,000 股，实际合计持有 1,310,000 股。		

*注：股东焦作东方博雅投资有限公司持有的公司股份有 760 万股于 2014 年 6 月 24 日被质押（详见公司于 2014 年 6 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《股东股权质押公告》）。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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）
谭瑞清*	副董事长	现任	33,068,590	67,000		33,135,590			
韩健华	总经理	现任						230,000	230,000
杨民乐	董事、副总经理	现任	752,000		72,000	680,000			
申庆飞	副总经理、董事会秘书	现任					200,000	-60,000	140,000
靳三良	副总经理	现任					150,000	-45,000	105,000
李明山	副总经理	现任	197,400		40,258	157,142			
刘红星	副总经理	现任						80,000	80,000
彭忠辉	副总经理	现任						80,000	80,000
合计	--	--	34,017,990	67,000	112,258	33,972,732	350,000	285,000	635,000

注：谭瑞清先生期初所持股份为通过股东单位间接持股。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭旭	董事	任期满离任	2014年04月04日	任期届满，离任
董家臣	独立董事	任期满离任	2014年04月04日	任期届满，离任
王敏康	独立董事	任期满离任	2014年04月04日	任期届满，离任
李中军	独立董事	任期满离任	2014年04月04日	任期届满，离任
张栋	独立董事	任期满离任	2014年04月04日	任期届满，离任
舒迎伟	监事	任期满离任	2014年04月04日	任期届满，离任
张治军	独立董事	被选举	2014年04月04日	董事会换届，董事会提名，股东大会选举
陈俊发	独立董事	被选举	2014年04月04日	董事会换届，董事会提名，股东大会选举
许晓斌	独立董事	被选举	2014年04月04日	董事会换届，董事会提名，股东大会选举
赵拥军	监事	被选举	2014年04月04日	公司职工代表大会选举产生的职工代表

				监事
和奔流	常务副总经理	聘任	2014 年 04 月 04 日	新一届董事会聘任
申庆飞	财务总监	聘任	2014 年 04 月 04 日	新一届董事会聘任
彭忠辉	副总经理	聘任	2014 年 04 月 04 日	新一届董事会聘任
刘红星	副总经理	聘任	2014 年 04 月 04 日	新一届董事会聘任

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：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	457,423,760.42	390,562,740.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	166,850,326.65	168,175,198.61
应收账款	282,468,443.04	252,451,383.90
预付款项	610,491,308.48	532,497,647.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,081,779.39	1,006,269.91
买入返售金融资产		
存货	340,356,890.10	356,775,662.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,276,862.14	85,670,906.85
流动资产合计	1,860,949,370.22	1,787,139,809.34
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	78,705,000.00	
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,389,108.09	8,299,857.04
投资性房地产	13,255,358.29	11,178,733.35
固定资产	1,024,412,664.96	1,085,134,588.69
在建工程	910,956,639.63	597,365,836.09
工程物资	25,145,834.40	3,789,580.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	120,445,475.81	64,058,054.92
开发支出	17,217,127.04	11,871,146.78
商誉		
长期待摊费用	5,198,067.40	2,496,041.82
递延所得税资产	4,336,470.80	3,498,757.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,208,061,746.42	1,787,692,596.27
资产总计	4,069,011,116.64	3,574,832,405.61
流动负债：		
短期借款	739,655,267.55	555,906,649.62
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	416,564,131.21	273,851,809.51
应付账款	284,179,328.21	196,899,915.48
预收款项	31,819,441.29	13,315,618.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,894,810.27	8,348,891.12
应交税费	10,724,874.52	6,601,809.93
应付利息		
应付股利	120,821.50	
其他应付款	48,512,222.75	41,455,161.64

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	300,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,842,470,897.30	1,096,379,855.44
非流动负债：		
长期借款		300,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,500,000.00	10,850,000.00
非流动负债合计	9,500,000.00	310,850,000.00
负债合计	1,851,970,897.30	1,407,229,855.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	190,792,400.00	191,515,000.00
资本公积	1,258,322,656.25	1,260,722,518.60
减：库存股		
专项储备	284,699.32	
盈余公积	82,585,070.78	82,585,070.78
一般风险准备		
未分配利润	633,815,572.45	631,784,565.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,165,800,398.80	2,166,607,155.32
少数股东权益	51,239,820.54	995,394.85
所有者权益（或股东权益）合计	2,217,040,219.34	2,167,602,550.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,069,011,116.64	3,574,832,405.61

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人：乔竹青

2、母公司资产负债表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	426,321,189.43	366,370,231.13
交易性金融资产		
应收票据	162,985,326.65	163,505,198.61
应收账款	282,468,443.04	252,451,383.90
预付款项	593,658,804.86	504,381,532.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,696,820.17	385,367.01
存货	340,356,890.10	348,106,027.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,276,862.14	85,670,906.85
流动资产合计	1,829,764,336.39	1,720,870,647.89
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	113,389,108.09	172,168,523.01
投资性房地产	13,255,358.29	11,178,733.35
固定资产	1,024,208,398.77	994,231,629.74
在建工程	863,670,958.37	588,454,441.09
工程物资	25,145,834.40	3,789,580.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	120,445,475.81	64,058,054.92
开发支出	17,217,127.04	11,871,146.78
商誉		
长期待摊费用	5,198,067.40	2,496,041.82
递延所得税资产	4,336,470.80	3,465,064.11

其他非流动资产		
非流动资产合计	2,186,866,798.97	1,851,713,215.24
资产总计	4,016,631,135.36	3,572,583,863.13
流动负债：		
短期借款	739,655,267.55	555,906,649.62
交易性金融负债		
应付票据	416,564,131.21	273,851,809.51
应付账款	284,159,328.21	231,245,100.99
预收款项	31,819,441.29	13,314,248.14
应付职工薪酬	10,894,810.27	8,214,118.93
应交税费	10,408,203.02	4,483,647.95
应付利息		
应付股利	120,821.50	
其他应付款	47,538,022.75	34,277,761.64
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,841,160,025.80	1,121,293,336.78
非流动负债：		
长期借款		300,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,500,000.00	10,850,000.00
非流动负债合计	9,500,000.00	310,850,000.00
负债合计	1,850,660,025.80	1,432,143,336.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	190,792,400.00	191,515,000.00
资本公积	1,258,327,747.84	1,260,722,518.60
减：库存股		
专项储备	284,699.32	
盈余公积	82,585,070.78	80,750,921.36
一般风险准备		

未分配利润	633,981,191.62	607,452,086.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,165,971,109.56	2,140,440,526.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,016,631,135.36	3,572,583,863.13

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人：乔竹青

3、合并利润表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,050,351,300.20	790,036,641.64
其中：营业收入	1,048,438,095.42	790,036,641.64
利息收入	1,913,204.78	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,041,645,975.08	794,445,710.41
其中：营业成本	899,090,459.98	707,998,201.95
利息支出		
手续费及佣金支出	714.40	
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,590,817.14	4,792,762.43
销售费用	39,667,698.52	21,395,707.75
管理费用	77,586,080.93	44,655,431.78
财务费用	16,131,658.18	8,941,485.16
资产减值损失	4,578,545.93	6,662,121.34
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）	1,821,035.99	3,207,474.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,251.05	112,539.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,526,361.11	-1,201,593.93
加：营业外收入	6,366,670.98	3,655,918.45
减：营业外支出	256,792.28	
其中：非流动资产处置损失	180,896.04	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,636,239.81	2,454,324.52
减：所得税费用	4,790,162.94	878,658.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,846,076.87	1,575,666.25
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	11,606,742.77	1,575,666.25
少数股东损益	239,334.10	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.01
（二）稀释每股收益	0.06	0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	11,846,076.87	1,575,666.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,606,742.77	1,575,666.25
归属于少数股东的综合收益总额	239,334.10	

法定代表人：许刚 主管会计工作负责人：申庆飞 会计机构负责人：乔竹青

4、母公司利润表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,052,310,639.86	800,407,486.75
减：营业成本	908,731,806.32	718,314,249.84
营业税金及附加	4,307,955.51	4,779,412.94
销售费用	39,667,698.52	21,395,707.75
管理费用	77,076,451.43	44,548,121.59
财务费用	16,182,562.48	9,855,903.27
资产减值损失	3,811,758.75	6,645,816.43
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）	1,821,035.99	3,207,474.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,251.05	112,539.07

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,353,442.84	-1,924,250.23
加：营业外收入	6,366,647.68	3,627,163.70
减：营业外支出	256,792.28	
其中：非流动资产处置损失	180,896.04	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,463,298.24	1,702,913.47
减：所得税费用	2,892,135.91	714,581.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,571,162.33	988,331.48
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	7,571,162.33	988,331.48

法定代表人：许刚 主管会计工作负责人：申庆飞 会计机构负责人：乔竹青

5、合并现金流量表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	804,695,086.47	502,901,558.19
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	1,913,204.78	
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	37,529,334.89	32,990,167.80
经营活动现金流入小计	844,137,626.14	535,891,725.99

购买商品、接受劳务支付的现金	469,701,554.78	589,340,381.39
客户贷款及垫款净增加额	79,500,000.00	
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	714.40	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	65,873,671.05	42,324,644.67
支付的各项税费	49,380,847.28	49,712,081.93
支付其他与经营活动有关的现金	61,749,378.84	81,548,725.60
经营活动现金流出小计	726,206,166.35	762,925,833.59
经营活动产生的现金流量净额	117,931,459.79	-227,034,107.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		180,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,402,691.79	1,824,273.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,416.00	318,518.00
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	23,047,035.98	
投资活动现金流入小计	25,725,143.77	182,142,791.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,292,420.89	141,958,188.29
投资支付的现金		364,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,694,766.00	10,762,334.00
投资活动现金流出小计	318,987,186.89	517,520,522.29
投资活动产生的现金流量净额	-293,262,043.12	-335,377,730.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	53,326,700.00	40,106,150.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,000,000.00	575,473,315.31
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	553,326,700.00	615,579,465.31

偿还债务支付的现金	326,156,649.62	376,300,092.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,058,594.51	55,275,842.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	364,215,244.13	431,575,935.21
筹资活动产生的现金流量净额	189,111,455.87	184,003,530.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,337,788.87	1,148,385.01
五、现金及现金等价物净增加额	16,118,661.41	-377,259,922.81
加：期初现金及现金等价物余额	385,672,381.66	813,647,539.70
六、期末现金及现金等价物余额	401,791,043.07	436,387,616.89

法定代表人：许刚 主管会计工作负责人：申庆飞 会计机构负责人：乔竹青

6、母公司现金流量表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	803,635,866.32	525,334,015.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,247,725.91	32,839,850.68
经营活动现金流入小计	840,883,592.23	558,173,866.16
购买商品、接受劳务支付的现金	473,997,896.08	594,570,114.33
支付给职工以及为职工支付的现金	64,782,156.63	41,213,169.53
支付的各项税费	45,261,088.57	49,545,023.25
支付其他与经营活动有关的现金	61,937,953.48	81,537,325.24
经营活动现金流出小计	645,979,094.76	766,865,632.35
经营活动产生的现金流量净额	194,904,497.47	-208,691,766.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,570,520.04	180,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,402,691.79	1,824,273.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,416.00	318,518.00
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	23,047,035.98	

投资活动现金流入小计	41,295,663.81	182,142,791.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,746,040.11	141,347,504.94
投资支付的现金	76,000,000.00	374,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,694,766.00	10,762,334.00
投资活动现金流出小计	368,440,806.11	526,909,838.94
投资活动产生的现金流量净额	-327,145,142.30	-344,767,046.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,326,700.00	40,106,150.00
取得借款收到的现金	500,000,000.00	575,473,315.31
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	503,326,700.00	615,579,465.31
偿还债务支付的现金	326,156,649.62	376,300,092.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,058,594.51	55,275,842.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	364,215,244.13	431,575,935.21
筹资活动产生的现金流量净额	139,111,455.87	184,003,530.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,337,788.87	1,148,385.01
五、现金及现金等价物净增加额	9,208,599.91	-368,306,898.05
加：期初现金及现金等价物余额	361,479,872.17	789,473,688.13
六、期末现金及现金等价物余额	370,688,472.08	421,166,790.08

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人：乔竹青

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			82,585,070.78		631,784,565.94		995,394.85	2,167,602,550.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			82,585,070.78		631,784,565.94		995,394.85	2,167,602,550.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-722,600.00	-2,399,862.35		284,699.32			2,031,006.51		50,244,425.69	49,437,669.17
（一）净利润							11,606,742.77		239,334.10	11,846,076.87
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,606,742.77		239,334.10	11,846,076.87
（三）所有者投入和减少资本	-722,600.00	-2,399,862.35							50,005,091.59	46,882,629.24

1. 所有者投入资本	-722,600.00	-8,645,466.00						50,000,000.00	40,631,934.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,250,695.24							6,250,695.24
3. 其他		-5,091.59						5,091.59	
(四) 利润分配						-9,575,736.26			-9,575,736.26
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						-9,575,736.26			-9,575,736.26
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			284,699.32						284,699.32
1. 本期提取			1,352,400.00						1,352,400.00
2. 本期使用			1,067,700.68						1,067,700.68
(七) 其他									
四、本期期末余额	190,792,400.00	1,258,322,656.25	284,699.32	82,585,070.78		633,815,572.45		51,239,820.54	2,217,040,219.34

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	188,000,000.00	1,219,071,282.00			81,122,840.74		647,270,955.67			2,135,465,078.41
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、本年初余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			81,122,840.74		647,270,955.67			2,135,465,078.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,515,000.00	41,651,236.60			1,462,230.04		-15,486,389.73	995,394.85		32,137,471.76
（一）净利润							23,575,840.31	-4,605.15		23,571,235.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,575,840.31	-4,605.15		23,571,235.16
（三）所有者投入和减少资本	3,515,000.00	41,651,236.60						1,000,000.00		46,166,236.60

1. 所有者投入资本	3,515,000.00	36,591,150.00						1,000,000.00	41,106,150.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,060,086.60							5,060,086.60
3. 其他									
(四) 利润分配					1,462,230.04		-39,062,230.04		-37,600,000.00
1. 提取盈余公积					1,462,230.04		-1,462,230.04		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,600,000.00		-37,600,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				2,655,600.00					
2. 本期使用				2,655,600.00					
(七) 其他									
四、本期期末余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			82,585,070.78		631,784,565.94	995,394.85	2,167,602,550.17

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人：乔竹青

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			80,750,921.36		607,452,086.39	2,140,440,526.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			80,750,921.36		607,452,086.39	2,140,440,526.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-722,600.00	-2,394,770.76		284,699.32	1,834,149.42		26,529,105.23	25,530,583.21
（一）净利润							7,571,162.33	7,571,162.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,571,162.33	7,571,162.33
（三）所有者投入和减少资本	-722,600.00	-2,394,770.76						-3,117,370.76
1. 所有者投入资本	-722,600.00	-8,645,466.00						-9,368,066.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,250,695.24						6,250,695.24
3. 其他								
（四）利润分配					1,834,149.42		18,957,942.90	20,792,092.32
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							-9,575,736.26	-9,575,736.26
4. 其他					1,834,149.42		28,533,679.16	30,367,828.58
（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				284,699.32				284,699.32
1. 本期提取				867,170.84				867,170.84
2. 本期使用				582,471.52				582,471.52
（七）其他								
四、本期期末余额	190,792,400.00	1,258,327,747.84		284,699.32	82,585,070.78		633,981,191.62	2,165,971,109.56

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	188,000,000.00	1,219,071,282.00			79,288,691.32		631,892,015.99	2,118,251,989.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	188,000,000.00	1,219,071,282.00			79,288,691.32		631,892,015.99	2,118,251,989.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,515,000.00	41,651,236.60			1,462,230.04		-24,439,929.60	22,188,537.04

(一) 净利润							14,622,300.44	14,622,300.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,622,300.44	14,622,300.44
(三) 所有者投入和减少资本	3,515,000.00	41,651,236.60						45,166,236.60
1. 所有者投入资本	3,515,000.00	36,591,150.00						40,106,150.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,060,086.60						5,060,086.60
3. 其他								
(四) 利润分配					1,462,230.04		-39,062,230.04	-37,600,000.00
1. 提取盈余公积					1,462,230.04		-1,462,230.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,600,000.00	-37,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	191,515,000.00	1,260,722,518.60			80,750,921.36		607,452,086.39	2,140,440,526.35

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人：乔竹青

三、公司基本情况

(一) 基本情况

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

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

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

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

根据河南佰利联化学股份有限公司2013年度股东大会决议、第四届董事会第二十六次会议决议及修改后的章程规定，回购注销申庆飞、靳三良、张庆杰等260名激励对象原持有的已获授但第一期未达到解锁条件的限制性股票102.96万股及已不符合激励条件的原激励对象王会星、王永珊、王立、马超越、司华彬、曹克忠6人原持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票8.30万股，共计回购注销111.26万股，变更后的总股本为19,040.24万股。

根据河南佰利联化学股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第二十七次会议决议及修改后的章程规定，首次授予激励对象韩健华、刘红星、彭忠辉预留限制性股票39.00万股，变更后的总股本为19,079.24万股。

企业法人营业执照注册号为410800100001308号；法定代表人：许刚；注册资本：壹亿玖仟零柒拾玖万贰仟肆佰圆整；公司住所：焦作市中站区冯封办事处。

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止

进出口的商品及技术除外，化工产品（不含化学危险品及易燃易爆品）的生产、销售；铁肥销售；硫酸60万吨/年的生产（生产场所：中站区佰利联园区内）、销售（仅限在本厂区范围内销售本企业生产的硫酸）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）组织架构

本公司按照《公司法》及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）及经营管理机构（包括总经理、副总经理，负责公司的日常经营管理工作）。本公司拥有三家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自

购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的

比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项和贷款

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

公司的贷款为括客户贷款和垫款。对于此类金融资产，采用实际利率法，按摊余成本进

行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得和损失，均计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(3) 贷款及垫款

本公司首先对单项金额重大的贷款及垫款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入资产减值损失。本公司将单项金额不重大的贷款及垫款或单独测试未发生减值的贷款及垫款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。按期末贷款及垫款余额的1%计提贷款减值准备。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

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

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

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

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	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	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货的发出采用加权平均法核算，委托加工物资领用的原材料采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面

价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-30	5.00%	3.17-3.88
机器设备	10-18	5.00%	5.28-9.70
电子设备	5-8	5.00%	11.88-19.40
运输设备	10-12	5.00%	7.92-9.70

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

2004年及以前年度的固定资产残值率仍按3%，2004年度以后增加的固定资产残值率为5%。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，

自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。具体减值迹象判断：资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行

权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

销售收入确认的具体方式如下：

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的,按照能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

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

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

本公司确认完工百分比的方法为:根据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

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

会计处理:

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

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

确认时点：

在收到款项并取得财政资金支付凭证时为政府补助的确认时点。

28、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例	表 决 权 比 例	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
焦作市佰利源水库管理有限公司	有限公司	焦作	水资源	50,000,000.00	水库、水资源、旅游资源的开发、经营、管理	45,000,000.00		97.83%	97.83%	是	993,129.30		
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	有限公司	焦作	制造业	10,000,000.00	利用钛石膏生产、销售建筑用标砖，烧结性砌块，烧结性薄壁砖，烧结性空心砖，免烧砖，隔音保温砌砖	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	有限公司	焦作	小额贷款业务	100,000,000.00	办理各项小额贷款；办理中小企业发展、管理、财务等咨询业务；省主管部门批准的其他业务。	50,000,000.00		50.00%	50.00%	是	50,246,691.24		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：新设成立控股子公司 1 家

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

与上期相比本期减少合并单位 2 家，原因为：吸收合并全资子公司 2 家。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	100,493,382.48	493,382.48

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
焦作高泰精细化工有限公司	155,359,544.13	5,644,541.31
焦作市联泰精细化工有限公司	10,060,121.26	23,768.17

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

反向购买的其他说明：无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
焦作高泰精细化工有限公司	货币资金	5,510,028.94	应付帐款	10,186,402.10
焦作高泰精细化工有限公司	预付帐款	2,970,261.79	预收帐款	1,370.00
焦作高泰精细化工有限公司	存货	10,718,506.40	应付职工薪酬	146,560.50
焦作高泰精细化工有限公司	固定资产	87,381,375.73	应交税费	1,487,009.65
焦作市联泰精细化工有限公司	货币资金	10,060,491.10	应交税费	7,923.16
焦作市联泰精细化工有限公司	固定资产	7,553.32		
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

经河南佰利联化学股份有限公司(以下简称“本公司”)2014 年第二次临时股东大会决议、焦作高泰精细化工有限公司(以下简称“高泰化工”)和焦作市联泰精细化工有限公司(以下简称“联泰化工”)股东会决议, 本公司吸收合并全资子公司高泰化工、联泰化工。实施吸收合并后本公司存续, 高泰化工、联泰化工注销, 高泰化工和联泰化工债权债务均由合并后存续的本公司承继。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	26,862.46	--	--	13,890.70
人民币	--	--	26,862.46	--	--	13,890.70
银行存款:	--	--	301,145,450.33	--	--	282,997,133.31
人民币	--	--	244,419,075.76	--	--	263,514,550.35
美元	9,181,437.63	6.1528	56,491,549.45	3,156,849.80	6.0969	19,246,997.56
欧元	27,971.04	8.3946	234,805.70	27,980.71	8.4189	235,566.80
英镑	1.85	10.4978	19.42	1.85	10.0556	18.60
其他货币资金:	--	--	156,251,447.63	--	--	107,551,716.61

人民币	--	--	156,251,447.63	--	--	107,551,716.61
合计	--	--	457,423,760.42	--	--	390,562,740.62

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	128,874,269.84	104,351,716.61
保函保证金		
信用证保证金	14,760,000.00	3,200,000.00
进口业务人民币活期保证金	12,617,177.79	
合 计	156,251,447.63	107,551,716.61

说明：本公司将三个月内到期的保证金在现金流量表中认定为现金，期末三个月内到期的保证金余额为100,618,730.28元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	134,200,326.65	100,175,198.61
商业承兑汇票	32,650,000.00	68,000,000.00
合计	166,850,326.65	168,175,198.61

(2) 期末已质押的应收票据情况

(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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年03月18日	2014年09月18日	4,160,000.00	
第二名	2014年03月04日	2014年09月04日	3,774,556.00	

第三名	2014年01月17日	2014年07月16日	3,200,000.00	
第四名	2014年04月28日	2014年10月27日	3,000,000.00	
第五名	2014年05月15日	2014年11月14日	2,400,000.00	
合计	--	--	16,534,556.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2014年6月30日，本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币30,450,000.00元。

截至2014年6月30日，本公司无用于质押的商业承兑票据。

4、应收股利

5、应收利息

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法 计提坏账准备的 组合	297,373,940.72	100.00%	14,905,497.68	5.01%	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%
组合小计	297,373,940.72	100.00%	14,905,497.68	5.01%	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%
合计	297,373,940.72	--	14,905,497.68	--	265,758,386.74	--	13,307,002.84	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	296,637,927.92	99.75%	14,831,896.40	265,376,716.74	99.86%	13,268,835.84
1 至 2 年	736,012.80	0.25%	73,601.28	381,670.00	0.14%	38,167.00
合计	297,373,940.72	--	14,905,497.68	265,758,386.74	--	13,307,002.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	24,890,737.71	1 年以内	8.37%
第二名	客户	11,892,813.09	1 年以内	4.00%
第三名	客户	11,536,281.58	1 年以内	3.88%
第四名	客户	10,373,128.58	1 年以内	3.49%
第五名	客户	10,163,510.68	1 年以内	3.42%
合计	--	68,856,471.64	--	23.16%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法 计提坏账准备的 组合	1,139,477.95	100.00%	57,698.56	5.06%	1,060,653.27	100.00%	54,383.36	5.13%
组合小计	1,139,477.95	100.00%	57,698.56	5.06%	1,060,653.27	100.00%	54,383.36	5.13%
合计	1,139,477.95	--	57,698.56	--	1,060,653.27	--	54,383.36	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,134,940.35	99.60%	56,742.02	1,033,639.37	97.45%	51,681.97
1 至 2 年	2,023.70	0.18%	202.37	27,013.90	2.55%	2,701.39
2 至 3 年	2,513.90	0.22%	754.17			
合计	1,139,477.95	--	57,698.56	1,060,653.27	--	54,383.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
河南焦煤能源有限公司	客户	295,000.00	一年以内	25.89%
刘会生	职工	177,721.50	一年以内	15.60%
彭忠辉	职工	100,000.00	一年以内	8.78%
陈广兴	职工	89,325.50	一年以内	7.84%
史继忠	职工	88,255.70	一年以内	7.74%
合计	--	750,302.70	--	65.85%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	607,353,908.48	99.49%	527,574,463.01	99.08%
1 至 2 年	2,283,400.00	0.37%	4,923,184.30	0.92%
2 至 3 年	854,000.00	0.14%		
合计	610,491,308.48	--	532,497,647.31	--

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	设备供应商	44,000,000.00	1 年以内	货物未到
第二名	材料供应商	37,434,818.84	1 年以内	货物未到
第三名	设备供应商	33,096,200.00	1 年以内	货物未到
第四名	设备供应商	18,741,370.00	1 年以内	货物未到
第五名	工程施工方	14,744,977.28	1 年以内	工程未完工
合计	--	148,017,366.12	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项中未抵扣的增值税进项税88,431,068.73元未列示在前五名单位中，未抵扣的增值税进项税留作2014年在抵扣期内抵扣。

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

无。

(4) 预付款项的说明：无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,796,858.84		129,796,858.84	63,939,078.10	381,924.93	63,557,153.17
在产品	55,888,610.07	314,816.01	55,573,794.06	86,434,454.34	932,461.81	85,501,992.53
库存商品	108,018,938.09	2,156,340.08	105,862,598.01	163,322,785.73	2,754,679.79	160,568,105.94
委托加工物资	849,982.46		849,982.46	12,553,637.96		12,553,637.96
包装物	2,812,805.32		2,812,805.32	2,439,088.86		2,439,088.86
低值易耗品	202,373.81		202,373.81	390,343.00		390,343.00
自制半成品	45,258,477.60		45,258,477.60	31,765,340.68		31,765,340.68
合计	342,828,046.19	2,471,156.09	340,356,890.10	360,844,728.67	4,069,066.53	356,775,662.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	381,924.93		381,924.93		
在产品	932,461.81	550,701.26	1,136,396.12	31,950.94	314,816.01
库存商品	2,754,679.79	4,457,701.03	1,308,345.35	3,747,695.39	2,156,340.08
合计	4,069,066.53	5,008,402.29	2,826,666.40	3,779,646.33	2,471,156.09

(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

存货的说明：无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
短期银行理财产品		85,670,906.85
待摊的财产保险及法律服务费	2,276,862.14	
合计	2,276,862.14	85,670,906.85

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
焦作市维纳科技有限公司	21.30%	21.30%	62,335,790.66	24,440,181.68	37,895,608.98	11,231,205.26	364,884.81

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

15、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单	核算	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投	在被投	在被投资	减	本	本期
------	----	------	------	------	------	-----	-----	------	---	---	----

位	方法					资单位 持股比 例	资单位 表决权 比例	单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	值 准 备	期 计 提 减 值 准 备	现金 红利
焦作市维 纳科技有 限公司	权益 法	4,649,000.00	8,299,857.04	89,251.05	8,389,108.09	21.30%	21.30%				
合计	--	4,649,000.00	8,299,857.04	89,251.05	8,389,108.09	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,237,406.96	2,380,344.92		15,617,751.88
房屋、建筑物	13,237,406.96	2,380,344.92		15,617,751.88
二、累计折旧和累计摊销合计	2,058,673.61	303,719.98		2,362,393.59
房屋、建筑物	2,058,673.61	303,719.98		2,362,393.59
三、投资性房地产账面净值合计	11,178,733.35	2,076,624.94		13,255,358.29
房屋、建筑物	11,178,733.35	2,076,624.94		13,255,358.29
五、投资性房地产账面价值合计	11,178,733.35	2,076,624.94		13,255,358.29
房屋、建筑物	11,178,733.35	2,076,624.94		13,255,358.29

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	303,719.98

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允	本期增加	本期减少	期末公允
----	------	------	------	------

	价值	购置	自用房地 产或存货 转入	公允价值 变动损益	处置	转为自用 房地产	价值
--	----	----	--------------------	--------------	----	-------------	----

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

投资性房地产的说明：

期末用于抵押的投资性房地产账面价值为671,666.75元。

于2014年6月30日，账面价值为12,583,691.54元(原价13,734,641.22元)的房屋产权证正在办理中。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	1,500,048,107.97	1,619,188.91	4,128,827.62	1,497,538,469.26	
其中：房屋及建筑物	384,059,284.57	164,796.46	2,773,165.97	381,450,915.06	
机器设备	1,077,629,059.80	1,136,334.69	1,355,661.65	1,077,409,732.84	
运输工具	6,719,938.35			6,719,938.35	
电子及办公设备	31,639,825.25	318,057.76		31,957,883.01	
--	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：	414,913,519.28		59,569,807.47	1,357,522.45	473,125,804.30
其中：房屋及建筑物	59,637,787.90		7,058,235.48	223,514.83	66,472,508.55
机器设备	338,185,333.67		49,817,779.48	1,134,007.62	386,869,105.53
运输工具	2,030,549.75		318,525.12		2,349,074.87
电子及办公设备	15,059,847.96		2,375,267.39		17,435,115.35
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,085,134,588.69		--		1,024,412,664.96
其中：房屋及建筑物	324,421,496.67		--		314,978,406.51
机器设备	739,443,726.13		--		690,540,627.31
运输工具	4,689,388.60		--		4,370,863.48
电子及办公设备	16,579,977.29		--		14,522,767.66
电子及办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,085,134,588.69		--		1,024,412,664.96

其中：房屋及建筑物	324,421,496.67	--	314,978,406.51
机器设备	739,443,726.13	--	690,540,627.31
运输工具	4,689,388.60	--	4,370,863.48
电子及办公设备	16,579,977.29	--	14,522,767.66

本期折旧额 59,569,807.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	153,272,869.94	正在办理中
合计	153,272,869.94	

固定资产说明

期末用于抵押的固定资产账面价值为454,873,182.24元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金红石型钛白粉生产线技术改造综合项目	149,674,371.78		149,674,371.78	115,130,180.08		115,130,180.08
20Kt/a 氯氧化锆项目	8,912,510.78		8,912,510.78	8,145,466.22		8,145,466.22

6万吨/年氯化法钛白粉项目	442,642,320.58		442,642,320.58	272,924,087.99		272,924,087.99
ERP 综合系统项目	1,539,382.53		1,539,382.53	62,079.03		62,079.03
三废治理工程项目	27,846,150.27		27,846,150.27	26,744,032.67		26,744,032.67
富钛料项目	212,402,484.42		212,402,484.42	155,900,708.66		155,900,708.66
研发中心项目	2,419,544.20		2,419,544.20	1,211,184.10		1,211,184.10
钛石膏资源综合利用项目	29,938,188.23		29,938,188.23	14,933,093.02		14,933,093.02
35KV 变电站 1#变建设项目	924,821.19		924,821.19			
能源管理中心项目	8,710,718.24		8,710,718.24	5,609.32		5,609.32
孤山湖水库项目	25,946,147.41		25,946,147.41	2,309,395.00		2,309,395.00
合计	910,956,639.63		910,956,639.63	597,365,836.09		597,365,836.09

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	工程投入 占预算比 例	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源	期末数
金红石型钛白粉生产线技术改造综合项目	54,000.00	115,130,180.08	34,544,191.70	27.72%	8,958,990.14	2,195,885.03		金融机构贷款	149,674,371.78
6万吨/年氯化法钛白粉项目	57,223.00	272,924,087.99	169,718,232.59	77.35%				募股资金	442,642,320.58
富钛料项目	51,000.00	155,900,708.66	56,501,775.76	41.65%	6,678,633.88	3,231,668.78	6.12%	金融机构贷款	212,402,484.42
合计	162,223.00	543,954,976.73	260,764,200.05		15,637,624.02	5,427,553.81			804,719,176.78

在建工程项目变动情况的说明：无。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,488,980.18	40,250,031.62	22,199,911.67	20,539,100.13
专用设备	589,779.14	150,059,671.67	149,236,383.97	1,413,066.84
工器具	710,821.10	40,566,153.74	38,083,307.41	3,193,667.43
合计	3,789,580.42	230,875,857.03	209,519,603.05	25,145,834.40

工程物资的说明：无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,711,628.90	57,600,908.16		126,312,537.06
(1). 土地使用权	58,940,454.40	57,600,908.16		116,541,362.56
(2). 专有技术	8,056,864.66			8,056,864.66
(3). 软件	1,714,309.84			1,714,309.84
二、累计摊销合计	4,653,573.98	1,213,487.27		5,867,061.25
(1). 土地使用权	4,079,452.76	724,928.51		4,804,381.27
(2). 专有技术	454,319.30	402,843.24		857,162.54
(3). 软件	119,801.92	85,715.52		205,517.44

三、无形资产账面净值合计	64,058,054.92	56,387,420.89		120,445,475.81
(1). 土地使用权	54,861,001.64	56,875,979.65		111,736,981.29
(2). 专有技术	7,602,545.36	-402,843.24		7,199,702.12
(3). 软件	1,594,507.92	-85,715.52		1,508,792.40
四、无形资产账面价值合计	64,058,054.92	56,387,420.89		120,445,475.81
(1). 土地使用权	54,861,001.64	56,875,979.65		111,736,981.29
(2). 专有技术	7,602,545.36	-402,843.24		7,199,702.12
(3). 软件	1,594,507.92	-85,715.52		1,508,792.40

本期摊销额 1,213,487.27 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高耐光性装饰纸专用钛白粉的制备技术研究	6,318,847.10	2,719,903.78			9,038,750.88
还原钛代替铁粉还原钛液技术项目	5,552,299.68	2,626,076.48			8,178,376.16
合计	11,871,146.78	5,345,980.26			17,217,127.04

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 15.50%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 3.09%。

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

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地补偿费	2,028,608.75		24,739.14		2,003,869.61	

装修费	467,433.07	2,933,835.80	207,071.08		3,194,197.79	
合计	2,496,041.82	2,933,835.80	231,810.22		5,198,067.40	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用中土地补偿费为支付焦作市中站区人民政府的土地使用补偿费。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,557,846.65	2,609,666.05
预提费用	992,068.75	198,291.15
职工薪酬	786,555.40	690,799.96
小计	4,336,470.80	3,498,757.16
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	17,052,311.04	17,397,773.63
预提费用	6,613,791.70	1,321,941.03
职工薪酬	5,243,702.64	4,515,484.94
小计	28,909,805.38	23,235,199.60

(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	4,336,470.80		3,498,757.16	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,361,386.20	1,630,469.49	32,679.10		14,959,176.59
二、存货跌价准备	4,069,066.53	5,008,402.29	2,826,666.40	3,779,646.33	2,471,156.09
三、贷款损失准备		795,000.00			795,000.00
合计	17,430,452.73	7,433,871.78	2,859,345.50	3,779,646.33	18,225,332.68

资产减值明细情况的说明：无。

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	709,205,267.55	496,156,649.62
商业承兑汇票贴现	30,450,000.00	59,750,000.00
合计	739,655,267.55	555,906,649.62

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额 100,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

商业承兑汇票已到期的金额为5,000,000.00元。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	65,000,000.00	30,000,000.00
银行承兑汇票	351,564,131.21	243,851,809.51
合计	416,564,131.21	273,851,809.51

下一会计期间将到期的金额 416,564,131.21 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	270,881,576.95	177,192,996.58
1-2 年	10,791,617.89	19,706,918.90
2-3 年	2,506,133.37	
3 年以上		
合计	284,179,328.21	196,899,915.48

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
德国耐驰有限公司	1,582,753.20	未到质保期	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,685,418.86	13,166,076.62
1-2 年	58,988.46	149,541.52
2-3 年	75,033.97	
3 年以上		
合计	31,819,441.29	13,315,618.14

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,486,915.98	54,194,912.48	51,696,637.11	7,985,191.35
二、职工福利费		1,821,622.49	1,821,622.49	
三、社会保险费		8,652,974.23	8,652,974.23	
其中：医疗保险费		1,987,217.57	1,987,217.57	
基本养老保险费		5,377,194.60	5,377,194.60	
失业保险费		536,555.70	536,555.70	
工伤保险费		536,660.84	536,660.84	
生育保险费		215,345.52	215,345.52	
四、住房公积金	236,316.00	2,078,972.51	2,135,525.00	179,763.51
六、其他	2,625,659.14	1,613,438.42	1,509,242.15	2,729,855.41
合计	8,348,891.12	68,361,920.13	65,816,000.98	10,894,810.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,509,242.15 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,661,292.60	3,394,177.88
营业税	13,936.94	
企业所得税	951,772.31	-1,975,288.79
城市维护建设税	327,266.07	237,592.45
房产税	987,501.65	589,417.00
教育费附加	140,256.89	101,825.34
地方教育费附加	93,504.59	67,883.55
土地使用税	2,846,998.33	2,255,803.33
代扣代缴税金	702,345.14	1,930,399.17
合计	10,724,874.52	6,601,809.93

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

36、应付利息

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
申庆飞、靳三良、张庆杰等 260 名激励对象	120,821.50		
合计	120,821.50		--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,281,946.45	38,692,524.80

1-2 年	6,230,276.30	2,762,636.84
2-3 年		
3 年以上		
合计	48,512,222.75	41,455,161.64

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
天津东方瑞亚国际货运代理有限公司	8,829,976.36	代垫海运费	
上海奥格利环保工程有限公司	1,882,466.91	质保金	
中国化学工程第十一建设有限公司	1,075,000.00	投标保证金	

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

(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	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

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
中国进出口银行 北京分行	2012年06月 25日	2015年06月 11日				200,000,000.00		
中国进出口银行 北京分行	2012年09月 26日	2015年06月 11日				100,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	300,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无。

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

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无。

(2) 金额前五名的长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	9,500,000.00	10,850,000.00
合计	9,500,000.00	10,850,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年清洁生产示范项目补助	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
2013 年工业企业能源管理中心建设项目政府补助	1,350,000.00		1,350,000.00			与收益相关
合计	10,850,000.00		1,350,000.00		9,500,000.00	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	191,515,000.00	390,000.00			-1,112,600.00	-722,600.00	190,792,400.00

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

对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）亚会 A 验字（2014）004 号和亚会 A 验字（2014）007 号

股本变动情况的其他说明：

1、根据河南佰利联化学股份有限公司 2013 年度股东大会决议、第四届董事会第二十六次

会议决议及修改后的章程规定，回购注销申庆飞、靳三良、张庆杰等260名激励对象原持有的已获授但第一期未达到解锁条件的限制性股票1,029,600.00股及已不符合激励条件的原激励对象王会星、王永珊、王立、马超越、司华彬、曹克忠6人原持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票83,000.00股，共计回购注销1,112,600.00股，减少注册资本人民币1,112,600.00元，变更后的注册资本为人民币190,402,400.00元。

2、根据河南佰利联化学股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第二十七次会议决议及修改后的章程规定，首次授予激励对象韩健华、刘红星、彭忠辉预留限制性股票390,000.00股，限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的A股股票，授予价格为每股人民币8.53元。共计增加注册资本人民币390,000.00元，变更后的注册资本为人民币190,792,400.00元。

48、库存股

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,352,400.00	1,067,700.68	284,699.32
合 计		1,352,400.00	1,067,700.68	284,699.32

专项储备情况说明：

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

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

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,255,217,711.19	2,936,700.00	11,582,166.00	1,246,572,245.19
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	444,720.81			444,720.81
（2）等待期内取得的职工服务	5,060,086.60	6,250,695.24		11,310,781.84
（3）非同比例增资合并层产生资本公积			5,091.59	-5,091.59
合计	1,260,722,518.60	9,187,395.24	11,587,257.59	1,258,322,656.25

资本公积说明

1、根据公司2013年度股东大会决议、第四届董事会第二十六次会议决议，确定回购注销第一期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计1,112,600.00股，每股面值1元，减少资本公积人民币11,582,166.00元。

2、根据公司2013年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第二十七次会议决议，确定授予韩健华、刘红星、彭忠辉预留限制性股票390,000.00股，授予价格为每股人民币8.53元，增加资本公积人民币2,936,700.00元。

3、股份支付换取的等待期职工服务成本本期增加6,250,695.24元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,585,070.78			82,585,070.78
合计	82,585,070.78			82,585,070.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	631,784,565.94	--
调整后年初未分配利润	631,784,565.94	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,606,742.77	--
应付普通股股利	9,575,736.26	
期末未分配利润	633,815,572.45	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

根据2013年年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案：以2013年12月31日的公司总股本 191,515,000 股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金0.5元（含税），分配股利金额为9,575,736.26元。

由于公司 2013 年度利润分配方案公布后至权益分派实施的股权登记日期间，公司向 266 名激励对象回购注销了限制性股票 1,112,600 股，导致公司总股本减至190,402,400 股，根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》第十三条的规定，按照“现金分红金额、送红股金额、转增股本金额固定不变”的原则，实际权益分派方案调整为：以公司总股本190,402,400股为基数，向全体股东每10股派0.502921元人民币现金（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,033,577,385.16	760,967,306.55
其他业务收入	14,860,710.26	29,069,335.09
营业成本	899,090,459.98	707,998,201.95

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造业	1,033,577,385.16	889,091,627.49	760,967,306.55	687,806,528.87
合计	1,033,577,385.16	889,091,627.49	760,967,306.55	687,806,528.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钛白粉	983,950,319.60	843,735,929.08	719,982,507.14	640,914,423.55
锆制品	28,399,875.70	26,399,401.16	24,624,926.50	29,540,820.67
其他	21,227,189.86	18,956,297.25	16,359,872.91	17,351,284.65
合计	1,033,577,385.16	889,091,627.49	760,967,306.55	687,806,528.87

(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	511,268,551.83	450,346,017.49	387,445,693.59	355,982,106.91
国外	522,308,833.33	438,745,610.00	373,521,612.96	331,824,421.96
合计	1,033,577,385.16	889,091,627.49	760,967,306.55	687,806,528.87

(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	94,895,360.92	9.05%
第二名	44,787,151.77	4.27%
第三名	44,586,752.11	4.25%
第四名	25,746,512.79	2.46%
第五名	19,648,557.38	1.87%
合计	229,664,334.97	21.90%

营业收入的说明

55、合同项目收入

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	134,448.81	39,777.96	
城市维护建设税	2,599,548.18	2,772,574.28	
教育费附加	1,114,092.08	1,188,246.11	
地方教育费附加	742,728.07	792,164.08	
合计	4,590,817.14	4,792,762.43	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	21,733,729.59	12,454,921.09
包装费	8,484,862.11	3,042,069.76
销售服务费	2,891,935.87	1,114,943.07
职工薪酬	3,351,931.79	1,782,850.22
差旅费	635,069.40	402,047.09
办公费	418,148.31	272,941.86
商检费		251,166.00
保险费	796,411.35	625,331.44
业务招待费	90,001.00	109,336.60
广告、展览费	198,369.67	676,979.03
其他费用	1,067,239.43	663,121.59
合计	39,667,698.52	21,395,707.75

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,695,814.37	10,435,186.19
办公费	585,196.63	361,065.27
差旅费	472,619.88	393,064.37
业务招待费	843,929.92	431,419.00
折旧和摊销	5,942,077.86	5,074,024.13
运输费用	260,236.81	198,258.52
保险费	641,089.10	653,245.83
物料消耗及修理费	5,831,295.04	1,720,392.34
保安费用	252,500.00	144,823.00
技术开发费	29,134,783.86	17,808,656.74
税金	7,524,013.20	4,194,772.46
清洁费用	461,710.00	494,728.00
会议费	223,285.79	52,616.00
审计、代理、咨询费	2,193,325.11	1,100,409.63
广告费	682,526.89	48,000.00
其他	3,841,676.47	1,544,770.30
合计	77,586,080.93	44,655,431.78

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,660,736.99	14,216,698.74
减：利息收入	1,818,258.67	6,005,233.60
汇兑损益	-4,308,568.41	-564,234.99
其他	5,597,748.27	1,294,255.01
合计	16,131,658.18	8,941,485.16

60、公允价值变动收益

无。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	89,251.05	112,539.07
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,270,661.80
持有至到期投资取得的投资收益	1,731,784.94	1,824,273.97
合计	1,821,035.99	3,207,474.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市维纳科技有限公司	89,251.05	112,539.07	本期业绩比上期减少
合计	89,251.05	112,539.07	--

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

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

公司投资收益汇回无重大限制。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,601,810.04	5,448,667.19
二、存货跌价损失	2,181,735.89	1,213,454.15
三、发放委托贷款及垫款减值损失	795,000.00	
合计	4,578,545.93	6,662,121.34

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计	4,547.68	16,439.03	4,547.68
其中：固定资产处置利得	4,547.68	16,439.03	4,547.68
政府补助	6,350,000.00	3,545,000.00	6,350,000.00
其他	12,123.30	94,479.42	12,123.30
合计	6,366,670.98	3,655,918.45	6,366,670.98

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
纳税奖励	5,000,000.00		与收益相关	是
2012 年省科技进步奖		5,000.00	与收益相关	是
科技计划项目经费拨款		3,320,000.00	与收益相关	是
科技创新奖励拨款		220,000.00	与收益相关	是
2013 年工业企业能源管理中心建设项目政府补助	1,350,000.00		与收益相关	是
合计	6,350,000.00	3,545,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	180,896.04		180,896.04
其中：固定资产处置损失	180,896.04		180,896.04
其他	75,896.24		75,896.24
合计	256,792.28		256,792.28

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,627,876.58	1,534,056.84
递延所得税调整	-837,713.64	-655,398.57

合计	4,790,162.94	878,658.27
----	--------------	------------

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	11,606,742.77	1,575,666.25
本公司发行在外普通股的加权平均数	191,394,566.67	188,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.06	0.01

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	191,515,000.00	188,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	65,000.00	
减：本期回购的普通股加权数	185,433.33	
年末发行在外的普通股加权数	191,394,566.67	188,000,000.00

(2) 稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	11,606,742.77	1,575,666.25
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	191,394,566.67	188,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.01

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	191,394,566.67	188,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	191,394,566.67	188,000,000.00

67、其他综合收益

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的利息收入	1,747,029.25
收到的保证金及押金	19,571,700.01
收到的政府补助	5,000,000.00
收到的票据保证金（与生产相关）	11,210,605.63
合计	37,529,334.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
出口费用	20,475,741.37
安全、投标等保证金	19,314,941.61
差旅费	1,291,229.00
运输费	703,209.28
办公费	1,132,686.71
修理费	281,683.00
业务招待费	1,611,414.42
物料消耗	471,174.25
咨询费	4,289,762.38
保险费	1,147,239.44
手续费及服务费	1,459,671.90
租赁费、装卸费、仓储费	1,156,972.19
广告费	931,499.50
支付的其他费用	7,482,153.79
合计	61,749,378.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的票据保证金（与工程相关）	23,047,035.98
合计	23,047,035.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权激励回购支付的现金	12,694,766.00
合计	12,694,766.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,846,076.87	1,575,666.25
加：资产减值准备	4,578,545.93	6,662,121.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,873,527.45	47,516,731.50
无形资产摊销	1,213,487.27	581,252.30
长期待摊费用摊销	231,810.22	24,739.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	176,348.36	-16,439.03
财务费用（收益以“-”号填列）	15,527,544.97	14,268,420.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,821,035.99	-3,207,474.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-837,713.64	-655,398.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,016,682.48	-30,644,272.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-190,140,565.49	-357,738,957.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,056,145.73	134,342,603.09
其他	11,210,605.63	-39,743,099.92
经营活动产生的现金流量净额	117,931,459.79	-227,034,107.60
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	401,791,043.07	436,387,616.89
减：现金的期初余额	300,672,381.66	813,647,539.70
减：现金等价物的期初余额	85,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	16,118,661.41	-377,259,922.81

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	401,791,043.07	385,672,381.66
其中：库存现金	26,862.46	13,890.70
可随时用于支付的银行存款	301,145,450.33	282,997,133.31
可随时用于支付的其他货币资金	100,618,730.28	17,661,357.65
其中：三个月内到期的债券投资		85,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	401,791,043.07	385,672,381.66

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
许刚、谭瑞清、杜新长	实际控制人						38.03%	38.03%		

本企业的母公司情况的说明

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

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

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

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

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

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

截止2014年6月30日公司实际控制人股权质押情况如下：

股东名称	持股总数	冻结股数	冻结股数占公司总股本比例 (%)	冻结类型	质权人名称
青岛保税区千业贸易有限公司	11,500,000.00	5,750,000.00	3.01	质押	方正东亚信托有限责任公司

青岛保税区千业贸易有限公司	11,500,000.00	5,750,000.00	3.01	质押	中原证券股份有限公司
河南银泰投资有限公司	20,163,272.00	12,453,301.00	6.53	质押	广发证券股份有限公司
合计	31,663,272.00	23,953,301.00	12.55		

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
焦作市佰利源水库管理有限公司	控股子公司	有限公司	焦作	程保明	水资源	50,000,000.00	97.83%	97.83%	07008239-8
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	控股子公司	有限公司	焦作	靳三良	制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	07784420-1
焦作市中区亿利小额贷款有限公司	控股子公司	有限公司	焦作	许刚	小额贷款业务	100,000,000.00	50.00%	50%	09568712-3

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
焦作市维纳科技有限公司	有限公司	焦作	冯立明	制造业	10,000,000.00	21.30%	21.30%	参股公司	76622929-8

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
焦作市维纳科技有限公司	沉降剂	市场价			128,615.39	29.97%
焦作市维纳科技有限公司	锆球	市场价	394,358.97	100.00%	2,346,324.80	100.00%
焦作市维纳科技有限公司	材料	市场价	1,979,837.64	5.58%	71,362.40	0.38%
焦作市维纳科技有限公司	电	市场价	117,334.92	0.17%	94,419.54	0.21%
合计			2,491,531.53		2,640,722.13	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
焦作市维纳科技有限公司	氯化锆	市场价	1,646,153.82	6.47%	2,276,068.35	10.89%
焦作市维纳科技有限公司	二氧化锆	市场价	854.70	0.03%	92,649.57	2.48%
焦作市维纳科技有限公司	材料	市场价	714.52	0.22%	11,226.01	0.14%
焦作市维纳科技有限公司	水	市场价	223,205.31	21.00%	87,595.49	25.61%
合计			1,870,928.35		2,467,539.42	

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	焦作市维纳科技有限公司	厂房	2014年01月01日	2014年12月31日	参照市价	564,552.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

2014年1月11日，本公司与焦作市维纳精细陶瓷有限公司签订厂房租赁合同，合同约定：将座落在焦克路与经三路交叉口北50米路东的厂房租赁给维纳陶瓷，租赁面积：15,682平方米；租赁期限：2014年1月1日至2014年12月31日；租赁费：月租金94,092.00元。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	77,363,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	22,586,712.00

1、公司于2013年5月22日分别召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》、《关于确定限制性股票授予日的议案》、《关于对激励计划授予价格进行调整的议案》，确定本次激励计划的限制性股票授予日为2013年5月22日；授予数量为401.70万股，其中首次授予361.70万股，预留部分40.00万股；授予对象共275名；首次授予价格为11.41元；公司董事会在授予股票过程中，有3名激励对象因工作变动已经不再具备参加公司股权激励计划的资格，有6名激励对象因个人资金等原因自愿放弃本次股权激励计划授予限制性股票的权利，激励计划授予的限制性股票数量由401.70万股调整为390.50万股，其中首次授予351.50万股，预留部分为39.00万股。首次授予对象由275名调整为266名。

2、根据河南佰利联化学股份有限公司2013年度股东大会决议、第四届董事会第二十六次

会议决议及修改后的章程规定，回购注销申庆飞、靳三良、张庆杰等260名激励对象原持有的已获授但第一期未达到解锁条件的限制性股票102.96万股及已不符合激励条件的原激励对象王会星、王永珊、王立、马超越、司华彬、曹克忠6人原持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票8.30万股，共计回购注销111.26万股。

3、根据河南佰利联化学股份有限公司2013年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第二十七次会议决议及修改后的章程规定，授予激励对象韩健华、刘红星、彭忠辉预留限制性股票39.00万股，限制性股票来源为公司向激励对象定向发行的A股股票。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据限制性股票授予日的收盘价减去授予价格确定（每股限制性股票的公允价值=授予日收盘价-授予价格）。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,310,781.84
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,250,695.24

以权益结算的股份支付的说明：

1、公司按首次授予价格分别由申庆飞等 266 名公司中高级管理人员及公司认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工以货币出资 40,106,150.00 元，分别增加股本 3,515,000.00 元，增加资本公积 36,591,150.00 元。

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

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

首次授予的限制性股票在授予日期满 12 个月后，激励对象可按下列方式解锁：

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

本次激励计划解锁条件以 2012 年为基期，首次授予的限制性股票的解锁条件：

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

2、公司按本次授予价格分别由韩健华等 3 名公司中高级管理人员以货币出资 33,267,00.00 元，分别增加股本 390,000.00 元，增加资本公积 2,936,700.00 元。公司按限制性股票授予日收盘价每股 17.03 元确认的限制性股票的公允价值总额为 6,641,700.00 元，则限制性股票激励换取的职工服务成本共计 3,315,000.00 元；在 2014 年-2016 年限制性股票激励换取的职工服务成本摊销情况见下表：

项目	2014 年	2015 年	2016 年	合计
第一批解锁	1,243,125.00	414,375.00		1,657,500.00
第二批解锁	621,562.50	828,750.00	207,187.50	1,657,500.00
合计	1,864,687.50	1,243,125.00	207,187.50	3,315,000.00

预留限制性股票的具体解锁安排：

解锁期	解锁时间	解锁比例
第一批解锁期	首次授予日+24个月后的首个交易日起至授予日+36个月内的最后一个交易日止	50%
第二批解锁期	首次授予日+36个月后的首个交易日起至授予日+48个月内的最后一个交易日止	50%

预留的限制性股票的解锁业绩条件如下：

解锁	业绩考核条件

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

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

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

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

参见第五节 重要事项，八、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法 计提坏账准备的 组合	297,373,940.72	100.00%	14,905,497.68	5.01%	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%
组合小计	297,373,940.72	100.00%	14,905,497.68	5.01%	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%
合计	297,373,940.72	--	14,905,497.68	--	265,758,386.74	--	13,307,002.84	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	296,637,927.92	99.75%	14,831,896.40	265,376,716.74	99.86%	13,268,835.84
1 至 2 年	736,012.80	0.25%	73,601.28	381,670.00	0.14%	38,167.00
合计	297,373,940.72	--	14,905,497.68	265,758,386.74	--	13,307,002.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	24,890,737.71	1 年以内	8.37%
第二名	客户	11,892,813.09	1 年以内	4.00%
第三名	客户	11,536,281.58	1 年以内	3.88%
第四名	客户	10,373,128.58	1 年以内	3.49%
第五名	客户	10,163,510.68	1 年以内	3.42%
合计	--	68,856,471.64	--	23.16%

(7) 应收关联方账款情况：无。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,700,000.00	95.17%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组	1,050,052.45	4.83%	53,232.28	5.07%	407,071.27	100.00%	21,704.26	5.33%
组合小计	1,050,052.45	4.83%	53,232.28	5.07%	407,071.27	100.00%	21,704.26	5.33%
合计	21,750,052.45	--	53,232.28	--	407,071.27	--	21,704.26	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
焦作市兴泰资源综合利用有限公司借款	15,000,000.00			1 年到期归还
焦作市佰利源水库管理有限公司借款	5,700,000.00			1 年到期归还
合计	20,700,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,045,514.85	99.57%	52,275.74	380,057.37	93.37%	19,002.87
1 至 2 年	2,023.70	0.19%	202.37	27,013.90	6.63%	2,701.39
2 至 3 年	2,513.90	0.24%	754.17			
合计	1,050,052.45	--	53,232.28	407,071.27	--	21,704.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
焦作市兴泰资源综合利用有限公司借款	全资子公司	15,000,000.00	一年以内	68.97%
焦作市佰利源水库管理有限公司借款	控股子公司	5,700,000.00	一年以内	26.21%
河南焦煤能源有限公司	客户	295,000.00	一年以内	1.36%
刘会生	职工	177,721.50	一年以内	0.82%
彭忠辉	职工	100,000.00	一年以内	0.46%
合计	--	21,272,721.50	--	97.82%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
焦作市维纳科技有限公司		4,649,000.00	8,299,857.04	89,251.05	8,389,108.09	21.30%	21.30%				
子公司：											
焦作高泰精细化工有限公司			124,868,665.97	-124,868,665.97							
焦作市联泰精细化工有限公司			10,000,000.00	-10,000,000.00							
焦作市佰利源水库管理有限公司		45,000,000.00	19,000,000.00	26,000,000.00	45,000,000.00	97.83%	97.83%				
焦作市兴泰资源综合利用有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	50.00%	50.00%				
合计	--	109,649,000.00	172,168,523.01	-58,779,414.92	113,389,108.09	--	--	--			

长期股权投资的说明：经公司 2014 年第二次临时股东大会决议、焦作高泰精细化工有限公司(以下简称“高泰化工”)和焦作市联泰精细化工有限公司（以下简称“联泰化工”)股东会决议，公司吸收合并全资子公司高泰化工、联泰化工。实施吸收合并后本公司存续，高泰化工、联泰化工注销，高泰化工和联泰化工债权债务均由合并后存续的公司承继。。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,032,672,068.80	758,761,672.99
其他业务收入	19,638,571.06	41,645,813.76
合计	1,052,310,639.86	800,407,486.75
营业成本	908,731,806.32	718,314,249.84

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造业	1,032,672,068.80	895,623,481.38	758,761,672.99	689,287,397.16
合计	1,032,672,068.80	895,623,481.38	758,761,672.99	689,287,397.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钛白粉	983,950,319.60	850,891,728.18	719,982,507.14	644,451,116.33
锆制品	28,399,875.70	26,470,186.24	24,624,926.50	29,628,081.84
其他	20,321,873.50	18,261,566.96	14,154,239.35	15,208,198.99
合计	1,032,672,068.80	895,623,481.38	758,761,672.99	689,287,397.16

(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	510,363,235.47	452,775,990.69	385,240,060.03	355,655,542.43
国外	522,308,833.33	442,847,490.69	373,521,612.96	333,631,854.73
合计	1,032,672,068.80	895,623,481.38	758,761,672.99	689,287,397.16

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	94,895,360.92	9.02%
第二名	44,787,151.77	4.26%
第三名	44,586,752.11	4.24%
第四名	25,746,512.79	2.45%
第五名	19,648,557.38	1.87%
合计	229,664,334.97	21.84%

营业收入的说明：无。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	89,251.05	112,539.07
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,270,661.80
持有至到期投资取得的投资收益	1,731,784.94	1,824,273.97
合计	1,821,035.99	3,207,474.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
焦作市维纳科技有限公司	89,251.05	112,539.07	本期业绩比上期减少
合计	89,251.05	112,539.07	--

投资收益的说明

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

公司投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,571,162.33	988,331.48
加：资产减值准备	3,811,758.75	6,514,412.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,517,431.74	40,752,337.02
无形资产摊销	1,213,487.27	581,252.30
长期待摊费用摊销	231,810.22	24,739.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	176,348.36	-16,439.03
财务费用（收益以“-”号填列）	15,527,544.97	15,047,103.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,821,035.99	-3,207,474.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-871,406.69	-687,542.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,347,047.79	-26,902,516.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,993,332.74	-324,761,133.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	235,983,075.83	122,718,263.43
其他	11,210,605.63	-39,743,099.92
经营活动产生的现金流量净额	194,904,497.47	-208,691,766.19
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	370,688,472.08	421,166,790.08
减：现金的期初余额	361,479,872.17	789,473,688.13
现金及现金等价物净增加额	9,208,599.91	-368,306,898.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-176,348.36	
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）	6,350,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,796.24	
减：所得税影响额	927,862.75	
合计	5,181,992.65	--

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	11,610,019.21	1,575,666.25	2,165,803,675.24	2,166,607,155.32
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	11,610,019.21	1,575,666.25	2,165,803,675.24	2,166,607,155.32
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3)境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.54%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30%	0.03	0.03

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上 期金额）	变动比 率（%）	变动原因
其他流动资产	2,276,862.14	85,670,906.85	-97.34	主要系本报告期投资的理财产品到期所致。
发放委托贷款及垫款	78,705,000.00	0		主要系本报告期控股子公司亿利公司发放贷款增加所致。
在建工程	910,956,639.63	597,365,836.09	52.50	主要系本报告期6万吨/年氯化法钛白粉在建项目和富钛料在建项目投入增加所致
工程物资	25,145,834.40	3,789,580.42	563.55	主要系本报告期购进6万吨/年氯化法钛白粉等在建项目所需工程物资增加所致。
无形资产	120,445,475.81	64,058,054.92	88.03	主要系本报告期为6万吨/年氯化法钛白粉在建项目和富钛料在建项目支付的土地出让金增加所致。
开发支出	17,217,127.04	11,871,146.78	45.03	主要系本报告期高耐光性装饰纸专用钛白粉的制备技术研究项目和还原钛代替铁粉还原钛液技术项目开发阶段支出增加所致。
长期待摊费用	5,198,067.40	2,496,041.82	108.25	主要系本报告期完工结算的综合科技楼装修费用增加所致。
短期借款	739,655,267.55	555,906,649.62	33.05	主要系本报告期为补充流动资金而银行借款增加所致。
应付票据	416,564,131.21	273,851,809.51	52.11	主要系本报告期以银行承兑汇票支付的往来款项增加所致。
应付账款	284,179,328.21	196,899,915.48	44.33	主要系本报告期为富钛料项目购进的进口钛矿和为6万吨/年氯化法钛白粉等在建项目购进的工程物资增加所致。
预收款项	31,819,441.29	13,315,618.14	138.96	主要系本报告期预收的金红石型钛白粉货款增加所致。
应付职工薪酬	10,894,810.27	8,348,891.12	30.49	主要系本报告期生产规模扩大员工人数增加和员工工资上涨所致。
应交税费	10,724,874.52	6,601,809.93	62.45	主要系本报告期应交的增值税、土地税、房产税增加所致。
营业收入	1,048,438,095.42	790,036,641.64	32.71	主要系本报告期主导产品金红石型钛白粉销量增加所致。
利息收入	1,913,204.78	0		主要系本报告期控股子公司亿利公司利息收入增加所致。
销售费用	39,667,698.52	21,395,707.75	85.40	主要系本报告期产品销量增加运输费用和包装费用增加所致。
管理费用	77,586,080.93	44,655,431.78	73.74	主要系本报告期研发投入增加所致。
财务费用	16,131,658.18	8,941,485.16	80.41	主要系本报告期利息支出增加和利息收入减少所致。
资产减值损失	4,578,545.93	6,662,121.34	-31.27	主要系本报告期库存商品成本下降而计提的

				存货跌价准备减少所致。
投资收益	1,821,035.99	3,207,474.84	-43.23	主要系本报告期投资的理财产品减少所致。
营业外收入	6,366,670.98	3,655,918.45	74.15	主要系本报告期收到的政府补助收入增加所致。
所得税费用	4,790,162.94	878,658.27	445.17	主要系本报告期利润总额增加所致。
净利润	11,846,076.87	1,575,666.25	651.81	主要系本报告期主导产品金红石型钛白粉销量增加,毛利率上升所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	804,695,086.47	502,901,558.19	60.01	主要系本报告期金红石型钛白粉销量增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	65,873,671.05	42,324,644.67	55.64	主要本报告期生产规模扩大员工人数增加和员工工资增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	117,931,459.79	-227,034,107.6	-151.94	主要系本报告期销售商品收到的现金增加所致。
取得投资收益收到的现金	2,402,691.79	1,824,273.97	31.71	主要系本期收到的理财产品收益增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	306,292,420.89	141,958,188.29	115.76	主要系本报告期为6万吨/年氯化法钛白粉项目和富钛料在建项目支付的款项增加所致。
吸收投资所收到的现金	53,326,700.00	40,106,150.00	32.96	主要系本报告期收到子公司亿利公司投资款增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,058,594.51	55,275,842.30	-31.15	主要系本报告期支付的银行借款利息增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,337,788.87	1,148,385.01	103.57	主要系本报告期因汇率变动而产生的汇兑收益增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长许刚先生签名的2014年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

河南佰利联化学股份有限公司

董事长：许刚

2014年8月15日