

# 河南佰利联化学股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 190,792,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本利润分配方案实施时，如在股权登记日公司的股份总数较 2014 年末股份总数发生变化，以股权登记日的股本总数为准进行利润分配。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	64
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录.....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司	指	河南佰利联化学股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南佰利联化学股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海市锦天城（深圳）律师事务所
保荐人（主承销商）	指	中航证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PPG 工业公司	指	PPG INDUSTRIES, INC.
德国钛康公司	指	钛康 Jendro, Weiland 合伙人管理顾问公司
四川龙蟒	指	四川龙蟒钛业股份有限公司
山东东佳	指	山东东佳集团股份有限公司
中核钛白	指	中核华原钛白股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

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

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	佰利联	股票代码	002601
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南佰利联化学股份有限公司		
公司的中文简称	佰利联		
公司的外文名称（如有）	Henan Billions Chemicals Co., Ltd		
公司的法定代表人	许刚		
注册地址	河南省焦作市中站区冯封办事处		
注册地址的邮政编码	454191		
办公地址	河南省焦作市中站区焦克路		
办公地址的邮政编码	454191		
公司网址	<a href="http://www.billionschem.com">http://www.billionschem.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:bl002601@163.com">bl002601@163.com</a>		

### 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	<a href="mailto:bl002601@163.com">bl002601@163.com</a>	<a href="mailto:bl002601@163.com">bl002601@163.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	河南省焦作市中站区焦克路公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	2002 年 07 月 01 日	河南省工商行政管理局	4100001006365	410803173472241	17347224-1
报告期末注册	2014 年 08 月 11 日	焦作市工商行政管理局	410800100001308	410803173472241	17347224-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	刘世武 李剑昕

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,051,295,882.11	1,722,500,618.84	19.09%	1,803,809,201.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,140,783.54	23,575,840.31	167.82%	184,476,191.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,729,110.60	17,628,936.24	204.78%	183,558,875.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,072,155.08	-186,133,026.63	-111.32%	-145,009,430.67
基本每股收益（元/股）	0.33	0.12	175.00%	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.12	175.00%	0.98
加权平均净资产收益率	2.89%	1.10%	1.79%	8.91%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,642,361,530.30	3,577,921,507.87	29.75%	3,069,556,295.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,212,677,414.88	2,166,607,155.32	2.13%	2,135,465,078.41

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,110,458.19	-492,737.55	-432,002.42	
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）	6,750,000.00	7,778,300.00	4,267,897.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,477.96	-250,128.43	-2,756,699.21	
减：所得税影响额	1,80,9345.29	1,088,529.95	161,879.31	
少数股东权益影响额（税后）	-3,038.00			
合计	9,411,672.94	5,946,904.07	917,316.06	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）经济环境分析

2014年，宏观经济下行压力依然明显，由于国外房地产行业的复苏及国内钛白粉产品质量的提高，2014年钛白粉的出口量大增。根据海关总署提供统计数据，2014年1-12月我国钛白总出口552,479.20吨，同比增长37.08%。公司主导产品钛白粉价格虽然自4月份以来迎来了一个半年多的小阳春，但是仍然处于低位。公司管理层紧紧抓住机遇，强化内部管理，积极开拓市场，以销售上量为目标，2014年较好地完成了生产经营目标。

#### （二）公司总体经营情况

面对多变的市场形势，公司紧紧围绕“稳质、提产、高效、低耗”这条主线，精心组织生产，切实做好成本管控，充分发挥循环经济优势，积极开拓市场份额，生产经营再创佳绩。

2014年度，公司实现营业收入20.51亿元，较上年上升19.09%；实现利润总额0.73亿元，较上年上升173.77%；归属于上市公司股东的净利润0.63亿元，较上年上升167.82%。

2014年度公司主要经营工作情况如下：

#### 1、硫酸法钛白粉生产线技改完成，规模经济优势进一步提升

2014年公司主导产品钛白粉完成产量19.48万吨，较上年同期增长53.39%；其中金红石型成品17.16万吨，同比增长50.03%。

公司硫酸法钛白粉生产线技改完成，规模经济优势进一步提升，公司2014年度增加的产量主要是由于公司的硫酸法钛白粉技改项目贡献。

#### 2、以销售上量为目标，积极开拓市场，实现销售量的稳步增加

2014年度，公司完成钛白粉销量18.16万吨，同比增长39.50%，其中金红石型钛白粉16.02万吨，同比增长33.96%。全年国内销售金红石型成品7.86万吨，同比增长19.04%，初品0.96万吨，同比增长22.29%。全年出口金红石型成品8.16万吨，同比增长52.36%，初品0.38万吨，同比增长60.81%。

内销方面，准确定位，创新模式，做好区域开发和深挖渠道代理商的双重模式，兼顾大终端客户的重点开发，积极开拓钛白粉产品新的市场，在巩固原有客户的基础上，2014年开发新客户近100家，迅速扩大市场份额；外销方面，在稳定传统优势出口区域和客户条件下，

积极开发新市场，随着公司产品质量的提升，公司与传统大客户阿克苏诺贝尔、PPG 的合作领域不断延伸、合作更加深入，销量进一步增加；同时脱硝催化剂用钛白粉及造纸专用钛白粉的出口均有新的突破。

### 3、加快推进项目建设，钛白产业链更加完善

氯化法钛白粉项目，2014年第四季度基本竣工，目前该项目处于设备调试状态，拟于2015年一季度投料试生产。

富钛料项目，截至2014年底，项目建设已接近尾声。

钛石膏资源综合利用建设项目，于2014年10月进行试生产，目前已顺利完成调试，成功生产出合格产品。

### 4、不断夯实强化管理基础，努力提升综合管理水平

进一步推行7S文明生产管理，改善企业形象，保障安全生产，降低生产成本，提高了公司运营效率。

继续加强培训落实，充分发挥四大培训体系作用，通过单位内部培训、技能工种培训、两述法考核以及“师带徒”等多种形式的学习与培训，促进了公司员工生产技能的提高。

加强管理人才储备。2014年9月，组织中高层后备管理人员选拔工作，最终聘任29名优秀员工作为公司中层后备管理人才，为公司管理人才的队伍建设和公司长远发展注入了新鲜力量。

继续加大关爱员工力度。组织员工进行健康体检；搞好在厂住宿员工的服务，营造温馨公寓；更换班车，改善了员工乘车条件。

### 5、科研创新和质量管埋

2014年，公司获中国石油和化学工业联合会科学技术奖；完成了高新技术企业的重新认定工作，并取得证书。公司与德国专家共同研发的装饰纸专用钛白粉，目前已完成试车，产品客户正在试用中。收购亨斯迈TR52高档油墨钛白粉技术，目前进展顺利，第一期试车已经结束，试车结果比较理想。

2014年，公司组织申报专利8项，均已受理且1项已授权，其中2项为实用新型专利，6项为发明专利；获得授权发明专利12项。

2014年，公司发布实施了《晶型机构分析 X射线衍射法》、《元素测量的测定X射线荧光光谱法》两项国家标准，《触媒用二氧化钛》一项行业标准，《金红石型钛白粉》一项企业标准；申报了《废氯气处理处置技术规范》一项国家标准，《七水硫酸亚铁》一项企业标准。

2014年，公司质量管理体系化进一步优化运行，按照ISO9001标准程序进行监督和管理，

优化运行管理程序，顺利通过中国质量认证中心2014年度审核。

2014年1月，公司入选第七批河南省创新试点企业。

2014年6月，公司获“河南省质量标杆企业”荣誉称号。

2014年9月，公司成功入选“河南省2014年工业企业品牌培育试点企业”。

2014年公司通过第四批和第五批河南省节能减排科技创新示范企业复核，复核结果为优秀示范企业。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期，公司实现营业收入205,129.59万元，较上年同期上升19.09%；营业利润6,211.17万元，较上年同期上升214.50%；利润总额7,332.97万元，较上年同期上升173.77%；净利润6,433.34万元，较上年同期上升172.93%。

报告期，公司营业利润、利润总额、净利润较上年同期均出现较大比例上升，主要是由于公司主导产品钛白粉产销量增加及原材料价格下降，导致主营业务毛利率上升所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照原披露的发展战略和经营计划实施开展工作，不存在重大偏差。

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

适用  不适用

### 2、收入

说明：报告期内，公司主营业务收入增长较快。

单位：元

项 目	2014年度	2013年度	本年比上年增减情况 (%)
主营业务收入	2,014,991,672.38	1,675,133,507.32	20.29
其他业务收入	36,304,209.73	47,367,111.52	-23.36
合 计	2,051,295,882.11	1,722,500,618.84	19.09
前5名客户销售额	413,699,962.63	383,855,822.64	7.77
所占比例%	20.17	22.28	-2.11

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
精细化工行业 (钛白粉)	销售量	吨	181,642.53	130,212.45	39.50%
	生产量	吨	194,805.94	127,002.39	53.39%
	库存量	吨	29,807.71	18,153.60	64.20%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2014 年钛白粉销量较去年增长 39.50%，主要原因为国内经济形势回暖，欧美经济复苏以及亚太市场增长，导致钛白粉的需求量相应增加，公司经营业绩逐渐好转。本期钛白粉技改项目完成，使钛白粉产量较去年增长 53.39%。由于钛白粉产量增长幅度超过销售数量增长使本期末钛白粉库存量较期初增长 64.20%。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	413,699,962.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.17%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	177,761,275.64	8.67%
2	第二名	79,093,717.95	3.86%
3	第三名	69,510,405.98	3.39%
4	第四名	47,795,903.85	2.33%
5	第五名	39,538,659.21	1.93%
合计	--	413,699,962.63	20.17%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精细化工	钛白粉	1,568,411,320.70	94.68%	1,380,254,920.22	93.17%	13.63%
	锆制品	52,627,624.27	3.18%	65,781,149.03	4.44%	-20.00%
	其他	35,563,774.53	2.14%	35,342,564.30	2.39%	0.63%
	合计	1,656,602,719.50	100.00%	1,481,378,633.55	100.00%	11.83%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钛白粉	原材料	784,115,005.24	53.19%	727,372,505.68	61.04%	7.80%
	能源	469,675,140.05	31.86%	336,016,765.85	28.20%	39.78%
	直接人工	55,148,041.50	3.74%	40,244,427.60	3.38%	37.03%
	折旧	54,662,099.69	3.71%	31,753,758.75	2.66%	72.14%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	441,511,678.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.63%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	185,175,321.57	11.17%
2	第二名	99,409,784.08	6.00%
3	第三名	70,516,069.68	4.25%
4	第四名	43,479,516.75	2.62%
5	第五名	42,930,986.73	2.59%
合计	--	441,511,678.81	26.63%

## 4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	本年比上年增减
销售费用	94,617,468.32	60,119,005.88	57.38%
管理费用	159,137,938.19	111,087,874.04	43.25%

财务费用	43,449,861.50	8,231,745.42	427.83%
所得税费用	8,996,300.58	3,213,540.43	179.95%

1、报告期内销售费用较去年同期增加57.38%，主要系本期主导产品钛白粉销售数量较去年同期增加运输费用增加。

2、报告期内管理费用较去年同期增加43.25%，主要系本期研发投入增加及上交的土地税和房产税增加。

3、报告期内财务费用较上年同期增加427.83%，主要系银行借款增加致利息支出增加所致。

4、报告期内所得税费用较上年同期增长179.95%，主要产品毛利率上升致本期利润总额较上期增加。

## 5、研发支出

单位：万元

项 目	2014年	2013年	本年比上年增减（%）
研发投入金额	6,893.73	6,285.96	9.67
主营业务收入	201,499.17	167,513.35	20.29
占主营业务收入的比例	3.42%	3.75%	下降0.33个百分点
净资产	226,486.88	216,760.26	4.49
占净资产的比例	3.04%	2.90%	增加0.14个百分点

## 6、现金流

单位：元

项 目	2014年	2013年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,602,083,193.75	1,217,034,306.97	31.64
经营活动现金流出小计	1,581,011,038.67	1,403,167,333.60	12.67
经营活动产生的现金流量净额	21,072,155.08	-186,133,026.63	-111.32
投资活动现金流入小计	25,532,273.87	12,850,644.90	98.68
投资活动现金流出小计	499,155,317.19	488,442,527.82	2.19
投资活动产生的现金流量净额	-473,623,043.32	-475,591,882.92	-0.41
筹资活动现金流入小计	1,382,871,511.30	943,743,756.79	46.53
筹资活动现金流出小计	932,447,350.62	708,081,263.09	31.69
筹资活动产生的现金流量净额	450,424,160.68	235,662,493.70	91.13

现金及现金等价物净增加额	1,808,684.12	-427,975,158.04	-100.42
--------------	--------------	-----------------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、2014 年度经营活动产生的现金流量净额为 2,107.22 万元，较 2013 年度增加 20,720.52 万元，主要系本报告期主导产品钛白粉销量增加，使销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额为 45,042.42 万元，较 2013 年度增加 21,476.17 万元，主要系本报告期取得借款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异主要系应收账款和预付款项的增加所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工	1,971,107,239.10	1,621,038,944.97	17.76%	20.23%	12.10%	5.96%
其他	43,884,433.28	35,563,774.53	18.96%	23.02%	0.63%	18.03%
分产品						
钛白粉	1,915,741,848.92	1,568,411,320.70	18.13%	21.36%	13.63%	5.57%
锆制品	55,365,390.18	52,627,624.27	4.94%	-9.16%	-20.00%	12.87%
其他	43,884,433.28	35,563,774.53	18.96%	23.02%	0.63%	18.03%
分地区						
其中：国内	1,041,408,040.87	865,613,047.52	16.88%	9.08%	0.84%	6.80%
国外	973,583,631.51	797,383,030.99	18.10%	35.14%	28.00%	4.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用



## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	497,806,247.21	10.72%	390,562,740.62	10.92%	-0.20%	银行借款增加
应收账款	301,827,153.02	6.50%	252,451,383.90	7.06%	-0.56%	主要系为促进终端客户的销售延长客户的信用期限所致
存货	454,617,595.24	9.79%	356,775,662.14	9.97%	-0.18%	
投资性房地产	47,576,816.85	1.02%	11,178,733.35	0.31%	0.71%	新增在建工程转投资性房地产
长期股权投资	32,480,773.59	0.70%	8,299,857.04	0.23%	0.47%	
固定资产	1,295,664,143.14	27.91%	1,085,134,588.69	30.33%	-2.42%	新增在建工程转固定资产
在建工程	1,291,895,841.86	27.83%	597,365,836.09	16.70%	11.13%	氯化法工程及富钛料工程投入增加

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	929,818,449.18	20.03%	555,906,649.62	15.54%	4.49%	借款增加
长期借款	107,292,100.00	2.31%	300,000,000.00	8.38%	-6.07%	部分借款转至一年内到期非流动负债

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司是国家级高新技术企业、河南省双百（百强、百高）企业、河南省优秀民营企业。主营钛白粉、锆制品、硫酸等三大系列产品，生产规模均处全国前列。产品畅销全国，并出

口美国、日本、巴西等几十个国家和地区，多次荣获“河南省重点出口、进口企业”称号。公司钛白粉产能、固定资产规模、营业收入、净利润等指标均处于国内同行业领先水平，为行业领军企业之一。公司在技术、市场、品牌、质量等方面具有较强的核心竞争力。

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

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

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,793,328.74	39,000,000.00	158.44%
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
佰利联（香港）有限公司	化工产品销售	100.00%
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	金融业	50.00%
焦作嘉利热电有限公司	电力	47.06%
焦作市佰利源水库管理有限公司	水资源	97.83%

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
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	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

支行											
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	暂时闲置的募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年02月27日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	125,818.16
报告期投入募集资金总额	39,819.43
已累计投入募集资金总额	131,609.3
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	30,678.86	62,125.49	108.57	2015年6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	29.39万吨	否	否
承诺投资项目小计	--	64,319.68	64,319.68	30,678.86	67,500.92	--	--		--	--
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	39,819.43	131,609.30		--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用	<p>1、本次公开发行，共有超募资金 61,498.48 万元。</p> <p>2、2011 年 8 月 5 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过，使用超募资金不超过 33,400.00 万元偿还银行贷款；使用超募资金 10,000.00 万元永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，已使用超募资金 33,400.00 万元偿还银行贷款，使用超募资金 10,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>3、2012 年 1 月 5 日，第四届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2012 年 1 月 5 日第四届董事会第七次会议审议通过之日起不超过 6 个月。上述款项已分别于 2012 年 6 月 27 日、2012 年 7 月 2 日归还至超募资金账户。</p> <p>4、2012 年 7 月 9 日，第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款和永久性</p>								

	<p>补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 5,000 万元偿还银行贷款，5,000.00 万元永久性补充流动资金。该资金已于 2012 年 7 月从募集资金专户支付完毕。</p> <p>5、2013 年 2 月 26 日公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司用部分闲置募集资金适时购买保本型银行理财产品，购买理财产品的额度不超过 3 亿元人民币，在额度范围内授权管理层具体办理实施等相关事项。本年度将超募资金余额中的 8,500.00 万元用作购买银行理财产品。</p> <p>6、2014 年 3 月 19 日，第四届董事会第二十七次会议及 2014 年 4 月 4 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司已将剩余的超募资金 9140.57 万元（其中：本金 8098.48 万元，理财收益及利息 1042.09 万元）全部永久性补充流动资金。公司超募资金三方监管账户余额为零，截止 2014 年 11 月 28 日，所有募集资金账户全部注销。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>2012 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于募投项目“6 万吨/年氯化法钛白粉生产线项目”实施地点变更的议案》，同意将该募投项目的实施地点变更为原项目用地南侧（与原地点仅一路之隔，直线距离约 500 米），新项目地址位于公司新规划的厂区内南侧，北临雪莲路，西临经三路，东临经四路，南临纬二路，约 540 亩。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在公司募集资金到位以前，公司已利用自有资金投入募集资金投资项目 2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期），该项目由高泰化工实施，截至 2011 年 7 月 31 日，2×30 万吨/年硫磺制酸项目（二期）已投入自有资金 44,716,553.38 元。募集资金到位后，经亚太（集团）会计师事务所有限公司亚会专审字[2011]084 号专项鉴证报告确认，并经公司第四届董事会第二次会议决议通过，公司于 2011 年 8 月使用募集资金置换先期投入的自有资金 44,716,553.38 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <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）。2013 年 5 月 24 日由募集资金专用账户支付 10,000.00 万元，2013 年 6 月 7 日由募集资金专用账户支付 5,000.00 万元。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 日分三次，每次 5,000.00 万元，归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日，累计投入募集资金 53,754,303.25 元，节余募集资金为 1,567.81 万元（含利息收入）。资金节余主要原因为：公司采用招标方式，合理降低了该项目基建投入；利用原有可利用的设备，节约了部分设备投资；严格控制该项目的各项支出，合理降低项目成本和费用支出。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日，所有募集资金账户全部注销，无余额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	61,654,815.53	45,191,244.88		-576,652.20	-716,652.20
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	10,000,000.0	41,685,270.65	9,594,440.97	776.70	-370,248.67	-370,225.37
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	子公司	金融业		50,000,000.0	104,783,648.42	102,421,413.84	11,770,407.21	3,235,711.22	2,421,413.84
佰利联（香港）有限公司	子公司	化工销售		HKD1,000,000.00	107,362,164.92	-1,983,837.06	14,964,602.03	-2,781,606.08	-2,781,606.00
Billions Europe Ltd.	子公司	化工销售		50 万英镑	14,449,551.00	2,455,840.83	2,330,500.93	-2,339,233.11	-2,339,233.11
焦作市维纳科技有限公司	参股公司	非金属矿物制造业	精细陶瓷生产	10,000,000.00	64,936,850.01	38,325,963.43	33,607,798.97	1,017,250.77	795,239.26
焦作嘉利热电有限公司	参股公司	电力	供热、发电供电及粉煤灰的综合利用	500,000,000.00	51,253,229.87	51,000,000.00	0	0	0

主要子公司、参股公司情况说明

截至2014年12月31日，公司5家子公司和2家参股公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	金融业	以自有资金投资	暂时对公司无影响
佰利联（香港）有限公司	销售化工产品(不含危险化学品)	以自有资金投资	暂时对公司无重大影响
Billions Europe Ltd	销售化工产品(不含危险化学品)	以自有资金投资	暂时对公司无重大影响

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
金红石型钛白粉生产线技术改造综合项目	54,000.00	7,793.64	48,379.39	89.59%	不适用
富钛料项目	51,000.00	24,580.74	40,170.81	78.77%	不适用
合计	105,000.00	32,374.38	88,550.20	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局

#### 1、行业发展趋势

钛白粉具有无毒、最佳的不透明性、最佳的白度和光亮度，以其高折射率，理想的粒度分布，良好的遮盖力和着色力，被认为是目前世界上性能最为优异的白色颜料，约占全部白色颜料使用量的80%，尚无其他有效替代产品出现，被广泛应用于涂料、塑料、造纸、印刷、油墨、化纤、橡胶、陶瓷、化妆品、食品和医药等工业，除传统行业应用领域之外，近年来非颜料级和特种钛白粉在脱硝催化剂、新能源、超级电容等应用领域，不断有新的拓展，特别是脱硝催化剂钛白粉在环保领域的应用增长迅速。

中国钛白粉工业开始于上世纪 50 年代中期，起步较晚。经过五十多年的发展，我国钛白



粉工业经历了从无到有、从小到大的发展历程。近十多年，中国采取各项政策积极拉动内需，建筑、涂料、塑料、造纸等下游行业发展迅猛，极大的带动了钛白粉行业的发展。2001-2014年，我国钛白粉消费量从 42.7 万吨/年增长至 209.82 万吨/年，年复合增长率超过 13%。目前我国人均钛白粉年消费量仅相当于发达国家的 1/4 到 1/3，行业发展潜力仍然较大。近几年来受宏观调控影响，行业增速略有放缓，但预计经过政策引导和市场洗礼调整后，行业将步入稳定健康发展期。

当前，环保部正在制定钛白粉工业污染防治技术政策，国家发改委正在制定钛白粉行业能耗标准，正在讨论并制定中的《钛白粉行业规范条件》也有望于今年出台。这些新的行业法规政策将加快钛白粉行业整合步伐。近一两年来，业内已有多达10家以上不具长远发展力的小微钛白企业关闭、拆除，或处于基本停产或半停产状态。这在一定程度上改变了之前大小掺杂的无序乱象。预计未来1~2年，还将有一些中小钛白企业逐渐淡出。

在全球经济不景气，我国化工行业普遍产能过剩、市场竞争激烈，很多产业开工不足的背景下，2014年全国钛白粉生产，剔除 11 家因环保等原因已停产或不定期停产的中小企业，主要企业平均产能利用率在 90%以上，部分甚至接近 100%。同时，我国钛白粉行业集中度明显提升，竞争力得到增强，2014 年钛白粉出口实现同比增长 37.08%，促进企业产能利用率大增。

据国家化工行业生产力促进中心钛白分中心最新统计，2014 年全国钛白粉总产量为 243.5 万吨，按当年实际产能 306 万吨计，全国平均产能利用率为 79.58%，较上年提升了 2.6 个百分点。同时，2014 年全国钛白粉行业产值约 350 亿元，比上年增长约 6%。大型骨干企业保持了合理利润空间，小型企业处于亏损状态。

此外，经过产业整合和环保机制的作用，我国钛白粉行业集中度有了明显提升。2014 年全国钛白粉前 6 位的钛白粉生产商的产量合计达 104.92 万吨，占全国总产量的 43.08%，比上年上升 4.72 个百分点；前 30 位的生产商的产量之和达 219.5 万吨，占全国总量的 90.14%，比上年上升 2.94 个百分点。国内钛白粉产品竞争力增强，出口量迅速增加。据海关总署统计，2014 年全国累计出口钛白粉 55.25 万吨，比上年增加 14.90 万吨，增幅为 37.08%；全国累计进口钛白粉 21.57 万吨，比上年增长 2.19 万吨，增幅为 11.30%，出口增幅远远大于进口增幅。

## 2、市场竞争格局

国外钛白粉行业集中度较高，9 月 10 日欧洲委员会宣布已批准亨兹曼收购洛克伍德 (Rockwood) 旗下的高性能颜料钛白粉业务，该公司钛白粉业务 34 万吨产能，此次收购重组后

西方钛白粉生产商集中度更高。目前，世界钛白粉生产企业约一百家，前五大企业主要包括杜邦(DuPont Titanium Technologies)、亨斯迈 (Huntsman Corporation)、科斯特(Cristal Global)、康诺斯(Kronos Worldwide, Inc.)、特诺(Tronox Incorporated)，其产量之和接近全球的 60%。

据国家化工行业生产力促进中心钛白分中心最新统计，2014 年，全国钛白粉总产量为 243.50 万吨，比上年增加 14.0%。其中金红石型为 175.67 万吨，占钛白粉总产量的 72.14%，比上年增加 6.2 个百分点。锐钛型为 49.43 万吨，占钛白粉总产量的 20.30%，比上年下降 3.6 个百分点。非颜料级和特种钛白为 18.40 吨，占钛白粉总产量的 7.56%，比上年下降 2.74 个百分点。据统计，2014 年全国钛白粉平均产能利用率为 79.58%，比上年增加 2.58 个百分点。

2014 年，钛白粉行业排名前几位的分别是四川龙蟒、佰利联、中核钛白、山东东佳等六家企业，产量均已超过 10 万吨。我国钛白粉生产企业目前规模较小，但是随着市场竞争激烈，部分中小企业退出该行业，以及排名前几位的大企业技改项目达产，整体行业集中度有所提高。

目前，国内仍然以硫酸法工艺钛白粉生产为主，在 46 家正常生产的全流程型钛白粉生产企业中，氯化法企业有锦州钛业、河南漯河兴茂钛业和云南新立 3 家，2014 年其综合生产量为 43530 吨，占全国总产量的 1.78%，比上年提高了 0.67 个百分点，取得了新的进展。国家发改委制定了鼓励“单线产能 3 万吨/年及以上、并以二氧化钛含量不小于 90%的富钛料为原料的氯化法钛白粉生产”，限制“新建硫酸法钛白粉”的产业政策，支持我国进行氯化法工艺创新。目前国内多家行业领先企业均启动了氯化法项目的建设，部分企业氯化法生产线将于近期投产，将逐渐改变国内高端氯化法钛白粉基本依赖进口的局面。

## （二）未来的发展战略

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

## （三）下一年度工作重点及未来面对的风险

### 1、2015年度工作重点

面对新常态下的机遇与挑战，2015年公司继续苦练内功，深化、细化管理，以降低单耗为标准，推进成本管控；坚持不懈地以“上量”、“出库”为目标，提升产品的市场占有率；公司将始终以效益为中心，以安全环保工作为前提，努力实现公司社会效益最大化。

2015年公司重点做好以下几方面的工作：

(1) 以氯化法项目和TR52油墨钛白粉为重点，深挖硫酸法钛白潜能，最大程度释放生产效益；

(2) 以差异化产品和营销手段为抓手，增加盈利的砝码，谋求转型升级空间；

(3) 加强工艺管理，强化技术创新，进一步提升产品质量；

(4) 加大市场开发，提升产品销量，实现产销衔接；

(5) 以安全、环保工作为先导，实现公司的可持续发展。

## 2、未来面对的风险

公司钛白粉产业发展未来主要面对以下有关风险：宏观经济不景气引致的风险、原材料价格波动风险、市场竞争加剧的风险、人力资源风险等风险。公司将通过延伸产业链，技术创新、稳定供应和销售渠道等措施加以应对，针对公司快速发展可能引致的人力资源缺乏风险，公司又启动了2015年限制性股票激励计划，逐步建立长效激励机制，吸引更多人才加盟，从而保障公司稳健快速发展对人才的需求。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
焦作市佰利源水库管理有限公司
焦作市兴泰资源综合利用有限公司
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司
佰利联（香港）有限公司
Billions Europe Ltd.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见 第十一节 财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报公司股东，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等有关规定，公司于 2012 年 7 月 9 日第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》，明确了利润分配政策和决策监督程序，并经 2012 年 8 月 3 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

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

#### 一、公司的利润分配政策

##### （一）利润分配原则

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

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

公司在股价低于每股净资产的情形下（公司亏损时除外）可以回购股份。

## （二）利润分配形式

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

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

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

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

## （三）利润分配的时间间隔

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

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

## （四）利润分配计划

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

2、在当年盈利的条件下，公司应进行现金分红。

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

(1)当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元人民币。

(2)公司未来 12 个月内存在重大资金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。

(3)当年经审计资产负债率（母公司）超过 70%。

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

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

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

## 二、利润分配需履行的决策和监督程序

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

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

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

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

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

进行监督。

(五) 公司的利润分配政策, 属于董事会和股东大会的重要决策事项。

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

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

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

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

### 公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年4月12日, 公司2012年度股东大会审议公司2012年年度权益分派方案: 以2012年12月31日的公司总股本188,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发人民币现金股利2元。该次利润分配方案已于2013年5月22日实施完毕。详见2013年5月16日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2012年度权益分派实施公告》(公告编号: 2013-046)。

2014年3月25日, 公司2014年度股东大会审议公司2013年年度权益分派方案: 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股派发人民币现金股利0.5元。该次利润分配方案已于2014年5月27日实施完毕。详见2014年5月20日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013年度权益分派实施公告》(公告编号: 2014-046)。

2015年3月13日, 公司召开第五届董事会第九次会议, 拟定了2014年度分配预案: 公

以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 190,792,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利金额 19,079,240.00 元，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转到下一年度。本利润分配预案实施时，如在股权登记日公司的股份总数较 2014 年末股份总数发生变化，以股权登记日的股本总数为准进行利润分配。本预案需提交公司 2014 年度股东大会审议。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	19,079,240.00	63,140,783.54	30.22%		
2013 年	9,575,736.26	23,575,840.31	40.62%		
2012 年	37,600,000.00	184,476,191.47	20.38%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	190,792,400.00
现金分红总额（元）（含税）	19,079,240.00
可分配利润（元）	681,941,940.91
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
<b>现金分红政策：</b>	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
公司以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 190,792,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利金额 19,079,240.00 元，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转到下一年度。本利润分配预案实施时，如在股权登记日公司的股份总数较 2014 年末股份总数发生变化，以股权登记日的股本总数为准进行利润分配。	
本预案需提交 2014 年度股东大会审议。	



## 十五、社会责任情况

适用  不适用

详见公司披露的《2014年度社会责任报告》

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

报告期内公司因违反《中华人民共和国环境影响评价法》被河南省环境保护厅作出行政处罚：①责令公司立即停止建设富钛料项目，依法办理环境影响评价审批手续；②对公司罚款十六万元。目前公司正在依法办理环境影响评价审批手续。

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

序号	接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
1	2014年05月13日	公司	实地调研	机构	长江证券有限公司、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
2	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
3	2014年07月08日	公司	实地调研	机构	光大证券、华安基金、长江证券、华泰证券、大成基金、东方证一行 6人	公司供销、募投项目及环保情况
4	2014年07月15日	公司	实地调研	机构	广发基金、浙商证券、广发证券、山西证券、大成基金、东北证券、宏源证券、天弘基金、招商基金、兴业证券、中银国际证券、华夏人寿保险、东方证券一行 14人	公司国内销售及国外进出口情况
5	2014年09月04日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司出口及采购情况
6	2014年09月18日	公司	实地调研	机构	平安证券有限责任公司、中信证券股份有限公司	公司生产经营和销售情况

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

2014年9月公司收购了亨斯迈的TR52油墨钛白粉相关业务，详见公司于2014年9月12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《关于收购亨斯迈TR52钛白粉相关业务的公告》（公告编号：2014-083）。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

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》，2014年6月公司对全资子公司高泰化工和联泰化工的整体吸收合并工作全部完成，详见公司于2014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)。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

1、2013 年 1 月 29 日公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《公司首期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要》(具体内容详见公司于 2013 年 1 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《关于第四届董事会第十六次会议决议的公告》)。公司 2013 年首期限限制性股票激励计划经公司董事会审议通过报中国证监会审核无异议后于 2013 年 5 月 21 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议并通过,公司于 2013 年 5 月 22 日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》,其中首次授予 3,515,000 股,预留部分为 390,000 股。首次授予对象为 266 名,授予价格为 11.41 元/股(详见巨潮网 2013 年 7 月 12 日《佰利联:限制性股票授予完成的公告》)。2013 年度业绩未达到解锁条件,公司将回购第一批股票,第一批股票换取的职工服务成本在本期已转回。

2013 年度以权益结算的股份支付而确认第二、第三批股票的费用总额: 5,060,086.60 元。

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)】。2014 年度业绩未达到上述条件,公司将回购首次授予第二批解锁期股票及预留股份第一批解锁期股票,首次授予第二批解锁期股票及预留股份第一批解锁期换取的职工服务成本在本期已转回。

2014 年度以权益结算的股份支付而确认的首次授予第三批解锁期股票及预留股份第二批解锁期股票费用总额: 1,872,161.23 元。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

详见第十一节 财务报告“第十二项 关联方及关联交易”。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期		日)				完毕	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	是	否
山东鲁南纸业股份有限公司	2013年09月05日	2,500	2013年09月04日	765	连带责任保证	2014年4月26日-2014年10月26日	是	否
天津化原天友化工产品贸易有限公司	2013年09月05日	3,600	2013年09月04日	1,376	连带责任保证	2014年3月31日-2014年9月28日	是	否
栾川县裕恒化工有限公司	2014年10月24日	3,000	2014年11月14日	3,000	连带责任保证	2014-11-14至2015-05-14	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			10,600	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				7,671
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			10,600	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				3,000
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
佰利联(香港)有限公司	2014年09月06日	40,000	2014年12月22日	9,729.21	连带责任保证	2014-12-22至2016-1-22	否	是
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	2014年09月06日	1,500		0				
焦作市佰利源水库管理有限公司	2014年08月19日	5,000	2014年11月18日	1,000	连带责任保证	2014-11-18至2019-11-16	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			46,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				10,729.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			46,500	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				10,729.21
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)			57,100	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				18,400.21
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			57,100	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				13,729.21
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				6.20%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明  
不适用。

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、许刚、杜新长、谭瑞清及其配偶张晓琳；2、河南银泰投资有限公司、	1、公司实际控制人许刚、杜新长、谭瑞清及其配偶张晓琳承诺：自发行人股票上市之日	2008 年 11 月 20 日	2011 年 7 月 15 日至 2014 年 7	履行承诺

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

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘世武、李剑昕

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

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）。

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）。

2014年8月15日公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于在香港设立全资子公司的议案》，具体内容详见公司于2014年8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《关于在香港设立全资子公司的公告》（公告编号：2014-070）。

2014年10月24日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于在欧洲投资设立全资公司的议案》，具体内容详见公司于2014年10月28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《关于在欧洲投资设立全资公司的公告》（公告编号：2014-092）。

#### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

#### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	79,932,966	41.74%	390,000			-53,640,834	-53,250,834	26,682,132	13.98%
3、其他内资持股	79,932,966	41.74%	390,000			-53,640,834	-53,250,834	26,682,132	13.98%
其中：境内法人持股	44,568,590	23.27%				-44,568,590	-44,568,590	0	0.00%
境内自然人持股	35,364,376	18.47%	390,000			-9,072,244	-8,682,244	26,682,132	13.98%
二、无限售条件股份	111,582,034	58.26%				52,528,234	52,528,234	164,110,268	86.02%
1、人民币普通股	111,582,034	58.26%				52,528,234	52,528,234	164,110,268	86.02%
三、股份总数	191,515,000	100.00%	390,000			-1,112,600	-722,600	190,792,400	100.00%

#### 股份变动的原因

说明：

1、根据公司2014年3月19日的第四届董事会第二十七次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》中的相关规定，向公司高级管理人员总经理韩健华先生授予限制性股票230,000股，向公司总经理助理彭忠辉授予限制性股票80,000股，向公司总经理助理刘红星授予限制性股票80,000股，合计授予390,000股，限制性股票的授予日为2014年3月19日，股票来源为公司向激励对象定向发行。

2、公司于2014年2月28日分别召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十一次会议，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。2014年5月21日，公司完成了回购注销1,112,600股限制性股票。

3、高管持股解禁，转入无限售普通股8,023,019股，其中：许刚6,981,769股、郭旭251,250股、冯军63,750股、杨民乐90,000股、常以立112,500股、王学堂75,000股、王新军232,500股、赵国营216,250股。

4、新增副董事长谭瑞清增持股票由普通股转入限售股50,250股，新增监事赵拥军所持股票由普通股转入限售股13,125股。

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

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

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

## 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
佰利联	2013年05月22日	11.41	3,515,000	2013年07月15日	3,515,000	
佰利联	2014年03月19日	8.58	390,000	2014年06月03日	390,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

## 前三年历次证券发行情况的说明

(1) 2013年公司实施限制性股票激励计划情况：公司2013年首期限限制性股票激励计划经公司董事会审议通过报中国证监会审核无异议后于2013年5月21日公司2013年第二次临时股东大会审议并通过，公司于2013年5月22日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，其中首次授予3,515,000股，预留部分为390,000股。首次授予对象为266名，授予价格为11.41元/股（详见巨潮网2013年7月12日《佰利联：限制性股票授予完成的公告》）。

(2) 2014年公司实施限制性股票激励计划情况：公司于2014年3月19日的第四届董事会

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》，向公司高级管理人员总经理韩健华先生授予限制性股票230,000股，向公司总经理助理彭忠辉授予限制性股票80,000股，向公司总经理助理刘红星授予限制性股票80,000股，合计授予390,000股，授予价格为8.58元/股。（详见巨潮网2014年5月30日《佰利联：关于预留限制性股票授予完成的公告》）

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、公司2013年业绩未能达到《首期限限制性股票激励计划》中所要求的第一期解锁的业绩条件，根据《激励计划》的相关规定，公司应将未达到第一期解锁条件的限制性股票予以回购注销，公司回购注销1,112,600股限制性股票后，公司总股本由191,515,000股变更为190,402,400股。

2、公司实施股权激励计划，向激励对象授予预留限制性股票390,000股后，公司总股本由190,402,400股变更为190,792,400股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,383	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	19,294	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		20,945,307	6,981,769	质押	18,850,000
河南银泰投资有限公司	境内非国有法人	10.57%	20,158,272	-5000		20,158,272	质押	16,940,000
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	7,600,000

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	质押	2,900,000
青岛保税区千业贸易有限公司	境内非国有法人	5.22%	9,950,000	-1,550,000		9,950,000	质押	3,950,000
上海复星化工医药创业投资有限公司	境内非国有法人	2.20%	4,200,000	-5,375,650		4,200,000		
陈文奎	境内自然人	0.77%	1,478,300	350,879		1,478,300		
东海证券股份有限公司	境内非国有法人	0.63%	1,200,000			1,200,000	质押	1,200,000
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.52%	999,911			999,911		
杨民乐	境内自然人	0.36%	680,000	-72,000	564,000	116,000		
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于 2010 年 3 月 3 日签订的《一致行动协议》已于 2014 年 7 月 15 日到期终止，公司目前无实际控制人；除上述情况外，公司未知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》中规定的一致行动人的情况。							
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					
河南银泰投资有限公司	20,158,272	人民币普通股	20,158,272					
焦作东方博雅投资有限公司	14,218,838	人民币普通股	14,218,838					
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	12,905,318	人民币普通股	12,905,318					
青岛保税区千业贸易有限公司	9,950,000	人民币普通股	9,950,000					
许刚	6,981,769	人民币普通股	6,981,769					
上海复星化工医药创业投资有限公司	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
陈文奎	1,478,300	人民币普通股	1,478,300					
东海证券股份有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	999,911	人民币普通股	999,911					
王新军	427,000	人民币普通股	427,000					
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	公司前十名无限售流通股股东中，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于 2010 年 3 月 3 日签订的《一致行动协议》已于 2014 年 7 月 15 日到期终止，公司目前无实际控制人；除上述情况外，公司未知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》中规定的一致行动人的情况。							

前 10 名普通股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 28,300 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 1,450,000 股，实际合计持有 1,478,300 股。
--------------------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易  
 是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东。

## 3、公司实际控制人情况

不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2010年3月3日，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共同签署了《一致行动协议》，协议各方同意在重大事项上采取一致行动，从而共同控制公司，成为公司的实际控制人。

上述《一致行动协议书》的有效期为自公司首次公开发行股票及上市之日起满3年，公司股票于2011年7月15日上市交易。截至2014年7月14日，公司上市已三年，《一致行动协议书》规定的期限已届满。

鉴于公司原3位实际控制人签署《一致行动协议书》已于2014年7月14日到期终止，公司向各位原实际控制人征询了意见。公司原3位实际控制人均确认：在《一致行动协议书》到期终止后，不再与原一致行动人全体或部分成员再行签署《一致行动协议书》；现不存在与原一致行动人全体或部分成员作其他一致行动安排的行为或事实；现不存在与其他任何人为巩固和扩大公司股份表决权而一致行动的行为或事实。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许刚	中国	否
谭瑞清	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	许刚，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究	

	<p>生学历。自 2002 年 7 月起任本公司董事长。现任公司董事长兼党委书记。</p> <p>谭瑞清，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自 2002 年 7 月起任本公司副董事长。现任公司副董事长、河南银泰投资有限公司执行董事兼总经理、河南银科国际化工有限公司董事。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

详见上述“公司不存在实际控制人情况的说明”。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
谭瑞清	5-30 万股	0.03%-0.16%	67,000	0.04%	2014 年 01 月 17 日	2014 年 02 月 07 日

其他情况说明

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)
许刚	董事长	现任	男	52	2014年04月04日	2017年04月03日	27,927,076			27,927,076
谭瑞清	副董事长	现任	男	50	2014年04月04日	2017年04月03日	33,068,590	67,000	5,000	33,130,590
韩健华	总经理	离任	男	44	2014年04月04日	2014年10月20日				
杨民乐	董事、副总经理	现任	男	59	2014年04月04日	2017年04月03日	752,000		72,000	680,000
郭旭	董事、财务总监、副总经理	离任	男	46	2011年04月24日	2014年04月04日	502,500		167,500	335,000
常以立	董事	现任	男	66	2014年04月04日	2017年04月03日	450,000			450,000
张其宾	董事	现任	男	50	2014年04月04日	2017年04月03日				
黄礼高	董事	现任	男	64	2014年04月04日	2017年04月03日				
张治军	独立董事	现任	男	57	2014年04月04日	2017年04月03日				
陈俊发	独立董事	现任	男	50	2014年04月04日	2017年04月03日				
许晓斌	独立董事	现任	男	38	2014年04月04日	2017年04月03日				
董家臣	独立董事	离任	男	68	2011年04月24日	2014年04月04日				
王敏康	独立董事	离任	男	45	2011年04月24日	2014年04月04日				
李中军	独立董事	离任	男	52	2011年04月24日	2014年04月04日				
张栋	独立董事	离任	男	53	2011年04月24日	2014年04月04日				
冯军	监事会主席	现任	男	47	2014年04	2017年04月	585,000			585,000

					月 04 日	03 日				
樊立兴	监事	现任	男	76	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
舒迎伟	监事	离任	男	45	2011 年 04 月 24 日	2014 年 04 月 04 日				
赵拥军	监事	现任	男	47	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	17,500		1,375	16,125
和奔流	副总经理	现任	男	47	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	670,000		80,000	590,000
王学堂	副总经理	现任	男	59	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	550,000			550,000
申庆飞	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	男	34	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
靳三良	副总经理	现任	男	49	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
李明山	副总经理	现任	男	52	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	197,400		49,350	148,050
吴彭森	副总经理	现任	男	35	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	302,000			302,000
彭忠辉	副总经理	现任	男	44	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
刘红星	副总经理	现任	男	47	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
合计	--	--	--	--	--	--	65,022,066	67,000	375,225	64,713,841

注：谭瑞清所持股份为通过股东单位间接持股。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事会成员：

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

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

杨民乐，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。自

2002年5月起任本公司董事。现任本公司董事、副总经理、总工程师；郑州大学硕士生导师；全国无机盐协会铝盐专家组组长；《钛白》杂志编委；焦作市安全管理委员会专家组成员。

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

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

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

#### **独立董事：**

张治军，男，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师，河南省特聘教授。中国化学会理事，河南省化学学会副理事长，中国机械工程学会摩擦学学会理事，河南省优秀专家，河南省跨世纪学术和技术带头人，享受政府特殊津贴专家。曾任河南大学化学化工学院院长，现任特种功能材料教育部重点实验室副主任，河南省特种功能材料重点实验室主任、河南省纳米材料工程技术研究中心主任。

陈俊发，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国注册会计师(非执业)、注册资产评估师、注册房地产估价师。曾任深圳市中勤信资产评估有限公司董事长。现任深圳市英唐智能控制股份有限公司公司独立董事，深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理。

许晓斌，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。北京市律师协会风险投资与私募股权法律专业委员会委员、中国法学会涉台研究会会员、2012年度北京市海淀区优秀专业律师。曾任金研律师集团北京事务所律师。现任天津捷信消费金融有限公司独立董事、北京市帅和律师事务所合伙人律师。

#### **监事会成员：**

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

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

赵拥军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968年7月出生，大专学历，企业法律顾问，

曾任公司计量能源科科员，法律部科员、部长，审计部副部长，现任公司审计部部长。

#### 其他高级管理人员：

和奔流，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005年至2015年1月任本公司副总经理，目前任本公司总经理。

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

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

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

吴彭森，男，1980年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。2002年6月至2003年12月，任江西晶安科技股份有限公司车间主任。2004年1月至2005年10月，任上海吴江峥嵘化工厂生产厂长。2006年8月至2009年7月，任公司总经理助理兼铝业分公司经理；2009年8月至2011年7月任公司总经理助理兼钛业三分公司经理；2011年8月任公司总经理助理，现任公司副总经理。

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

彭忠辉，男，1971年出生，中国国籍，本科学历，工程师。2008年6月至2009年12月任河南纳士科技股份有限公司总工程师。2010年1月至2011年3月任河南朝阳钢铁集团有限公司副总经理兼炼铁厂厂长。2011年4月至2012年3月任郑州增奇新钢铁有限责任公司副总经理。2012年4月至2012年10月马来西亚、印度尼西亚炼钢厂技术总工程师。2012年11月至2013年12月贵州省诺亚精工铸造有限公司副总经理。2014年1月到本公司工作，现任公司副总经理。

刘红星，男，1968年出生，中国国籍，大专学历，工程师。2008年10月至2010年6月任昊华宇航化工有限责任公司焦作氯碱分公司常务副经理。2010年6月至2011年11月任昊华宇航化

工有限责任公司焦作氯碱公司经理。2011年11月至2014年2月任昊华宇航化工有限责任公司总经理助理。2014年2月到本公司工作，现任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谭瑞清	河南银泰投资有限公司	执行董事、总经理	2013年09月01日	2016年09月01日	是
樊立兴	青岛保税区千业贸易有限公司	副总经理	2001年09月20日		否
张其宾	汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	总经理	2001年09月10日		否
黄礼高	上海复星化工医药创业投资有限公司	副总裁	2005年06月01日		是

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭瑞清	河南银科国际化工有限公司	董事	2013年09月01日	2016年09月01日	否
张其宾	丹尼斯克甜味剂（安阳）有限公司	副总经理	2005年05月01日		是
张治军	河南大学河南省纳米材料工程技术研究中心	主任	2013年04月01日		是
陈俊发	深圳德正信国际资产评估有限公司	副总经理	2010年01月01日		是
陈俊发	深圳市英唐智能控制股份有限公司	独立董事	2011年05月10日		是
陈俊发	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	独立董事	2014年03月09日		是
陈俊发	深圳市丽晶光电科技股份有限公司	独立董事	2014年04月24日		是
陈俊发	深圳万润科技股份有限公司	独立董事	2014年07月18日		是
陈俊发	北京道泽成信息咨询服务股份有限公司	监事	2012年06月01日		否
许晓斌	北京市帅和律师事务所	律师	2011年11月01日		是
许晓斌	捷信消费金融有限公司	独立董事	2012年08月01日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事、监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。

确定依据：根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》，结合在公司分管工作情况以及经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等因素综合确定。独立董事、未在公司任职的董事和监事的报酬根据2012年度第一次临时股东大会通过的《关于调整公司独立董事、非独立董事及监事津贴的议案》确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
许刚	董事长	男	52	现任	45.37		45.37
谭瑞清	副董事长	男	50	现任	34.21	21.9	56.11
杨民乐	董事、副总经理	男	59	现任	29.89		29.89
郭旭	董事、财务总监、副总经理	男	46	离任	4.09		4.09
常以立	董事	男	66	现任			
张其宾	董事	男	50	现任	2.4		2.4
黄礼高	董事	男	64	现任	2.4	40	42.4
张治军	独立董事	男	57	现任	6		6
陈俊发	独立董事	男	50	现任	6		6
许晓斌	独立董事	男	38	现任	6		6
董家臣	独立董事	男	68	离任	2		2
王敏康	独立董事	男	45	离任	2		2
李中军	独立董事	男	52	离任	2		2
张栋	独立董事	男	53	离任	2		2
冯军	监事会主席	男	47	现任	25.27		25.27
樊立兴	监事	男	76	现任	2.4		2.4
赵拥军	监事	男	47	现任	6.19		6.19
韩健华	总经理	男	44	离任	20.08		20.08
和奔流	副总经理	男	47	现任	32.26		32.26
王学堂	副总经理	男	59	现任	29.43		29.43
申庆飞	副总经理、董事会秘书、财务总监	男	34	现任	29.21		29.21
靳三良	副总经理	男	49	现任	29.86		29.86
李明山	副总经理	男	52	现任	30.11		30.11
吴彭森	副总经理	男	35	现任	28.68		28.68

彭忠辉	副总经理	男	44	现任	24.94		24.94
刘红星	副总经理	男	47	现任	23.75		23.75
合计	--	--	--	--	426.54	61.9	488.44

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月公司完成了预留限制性股票的授予工作，其中：公司总经理韩健华被授予23万股，副总经理彭忠辉被授予8万股，副总经理刘红星被授予8万股（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《公司限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2014-049）。

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
韩健华	总经理	0	0		21.05	0	230,000	8.58	230,000
彭忠辉	副总经理	0	0		21.05	0	80,000	8.58	80,000
刘红星	副总经理	0	0		21.05	0	80,000	8.58	80,000
合计	--			--	--		390,000	--	390,000

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭旭	董事、财务总监、副总经理	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
韩健华	总经理	离任	2014年10月20日	因个人原因申请辞去公司总经理职务
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
-----	------	----	------------------	----------

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

报告期内核心技术人员未发生变动。

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

## 六、公司员工情况

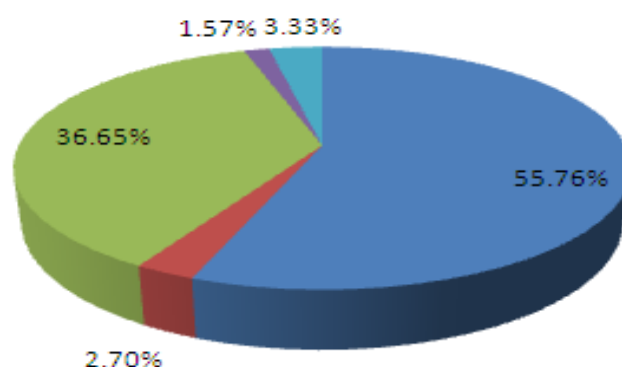
截止报告期末，公司在职员工2,224人，公司需承担费用的离退休职工0人。

### 1、按专业结构划分

专业分类	人数	占总人数比例
生产人员	1240	55.76%
销售人员	60	2.70%
技术人员	815	36.65%
财务人员	35	1.57%
行政人员	74	3.33%
合 计	2224	100%

### 专业构成

■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政人员



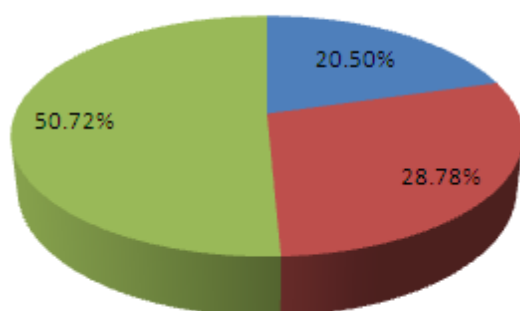
### 2、按受教育程度划分



受教育程度	人数	占总人数比例
本科及本科以上学历	456	20.50%
大专学历	640	28.78%
中专及以下学历	1128	50.72%
合计	2224	100%

## 教育构成

■ 本科及本科以上学历   ■ 大专学历   ■ 中专及以下学历



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司制定和修订了6项制度，详细情况如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	《募集资金管理制度》、《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》	2014-01-25	巨潮资讯网
2	《股东大会议事规则》、《公司章程》	2014-08-19	巨潮资讯网
3	《对外担保管理办法》、《董事长工作细则》	2014-10-28	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年度	2014年03月	《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年度报告(全文)》	会议以记名投票方式进行表决，	2014年03月26日	《2013年度股东大会决议公告》，

股东大会	月 25 日	文及摘要)》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度内部控制自我评价报告》、《2013 年度公司募集资金存放及实际使用情况的专项报告》、《关于减少注册资本及修改<公司章程>的议案》	审议通过了相关议案		编号 2014-032, 刊登于 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
------	--------	---	-----------	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 28 日	《关于 2014 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于制订<董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	会议以记名投票方式进行表决, 审议通过了相关议案	2014 年 03 月 01 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》, 编号 2014-014, 刊登于 3 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 04 月 04 日	《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于吸收合并全资子公司的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》	会议以记名投票方式进行表决, 审议通过了相关议案	2014 年 04 月 08 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》, 编号 2014-036, 刊登于 4 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 07 月 09 日	《关于终止实施非公开发行股票方案的议案》、《关于增加银行授信额度的议案》、《关于增加经营范围并相应修订<公司章程>的议案》	会议以记名投票方式进行表决, 审议通过了相关议案	2014 年 07 月 10 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》, 编号 2014-061, 刊登于 7 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 05 日	《关于为下属子公司提供担保的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	会议以记名投票方式进行表决, 审议通过了相关议案	2014 年 09 月 06 日	《2014 年第四次临时股东大会决议公告》, 编号 2014-081, 刊登于 9 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张治军	7	4	3	0	0	否
陈俊发	7	2	5	0	0	否
许晓斌	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘任高级管理人员、关联资金占用、对外担保、向信托公司借款、开展融资租赁业务等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2014年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及

公司各专门委员会议事规则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 董事会审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》和《董事会审计委员会工作条例》的有关规定，积极履行职责，与公司审计部、年审会计师保持了良好的互动，对公司审计工作进行了指导和审核。

公司审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，报告期内审计委员会共召开6次会议，对公司的定期报告、募集资金专项存储与使用情况审计报告、内部控制执行情况审计报告、续聘会计师事务所等事项进行了审议，并对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

#### 董事会薪酬与考核委员会的履职情况：

薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，薪酬与考核委员会召开了3次会议，先后审议通过了《关于制定<董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法>的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。

#### 董事会提名委员会的履职情况：

提名委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，提名委员会召开了2次会议，主要对公司董事会候选人、监事会候选人、推荐公司总经理和董事会秘书等事项进行了审议。提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《提名委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

#### 董事会战略委员会的履职情况：

战略委员会由5名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，战略委员会召开了4次会议，主要对公司吸收合并全资子公司、投资设立参股公司和全资子公司的相关议案进行了审议。战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《战略委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

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

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司无控股股东。

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

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

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

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

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

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

## 七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

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

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

#### （一）完善公司内部控制结构

##### 1、公司治理结构

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

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

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

##### 2、内部审计机构

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

#### （二）建立健全内部控制制度

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及其四个专业委员会会议事规则、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部审计制度》、



《募集资金专项存储及使用管理制度》、《控股子公司管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理办法》、《内幕信息保密制度》、《投资者关系管理制度》等一系列内控管理制度。2014 年，公司根据监管部门对于上市公司治理的最新要求对《公司章程》、《募集资金管理制度》、《股东大会议事规则》进行了修订，并制定了《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》、《对外担保管理办法》、《董事长工作细则》、等管理制度，确保公司稳健运行。

### （三）风险防范

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

### （四）健全内部监督机制

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

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

以 2014 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：

重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的5%

重要缺陷：税前利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的5%

一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的1%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

①公司董事、监事和高级管理人员舞弊，造成重大损失和不利影响；

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

③企业审计委员会和内部审计机构未能发挥有效监督职能，造成公司重大损失。

④企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；

上述①②③造成结果不重大但重要，认定为重要缺陷。

上述①②③造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
---------------------------------

<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2015 年 3 月 17 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2015 年 3 月 17 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2014 年度内部控制自我评价报告》。

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司 2015 年 3 月 17 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2014 年度内部控制鉴证报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 13 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 710199 号
注册会计师姓名	刘世武 李剑昕

审计报告正文

### 河南佰利联化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南佰利联化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2014 年度的利润表和合并利润表、2014 年度的现金流量表和合并现金流量表、2014 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘世武

中国注册会计师：李剑昕

中国·上海

二〇一五年三月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	497,806,247.21	390,562,740.62
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	128,789,767.40	168,175,198.61
应收账款	301,827,153.02	252,451,383.90
预付款项	112,906,417.29	202,840,011.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	261,433.34	
应收股利		
其他应收款	769,001.16	1,006,269.91
买入返售金融资产		
存货	454,617,595.24	356,775,662.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	159,772,028.09	165,502,193.05
流动资产合计	1,656,749,642.75	1,537,313,460.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款	95,352,200.00	
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	32,480,773.59	8,299,857.04
投资性房地产	47,576,816.85	11,178,733.35
固定资产	1,295,664,143.14	1,085,134,588.69
在建工程	1,291,895,841.86	597,365,836.09

工程物资	8,311,960.16	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	142,693,153.06	64,058,054.92
开发支出		11,871,146.78
商誉		
长期待摊费用	2,923,819.67	2,496,041.82
递延所得税资产	6,962,855.10	3,498,757.16
其他非流动资产	61,750,324.12	252,915,451.46
非流动资产合计	2,985,611,887.55	2,040,608,047.73
资产总计	4,642,361,530.30	3,577,921,507.87
流动负债：		
短期借款	929,818,449.18	555,906,649.62
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	644,489,912.02	273,851,809.51
应付账款	306,439,504.42	196,899,915.48
预收款项	11,789,466.17	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	13,313,537.47	8,348,891.12
应交税费	8,732,085.40	9,690,912.19
应付利息	59,520.86	
应付股利	120,821.50	
其他应付款	45,937,361.47	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		
划分为持有待售的负债		

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	2,260,700,658.49	1,099,468,957.70
非流动负债：		
长期借款	107,292,100.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,500,000.00	10,850,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,792,100.00	310,850,000.00
负债合计	2,377,492,758.49	1,410,318,957.70
所有者权益：		
股本	190,792,400.00	191,515,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,253,949,213.83	1,260,722,518.60
减：库存股		
其他综合收益	4,440.28	
专项储备		
盈余公积	88,751,959.95	82,585,070.78
一般风险准备		
未分配利润	679,179,400.82	631,784,565.94
归属于母公司所有者权益合计	2,212,677,414.88	2,166,607,155.32
少数股东权益	52,191,356.93	995,394.85
所有者权益合计	2,264,868,771.81	2,167,602,550.17
负债和所有者权益总计	4,642,361,530.30	3,577,921,507.87

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	417,064,639.41	366,370,231.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	127,529,767.40	163,505,198.61
应收账款	287,753,000.18	252,451,383.90
预付款项	111,092,819.63	190,256,712.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,475,001.16	385,367.01
存货	453,649,724.34	348,106,027.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	159,011,430.06	165,502,193.05
流动资产合计	1,580,576,382.18	1,486,577,113.79
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	138,274,102.33	172,168,523.01
投资性房地产	15,583,495.11	11,178,733.35
固定资产	1,286,817,171.75	994,231,629.74
在建工程	1,248,646,150.49	588,454,441.09
工程物资	8,311,960.16	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	142,693,153.06	64,058,054.92
开发支出		11,871,146.78
商誉		
长期待摊费用	2,859,019.67	2,496,041.82

递延所得税资产	5,104,270.26	3,465,064.11
其他非流动资产	49,736,080.17	237,382,636.36
非流动资产合计	2,898,025,403.00	2,089,095,851.60
资产总计	4,478,601,785.18	3,575,672,965.39
流动负债：		
短期借款	929,818,449.18	555,906,649.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	644,489,912.02	273,851,809.51
应付账款	282,594,143.61	231,245,100.99
预收款项	34,776,889.86	13,314,248.14
应付职工薪酬	12,477,480.53	8,214,118.93
应交税费	6,344,527.52	7,572,750.21
应付利息		
应付股利	120,821.50	
其他应付款	43,040,723.04	34,277,761.64
划分为持有待售的负债		
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	2,253,662,947.26	1,124,382,439.04
非流动负债：		
长期借款		300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	2,263,162,947.26	1,435,232,439.04

所有者权益：		
股本	190,792,400.00	191,515,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,253,949,213.83	1,260,722,518.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,755,283.18	80,750,921.36
未分配利润	681,941,940.91	607,452,086.39
所有者权益合计	2,215,438,837.92	2,140,440,526.35
负债和所有者权益总计	4,478,601,785.18	3,575,672,965.39

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,063,066,289.32	1,722,500,618.84
其中：营业收入	2,051,295,882.11	1,722,500,618.84
利息收入	11,770,407.21	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,002,867,248.07	1,711,398,377.14
其中：营业成本	1,681,791,888.97	1,512,458,211.19
利息支出		
手续费及佣金支出	2,339.30	
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	8,432,600.82	7,910,966.67
销售费用	94,617,468.32	60,119,005.88

管理费用	159,137,938.19	111,087,874.04
财务费用	43,449,861.50	8,231,745.42
资产减值损失	15,435,150.97	11,590,573.94
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）	1,912,701.49	8,647,099.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	180,916.55	637,727.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,111,742.74	19,749,341.57
加：营业外收入	12,285,755.73	8,020,143.49
其中：非流动资产处置利得	5,334,401.00	113,709.49
减：营业外支出	1,067,775.50	984,709.47
其中：非流动资产处置损失	223,919.51	606,447.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,329,722.97	26,784,775.59
减：所得税费用	8,996,300.58	3,213,540.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,333,422.39	23,571,235.16
归属于母公司所有者的净利润	63,140,783.54	23,575,840.31
少数股东损益	1,192,638.85	-4,605.15
六、其他综合收益的税后净额	4,440.28	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,440.28	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	4,440.28	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	4,440.28	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	64,337,862.67	23,571,235.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,145,223.82	23,575,840.31
归属于少数股东的综合收益总额	1,192,638.85	-4,605.15

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.12
（二）稀释每股收益	0.33	0.12

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,046,597,183.53	1,745,906,068.49
减：营业成本	1,683,973,522.97	1,547,518,406.04
营业税金及附加	7,599,775.87	7,601,947.48
销售费用	94,128,864.56	60,119,005.88
管理费用	155,117,227.09	110,742,145.06
财务费用	43,337,210.88	9,236,793.01
资产减值损失	7,295,679.56	11,557,894.84
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）	1,912,701.49	8,647,099.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	180,916.55	637,727.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,057,604.09	7,776,976.05
加：营业外收入	12,285,732.43	7,991,388.74
其中：非流动资产处置利得	5,334,377.70	113,709.49
减：营业外支出	927,775.50	984,709.47
其中：非流动资产处置损失	223,919.51	606,447.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,415,561.02	14,783,655.32
减：所得税费用	6,713,437.00	161,354.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,702,124.02	14,622,300.44
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类		

进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	61,702,124.02	14,622,300.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,556,216,920.51	1,115,405,640.22
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	11,509,073.87	
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	34,357,199.37	101,628,666.75
经营活动现金流入小计	1,602,083,193.75	1,217,034,306.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,098,085,279.23	1,089,859,390.92
客户贷款及垫款净增加额	102,780,000.00	

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	2,339.30	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	142,398,247.37	97,211,088.88
支付的各项税费	94,079,358.12	85,547,912.33
支付其他与经营活动有关的现金	143,665,814.65	130,548,941.47
经营活动现金流出小计	1,581,011,038.67	1,403,167,333.60
经营活动产生的现金流量净额	21,072,155.08	-186,133,026.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,402,691.79	7,338,465.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,929,381.53	5,512,179.16
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	12,200,200.55	
投资活动现金流入小计	25,532,273.87	12,850,644.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	475,155,317.19	455,798,861.84
投资支付的现金	24,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		32,643,665.98
投资活动现金流出小计	499,155,317.19	488,442,527.82
投资活动产生的现金流量净额	-473,623,043.32	-475,591,882.92
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	41,106,150.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,329,544,811.30	902,637,606.79
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	1,382,871,511.30	943,743,756.79
偿还债务支付的现金	848,186,138.46	632,472,278.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,068,174.16	75,608,984.58
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	13,193,038.00	
筹资活动现金流出小计	932,447,350.62	708,081,263.09
筹资活动产生的现金流量净额	450,424,160.68	235,662,493.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,935,411.68	-1,912,742.19
五、现金及现金等价物净增加额	1,808,684.12	-427,975,158.04
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	387,481,065.78	385,672,381.66

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,585,781,200.36	1,115,277,684.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,823,976.24	93,228,434.23
经营活动现金流入小计	1,617,605,176.60	1,208,506,119.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,102,381,620.53	1,080,736,245.37
支付给职工以及为职工支付的现金	140,989,865.49	94,729,706.94
支付的各项税费	89,203,799.00	82,371,950.96
支付其他与经营活动有关的现金	142,045,976.29	123,351,422.49
经营活动现金流出小计	1,474,621,261.31	1,381,189,325.76
经营活动产生的现金流量净额	142,983,915.29	-172,683,206.69
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	
取得投资收益收到的现金	2,402,691.79	7,338,465.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,929,381.53	5,512,179.16
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	12,200,200.55	
投资活动现金流入小计	41,102,793.91	12,850,644.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	435,165,096.97	429,267,339.70
投资支付的现金	100,793,328.74	39,000,000.00



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		32,643,665.98
投资活动现金流出小计	535,958,425.71	500,911,005.68
投资活动产生的现金流量净额	-494,855,631.80	-488,060,360.78
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	1,222,205,058.44	902,637,606.79
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	1,225,531,758.44	942,743,756.79
偿还债务支付的现金	848,186,138.46	632,472,278.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,994,840.83	75,608,984.58
支付其他与筹资活动有关的现金	13,193,038.00	
筹资活动现金流出小计	932,374,017.29	708,081,263.09
筹资活动产生的现金流量净额	293,157,741.15	234,662,493.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,973,561.17	-1,912,742.19
五、现金及现金等价物净增加额	-54,740,414.19	-427,993,815.96
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	306,739,457.98	361,479,872.17

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

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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				-6,773,304.77		4,440.28		6,166,889.17		47,394,834.88	51,195,962.08	97,266,221.64
(一)综合收益总额							4,440.28				63,140,783.54	1,192,638.85	64,337,862.67
(二)所有者投入和减少资本	-722,600.00				-6,773,304.77							50,000,806.51	42,504,901.74
1. 股东投入的普通股	-722,600.00				-8,645,466.00							50,000,806.51	40,632,740.51

2. 其他权益工具 持有者投入资本												
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他				1,872,161.23								1,872,161.23
(三) 利润分配								6,166,889.17	-15,745,948.66	2,516.72		-9,576,542.77
1. 提取盈余公积								6,170,212.40	-6,170,212.40			
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								-3,323.23		2,516.72		-806.51
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								9,623,448.79				9,623,448.79
2. 本期使用								9,623,448.79				9,623,448.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	190,792,400.00			1,253,949,213.83	4,440.28			88,751,959.95	679,179,400.82	52,191,356.93		2,264,868,771.81

上期金额

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	188,000,000.00				1,219,071,282.00				81,122,840.74		647,270,955.67		2,135,465,078.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											23,575,840.31	-4,605.15	23,571,235.16
（二）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. 股东投入的普通股	3,515,000.00				36,591,150.00							1,000,000.00	41,106,150.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入					5,060,086.60								5,060,086.60

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,655,600.00					2,655,600.00
2. 本期使用								2,655,600.00					2,655,600.00
(六) 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

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	191,515,000.00				1,260,722,518.60				80,750,921.36	607,452,086.39	2,140,440,526.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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				-6,773,304.77				8,004,361.82	74,489,854.52	74,998,311.57
(一) 综合收益总额										61,702,124.02	61,702,124.02
(二) 所有者投入和减少资本	-722,600.00				-6,773,304.77						-7,495,904.77
1. 股东投入的普通股	-722,600.00				-8,645,466.00						-9,368,066.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,872,161.23						1,872,161.23
4. 其他											
(三) 利润分配									8,004,361.82	12,787,730.50	20,792,092.32
1. 提取盈余公积									6,170,212.40	-6,170,212.40	
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,575,736.26	-9,575,736.26
3. 其他									1,834,149.42	28,533,679.16	30,367,828.58
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								8,955,048.79			8,955,048.79
2. 本期使用								8,955,048.79			8,955,048.79
(六) 其他											
四、本期期末余额	190,792,400.00				1,253,949,213.83				88,755,283.18	681,941,940.91	2,215,438,837.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	188,000,000.00				1,219,071,282.00				79,288,691.32	631,892,015.99	2,118,251,989.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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) 综合收益总额										14,622,300.44	14,622,300.44
(二) 所有者投入和减少资本	3,515,000.00				41,651,236.60						45,166,236.60
1. 股东投入的普通	3,515,000.00				36,591,150.00						40,106,150.00

股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,060,086.60						5,060,086.60
4. 其他											
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配										-37,600,000.00	-37,600,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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



### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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。根据公司2014年2月28日第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，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，2014年5月20日办理完成回购注销事宜后，公司股本总额由191,515,000股变更为190,402,400股。

根据公司2014年3月19日第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行39万股限制性股票，变更后的总股本增至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；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）。

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月13日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
焦作市佰利源水库管理有限公司
焦作市兴泰资源综合利用有限公司
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司
佰利联（香港）有限公司
Billions Europe Ltd.

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告年末起12个月的持续经营能力没有疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的

期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告年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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 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。

资产负债表日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。

## 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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

## 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同

或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (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的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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：

年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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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	年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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	具有控制和被控制关系的关联方款项不计提坏账准备

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

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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**

本公司存货分类为: 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**

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**

年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。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费



用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、 发放贷款及垫款

#### 1、 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大判断依据或金额标准	年末同一法人或自然人的单项金额占年末发放贷款及垫款余额 10%及以上的。
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

#### 2、 按信用风险特征组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

信用风险特征组合确定的依据	
正常组合	将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。
可疑组合	将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失的列入可疑类。通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。
损失组合	将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（余额百分比法）	
正常组合	余额百分比法
可疑组合	余额百分比法
损失组合	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提贷款损失准备的：

组合名称	发放贷款及垫款计提比例(%)
正常组合	1
可疑组合	30
损失组合	100

#### 3、 单项金额虽不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项计提贷款损失准备的理由	发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异，具体包括偿还能
---------------	--

	力出现问题、到期三个月内未能及时收回的发放贷款及垫款
贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备

## 14、划分为持有待售资产

### 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。

## 15、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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。

#### (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。

### 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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—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。

## 17、固定资产

### （1）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）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服务，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	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	25-30	3.00-5.00	3.17-3.88
机器设备	年限平均法	10-18	3.00-5.00	5.28-9.70
电子及办公设备	年限平均法	5-8	3.00-5.00	11.88-19.40
运输设备	年限平均法	10-12	3.00-5.00	7.92-9.70

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 18、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 19、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。

## 20、生物资产

## 21、油气资产

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 24、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。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算

利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 26、预计负债

## 27、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]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。

### 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

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。

## 28、优先股、永续债等其他金融工具

## 29、收入

### 1、销售商品收入

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、让渡资产使用权收入

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、提供劳务的收入

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。

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。

### 30、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

##### 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。

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。

##### 2、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；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。

##### 3、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。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

##### 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。

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。

##### 2、会计处理

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。

##### 3、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。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 32、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（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，确认为租赁相关收入。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相关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）融资租赁的会计处理方法

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。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 35、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

## 2、税收优惠

根据2015年2月2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《关于认定河南省2014年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2015】18号文件），河南佰利联化学股份有限公司通过2014年度高新技术企业认定，证书编号：GF201441000034，享受2014年、2015年、2016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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,585.68	13,890.70
银行存款	244,115,664.26	282,997,133.31
其他货币资金	253,676,997.27	107,551,716.61
合计	497,806,247.21	390,562,740.62

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	252,246,997.27	104,351,716.61
信用证保证金	1,430,000.00	3,200,000.00
合计	253,676,997.27	107,551,716.61

说明：货币资金年末余额较年初余额增加107,243,506.59元，主要系票据保证金增加所致。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	98,789,767.40	100,175,198.61
商业承兑票据	30,000,000.00	68,000,000.00
合计	128,789,767.40	168,175,198.61

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	333,937,997.17	
商业承兑票据		30,000,000.00
合计	333,937,997.17	30,000,000.00

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	317,762,236.72	100.00%	15,935,083.70	5.01%	301,827,153.02	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%	252,451,383.90
合计	317,762,236.72	100.00%	15,935,083.70	5.01%	301,827,153.02	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%	252,451,383.90

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	317,174,798.52	15,858,739.88	5.00%
1 至 2 年	499,438.20	49,943.82	10.00%
2 至 3 年	88,000.00	26,400.00	30.00%
合计	317,762,236.72	15,935,083.70	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,628,080.86 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

其中重要的应收账款核销情况：

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	21,889,357.71	6.89	1,094,467.89
第二名	14,732,589.35	4.64	736,629.47
第三名	13,476,083.73	4.24	673,804.19
第四名	10,241,700.00	3.22	512,085.00
第五名	9,869,630.00	3.11	493,481.50
合计	70,209,360.79	22.09	3,510,468.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	105,310,932.72	93.27%	185,051,444.16	91.23%
1 至 2 年	7,595,484.57	6.73%	17,788,567.75	8.77%
合计	112,906,417.29	--	202,840,011.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(1) 账龄超过一年且金额重大的预付款项为 7,315,445.71 元，主要为预付材料款，该款项尚未结算。

(2) 预付款项年末余额较年初余额减少 89,933,594.62 元，主要系预付材料款减少所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)
第一名	28,079,622.17	24.87
第二名	20,000,000.00	17.71
第三名	17,843,219.26	15.80
第四名	9,695,722.77	8.59
第五名	8,964,934.82	7.94
合计	84,583,499.02	74.91

其他说明：无。

## 7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	261,433.34	
合计	261,433.34	

## (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无。

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	821,482.75	100.00%	52,481.59	6.39%	769,001.16	1,060,653.27	100.00%	54,383.36	5.13%	1,006,269.91
合计	821,482.75	100.00%	52,481.59	6.39%	769,001.16	1,060,653.27	100.00%	54,383.36	5.13%	1,006,269.91

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	603,844.86	30,192.24	5.00%
1 至 2 年	215,010.08	21,501.01	10.00%
2 至 3 年	2,627.81	788.34	30.00%
合计	821,482.75	52,481.59	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,901.77 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	821,482.75	1,060,653.27
合计	821,482.75	1,060,653.27

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南焦煤能源有限公司	押金	295,000.00	1 年以内	35.91%	14,750.00
刘会生	备用金	197,133.50	1-2 年	24.00%	19,713.35
韩善彭	备用金	125,000.00	1 年以内	15.22%	6,250.00
原红卫	备用金	80,000.00	1 年以内	9.74%	4,000.00
王岩松	备用金	40,000.00	1 年以内	4.87%	2,000.00
合计	--	737,133.50	--	89.73%	46,713.35

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	144,870,047.20	73,154.06	144,796,893.14	63,939,078.10	381,924.93	63,557,153.17
在产品	53,813,533.04	226,028.51	53,587,504.53	86,434,454.34	932,461.81	85,501,992.53
库存商品	225,925,818.14	1,547,070.65	224,378,747.49	163,322,785.73	1,671,111.56	161,651,674.17
包装物	3,400,959.17		3,400,959.17	2,439,088.86		2,439,088.86
低值易耗品	266,232.70		266,232.70	390,343.00		390,343.00
委托加工物资				12,553,637.96		12,553,637.96
自制半成品	29,051,979.13	864,720.92	28,187,258.21	31,765,340.68	1,083,568.23	30,681,772.45
合计	457,328,569.38	2,710,974.14	454,617,595.24	360,844,728.67	4,069,066.53	356,775,662.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	381,924.93	156,361.47			465,132.34	73,154.06
在产品	932,461.81	1,216,753.95		31,950.94	1,891,236.31	226,028.51
库存商品	1,671,111.56	5,607,278.39		1,692,570.47	4,038,748.83	1,547,070.65
自制半成品	1,083,568.23	6,744,553.74		5,011,137.19	1,952,263.86	864,720.92
合计	4,069,066.53	13,724,947.55		6,735,658.60	8,347,381.34	2,710,974.14

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

## 11、划分为持有待售的资产

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期银行理财产品		85,670,906.85
企业所得税		3,089,102.26
待抵扣税金	159,772,028.09	76,742,183.94
合计	159,772,028.09	165,502,193.05

**14、发放贷款及垫款****1、发放贷款及垫款按担保物类别分布情况**

项目	年末余额	年初余额
动产抵押贷款	2,000,000.00	
房地产抵押贷款	14,700,000.00	
保证贷款	70,400,000.00	
信用贷款	15,680,000.00	
合计	102,780,000.00	

**2、发放贷款及垫款逾期情况**

项目	年末账面余额			
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	合计
动产抵押贷款	2,000,000.00			2,000,000.00
保证贷款		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	2,000,000.00	10,000,000.00		12,000,000.00

## 3、 发放贷款及垫款按种类披露

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	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贷款损失准备的发放贷款及垫款										
按信用风险特征组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款										
正常组合	92,780,000.00	90.28	927,800.00	1.00	91,852,200.00					
可疑组合	5,000,000.00	4.86	1,500,000.00	30.00	3,500,000.00					
损失组合	5,000,000.00	4.86	5,000,000.00	100.00						
组合小计	102,780,000.00	100.00	7,427,800.00	7.23	95,352,200.00					
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款										
合计	102,780,000.00	100.00	7,427,800.00	7.23	95,352,200.00					

## 15、可供出售金融资产

无。

## 16、持有至到期投资

无。

## 17、长期应收款

无。

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业										
焦作市维纳科技有限公司	8,299,857.04			180,916.55						8,480,773.59
焦作嘉利热电有限公司		24,000,000.00								24,000,000.00
小计	8,299,857.04	24,000,000.00		180,916.55						32,480,773.59
合计	8,299,857.04	24,000,000.00		180,916.55						32,480,773.59

长期股权投资年末余额较年初余额增加24,180,916.55元，主要系本期对焦作嘉利热电有限公司投资增加所致。

## 19、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	13,237,406.96			13,237,406.96
2.本期增加金额	36,990,289.24			36,990,289.24
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	36,990,289.24			36,990,289.24
4.期末余额	50,227,696.20			50,227,696.20
1.期初余额	2,058,673.61			2,058,673.61
2.本期增加金额	592,205.74			592,205.74
(1) 计提或摊销	592,205.74			592,205.74
4.期末余额	2,650,879.35			2,650,879.35
1.期末账面价值	47,576,816.85			47,576,816.85
2.期初账面价值	11,178,733.35			11,178,733.35

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元



项目	账面价值	未办妥产权证书原因
投资性房地产	35,342,186.68	正在办理中

其他说明

(1) 年末用于抵押的投资性房地产账面价值为646,886.21元。

(2) 2014年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为592,205.74元。

(3) 投资性房地产年末余额较年初余额增加36,990,289.24元，主要系本期转入投资性房地产增加所致。

## 20、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	384,059,284.57	1,077,629,059.80	31,639,825.25	6,719,938.35		1,500,048,107.97
2.本期增加金额	118,627,619.72	173,588,958.14	44,555,972.38	1,160,973.93		337,933,524.17
(1) 购置	2,319,373.37	6,591,564.98	1,763,907.19	1,160,973.93		11,835,819.47
(2) 在建工程转入	116,308,246.35	166,997,393.16	42,792,065.19			326,097,704.70
3.本期减少金额	6,568,582.72	15,870,728.69	334,701.68	840,553.23		23,614,566.32
(1) 处置或报废	6,568,582.72	15,870,728.69	334,701.68	840,553.23		23,614,566.32
4.期末余额	496,118,321.57	1,235,347,289.25	75,861,095.95	7,040,359.05		1,814,367,065.82
1.期初余额	59,637,787.90	338,185,333.67	15,059,847.96	2,030,549.75		414,913,519.28
2.本期增加金额	14,604,041.19	99,877,974.22	4,882,572.97	630,063.40		119,994,651.78
(1) 计提	14,604,041.19	99,877,974.22	4,882,572.97	630,063.40		119,994,651.78
3.本期减少金额	1,514,040.05	13,708,551.60	317,966.60	664,690.13		16,205,248.38
(1) 处置或报废	1,514,040.05	13,708,551.60	317,966.60	664,690.13		16,205,248.38
4.期末余额	72,727,789.04	424,354,756.29	19,624,454.33	1,995,923.02		518,702,922.68
1.期末账面价值	423,390,532.53	810,992,532.96	56,236,641.62	5,044,436.03		1,295,664,143.14
2.期初账面价值	324,421,496.67	739,443,726.13	16,579,977.29	4,689,388.60		1,085,134,588.69

### (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情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	175,421,027.55	正在办理中

其他说明

- (1) 本期折旧额119,994,651.78 元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 326,097,704.70元。
- (3) 年末用于抵押的固定资产账面价值为424,009,422.19元。
- (4) 固定资产年末余额较年初余额增加337,933,524.17元，主要系在建工程转入增加所致。

## 21、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	34,953,384.73		34,953,384.73	115,130,180.08		115,130,180.08
20Kt/a 氯氧化锆项目				8,145,466.22		8,145,466.22
6万吨/年氯化法钛白粉项目	808,004,955.54		808,004,955.54	272,924,087.99		272,924,087.99
ERP 综合系统项目				62,079.03		62,079.03
三废治理工程项目				26,744,032.67		26,744,032.67
富钛料项目	322,030,257.04		322,030,257.04	155,900,708.66		155,900,708.66
研发中心项目	35,735,315.83		35,735,315.83	1,211,184.10		1,211,184.10
钛石膏资源综合利用项目				14,933,093.02		14,933,093.02
35KV 变电站 1#变建设	2,860,882.97		2,860,882.97			
企业能源管理中心	36,719,544.11		36,719,544.11	5,609.32		5,609.32
年产两万吨氧化铁黑技改项目	2,340,899.06		2,340,899.06			
自动化立体仓库项目	6,000,911.21		6,000,911.21			
孤山湖水库项目	43,249,691.37		43,249,691.37	2,309,395.00		2,309,395.00
合计	1,291,895,841.86		1,291,895,841.86	597,365,836.09		597,365,836.09

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期 利息 资本 化率	资金来 源
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	77,936,422.37	158,113,217.72		34,953,384.73	89.59%	89.59%	5,212,545.51	2,192,307.56	5.69%	金融机 构贷款
20Kt/a 氯氧化锆 项目	3,000.00	8,145,466.22	2,839,550.67	10,985,016.89			100.00%	完工	240,470.18		5.69%	金融机 构贷款
6 万吨/年氯化法 钛白粉项目	57,223.00	272,924,087.99	535,080,867.55			808,004,955.54	141.20%	90.00%			5.69%	募股资 金
ERP 综合系统项 目	1,233.00	62,079.03	1,614,956.34	1,241,528.71	435,506.66		100.00%	完工	39,755.81	39,755.81	5.69%	金融机 构贷款
三废治理工程项 目	4,400.00	26,744,032.67	1,365,350.35	28,109,383.02			100.00%	完工	180,813.20		5.69%	金融机 构贷款
富钛料项目	51,000.00	155,900,708.66	245,807,449.95	79,677,901.57		322,030,257.04	78.77%	78.77%	12,967,918.69	9,520,953.59	5.69%	金融机 构贷款
研发中心项目	6,600.00	1,211,184.10	34,524,131.73			35,735,315.83	54.14%	54.14%	596,682.49	506,968.08	5.69%	金融机 构贷款
钛石膏资源综合 利用项目	6,600.00	14,933,093.02	67,647,508.09	47,970,656.79	34,609,944.32		100.00%	完工	1,571,030.44	1,051,811.17	5.69%	金融机 构贷款
35KV 变电站 1# 变建设	280.00		2,860,882.97			2,860,882.97	102.17%	102.17%	73,264.78	73,264.78	5.69%	金融机 构贷款
企业能源管理中 心	6,836.00	5,609.32	36,713,934.79			36,719,544.11	53.71%	53.71%	767,695.48	767,695.48	5.69%	金融机 构贷款
年产两万吨氧化 铁黑技改项目	1,368.12		2,340,899.06			2,340,899.06	17.11%	17.11%				其他

自动化立体仓库项目	9,000.00		6,000,911.21			6,000,911.21	6.67%	6.67%				其他
孤山湖水库项目	20,500.00	2,309,395.00	40,940,296.37			43,249,691.37	21.10%	21.10%				其他
合计	222,040.12	597,365,836.09	1,055,673,161.45	326,097,704.70	35,045,450.98	1,291,895,841.86	--	--	21,650,176.58	14,152,756.47		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	6,742,454.37	1,728,883.96
专用设备	1,068,937.77	1,349,875.36
工具及器具	500,568.02	710,821.10
合计	8,311,960.16	3,789,580.42

## 23、固定资产清理

无。

## 24、生产性生物资产

无。

## 25、油气资产

 适用  不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	58,940,454.40	8,056,864.66	1,714,309.84		68,711,628.90
2.本期增加金额	60,453,740.80	20,844,732.82	421,355.72		81,719,829.34
(1) 购置	60,453,740.80		421,355.72		60,875,096.52
(2) 内部研发		20,844,732.82			20,844,732.82
4.期末余额	119,394,195.20	28,901,597.48	2,135,665.56		150,431,458.24
1.期初余额	4,079,452.76	454,319.30	119,801.92		4,653,573.98
2.本期增加金额	1,916,351.07	979,392.59	188,987.54		3,084,731.20
(1) 计提	1,916,351.07	979,392.59	188,987.54		3,084,731.20
4.期末余额	5,995,803.83	1,433,711.89	308,789.46		7,738,305.18
1.期末账面价值	113,398,391.37	27,467,885.59	1,826,876.10		142,693,153.06
2.期初账面价值	54,861,001.64	7,602,545.36	1,594,507.92		64,058,054.92

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

其他说明：

- (1) 截止 2014 年 12 月 31 日本公司用于抵押的无形资产账面价值 33,848,709.86 元。
- (2) 年末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.77%。
- (3) 无形资产年末余额较年初余额增加 81,719,829.34 元，主要系土地使用权和专有技术增加所致。

**27、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
钛白粉连续还原技术研究项目		843,127.68			843,127.68		
塑料专用钛白粉 R-688 表面有机处理		12,921,023.03			12,921,023.03		
自清洁纳米钛的研究		11,481,970.44			11,481,970.44		
高耐候性钛白粉的制备技术研究		11,725,519.95			11,725,519.95		
化学纤维专用钛白粉的制备		5,833,679.34			5,833,679.34		
塑料薄膜级钛白粉的制备		5,864,399.35			5,864,399.35		
提高金红石型钛白粉白度的研究		6,047,710.81			6,047,710.81		
废碱液利用		5,246,268.92			5,246,268.92		
高耐光性装饰纸专用钛白粉的制备技术研究	6,318,847.10	4,522,473.56		10,841,320.66			
还原钛代替铁粉还原钛液技术项目	5,552,299.68	4,451,112.48		10,003,412.16			
合计	11,871,146.78	68,937,285.56		20,844,732.82	59,963,699.52		

**28、商誉****(1) 商誉账面原值**

无。

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿费	2,028,608.75		24,739.14	2,003,869.61	
固定资产改良支出	467,433.07	2,933,835.80	542,249.20		2,859,019.67
建筑工程保险费		108,000.00	43,200.00		64,800.00
合计	2,496,041.82	3,041,835.80	610,188.34	2,003,869.61	2,923,819.67

其他说明

长期待摊费用本期其他减少金额主要系焦作市土地收购储备中心收购本公司位于中站区新园路北侧

焦国用（2005）第 002 号土地，转出尚未摊销金额 2,003,869.61 元。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,126,339.43	4,550,619.19	17,397,773.63	2,609,666.05
已计提未支付的应付职工薪酬	6,844,443.52	1,027,320.47	4,515,484.94	690,799.96
预提费用	9,232,769.62	1,384,915.44	1,321,941.03	198,291.15
合计	42,203,552.57	6,962,855.10	23,235,199.60	3,498,757.16

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,962,855.10		3,498,757.16

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

无。

#### (5) 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。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	21,213,317.88	179,226,347.93
预付工程款	40,537,006.24	73,689,103.53
合计	61,750,324.12	252,915,451.46

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	
信用借款	749,818,449.18	496,156,649.62
商业承兑汇票贴现	30,000,000.00	59,750,000.00
合计	929,818,449.18	555,906,649.62

短期借款分类的说明：

(1) 期末质押借款 150,000,000.00 元系本公司向广东粤财信托有限公司取得的借款，该借款由本公司股东许刚出质 1,885.00 万股河南佰利联化学股份有限公司 A 股股票提供质押担保，并签订编号为“2014YCXT 质字第 3008 号”和“2014YCXT 质字第 3009 号”的质押合同。

(2) 短期借款年末余额较年初余额增加 373,911,799.56 元，主要系借款增加所致。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### 33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

### 34、衍生金融负债

 适用  不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	614,489,912.02	243,851,809.51
银行承兑汇票	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	644,489,912.02	273,851,809.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	284,849,941.04	177,192,996.58
1-2 年	17,230,203.03	19,706,918.90
2-3 年	4,359,360.35	
3 年以上		
合计	306,439,504.42	196,899,915.48

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
焦作市金厦建筑安装有限公司	2,438,253.42	合同未执行完
德国耐驰有限公司	1,582,753.20	质保金未到期
山东欧迈机械制造有限公司	1,055,520.00	质保金未到期
合计	5,076,526.62	--

其他说明：

应付账款年末余额较年初余额增加109,539,588.94 元，主要系材料采购款增加所致。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,534,802.69	13,166,076.62
1 至 2 年	167,854.51	149,541.52
2 至 3 年	86,808.97	
合计	11,789,466.17	13,315,618.14

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

### 38、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,348,891.12	135,487,216.51	130,522,570.16	13,313,537.47
二、离职后福利-设定提存计划		13,126,594.79	13,126,594.79	
合计	8,348,891.12	148,613,811.30	143,649,164.95	13,313,537.47

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,486,915.98	116,687,816.68	112,276,500.07	9,898,232.59
2、职工福利费		4,283,009.30	4,283,009.30	
3、社会保险费		6,196,462.70	6,196,462.70	
其中：医疗保险费		4,519,915.53	4,519,915.53	
工伤保险费		1,196,353.24	1,196,353.24	
生育保险费		480,193.93	480,193.93	
4、住房公积金	236,316.00	4,783,720.92	4,698,660.00	321,376.92
5、工会经费和职工教育经费	2,625,659.14	3,454,306.91	2,986,038.09	3,093,927.96
其他		81,900.00	81,900.00	
合计	8,348,891.12	135,487,216.51	130,522,570.16	13,313,537.47

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,933,076.59	11,933,076.59	
2、失业保险费		1,193,518.20	1,193,518.20	
合计		13,126,594.79	13,126,594.79	

其他说明：

应付职工薪酬年末余额较年初余额增加4,964,646.35元，主要系产量增加，人工成本增加所致。

### 39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,456.01	3,394,177.88
营业税	103,150.40	

企业所得税	3,381,505.08	1,113,813.47
城市维护建设税	8,372.45	237,592.45
教育费附加	3,588.19	101,825.34
地方教育费附加	2,392.13	67,883.55
土地使用税	2,966,586.83	2,255,803.33
房产税	995,074.12	589,417.00
印花税		
代扣代缴税金	1,254,960.19	1,930,399.17
合计	8,732,085.40	9,690,912.19

#### 40、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	59,520.86	
合计	59,520.86	

其他说明：

说明：本期应付利息系本公司子公司佰利联（香港）有限公司长期借款形成。

#### 41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	120,821.50	
合计	120,821.50	

剩余未支付的应付股利属于尚未解锁的限制性股票。

#### 42、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	35,896,565.17	38,692,524.80
1-2 年	8,258,806.30	2,762,636.84
2-3 年	1,781,990.00	
合计	45,937,361.47	41,455,161.64

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东华建仓储装备科技有限公司	1,000,000.00	履约保证金
西安电炉研究所有限公司	525,000.00	投标保证金
合肥井松自动化科技有限公司	500,000.00	投标保证金
沈阳东方钛业股份有限公司	500,000.00	投标保证金
河南省佳兴建筑市政工程有限公司	500,000.00	安全保证金
合计	3,025,000.00	--

#### 43、划分为持有待售的负债

无。

#### 44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的非流动负债系中国进出口银行北京分行长期借款形成，该借款于 2015 年 6 月 11 日到期。

#### 45、其他流动负债

无。

#### 46、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		300,000,000.00
保证借款	107,292,100.00	
合计	107,292,100.00	300,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 焦作市佰利源水库管理有限公司长期借款为向焦作市商业银行中站支行的担保借款，借款金额 10,000,000.00 元，贷款期限自 2014 年 11 月 18 日至 2019 年 11 月 16 日，该贷款由母公司河南佰利联化学股份有限公司提供担保。

(2) 佰利联（香港）有限公司长期借款为中国银行股份有限公司澳门分行的担保借款，借款金额 16,000,000.00 美元，折合人民币 97,292,100.00 元。贷款期限自 2014 年 12 月 22 日至 2016 年 1 月 22 日，

该贷款由母公司河南佰利联化学股份有限公司提供担保。

#### 47、应付债券

无。

#### 48、长期应付款

无。

#### 49、长期应付职工薪酬

无。

#### 50、专项应付款

无。

#### 51、预计负债

无。

#### 52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,850,000.00		1,350,000.00	9,500,000.00	
合计	10,850,000.00		1,350,000.00	9,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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	--

#### 53、其他非流动负债

无。

## 54、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		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

其他说明：

1、公司于 2014 年 2 月 28 日第四届董事会第二十六次会议决定回购股票 111.26 万股，亚太（集团）会计师事务所有限公司于 2014 年 5 月 23 日出具了“亚会 A 验字（2014）004 号”验资报告，变更后的总股本为 190,402,400.00 元。

2、公司于 2014 年 3 月 19 日第四届董事会第二十七次会议决定授予预留限制性股票 39 万股，亚太（集团）会计师事务所有限公司于 2014 年 5 月 23 日出具了“亚会 A 验字（2014）007 号”验资报告，变更后的总股本为 190,792,400.00 元。

## 55、其他权益工具

无。

## 56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
其他资本公积	5,504,807.41	1,872,161.23		7,376,968.64
合计	1,260,722,518.60	4,808,861.23	11,582,166.00	1,253,949,213.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司于 2014 年 2 月 28 日第四届董事会第二十六次会议决定回购股票 111.26 万股，原溢价部分 11,582,166.00 元冲减股本溢价。

（2）公司于 2014 年 3 月 19 日第四届董事会第二十七次会议决定授予预留限制性股票 39 万股，溢价部分 2,936,700.00 元计入股本溢价。

（3）公司限制性股票本期分摊的股权激励成本 1,872,161.23 元。

## 57、库存股

无。

## 58、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		4,440.28			4,440.28		4,440.28
外币财务报表折算差额		4,440.28			4,440.28		4,440.28
其他综合收益合计		4,440.28			4,440.28		4,440.28

## 59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		9,623,448.79	9,623,448.79	
合计		9,623,448.79	9,623,448.79	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

本年提取的安全生产费用已全部使用完。

## 60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,585,070.78	6,166,889.17		88,751,959.95
合计	82,585,070.78	6,166,889.17		88,751,959.95

## 61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	631,784,565.94	647,270,955.67
调整后期初未分配利润	631,784,565.94	647,270,955.67

加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,140,783.54	23,575,840.31
减：提取法定盈余公积	6,170,212.40	1,462,230.04
应付普通股股利	9,575,736.26	37,600,000.00
期末未分配利润	679,179,400.82	631,784,565.94

## 62、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,014,991,672.38	1,656,602,719.50	1,675,133,507.32	1,481,378,633.55
其他业务	36,304,209.73	25,189,169.47	47,367,111.52	31,079,577.64
合计	2,051,295,882.11	1,681,791,888.97	1,722,500,618.84	1,512,458,211.19

## 63、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,203,121.74	88,564.35
城市维护建设税	4,217,196.13	4,563,068.03
教育费附加	1,807,369.73	1,955,600.58
地方教育费附加	1,204,913.22	1,303,733.71
合计	8,432,600.82	7,910,966.67

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	55,693,983.11	35,437,966.86
包装费	17,066,949.92	11,912,774.87
销售服务费	4,622,491.70	2,625,764.21
职工薪酬	8,186,882.09	3,552,270.67
差旅费	1,724,681.28	1,002,186.89
办公费	659,483.54	612,111.49
商检费		512,851.00
保险费	2,097,656.11	1,425,981.12
业务招待费	246,892.40	300,071.65
广告、展览费	1,053,369.41	1,203,707.59
其他费用	3,265,078.76	1,533,319.53
合计	94,617,468.32	60,119,005.88



**65、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,262,043.18	24,247,231.25
办公费	3,288,510.97	773,395.99
差旅费	1,248,608.69	1,089,776.25
业务招待费	3,292,183.47	1,629,978.03
折旧和摊销	13,158,319.46	9,950,768.75
运输费用	2,163,882.88	485,608.67
保险费	1,511,521.79	1,277,763.13
物料消耗及修理费	11,870,765.27	5,789,765.99
租赁费	485,062.50	542,977.00
保安费用	606,000.00	419,323.00
技术开发费	59,963,699.52	47,267,024.56
税金	16,119,710.83	10,538,652.83
清洁费用	1,090,567.90	1,091,756.00
会议费	524,655.09	141,093.43
审计、代理、咨询费	6,597,209.73	2,365,143.31
广告费	777,449.98	181,200.00
其他	7,177,746.93	3,296,415.85
合计	159,137,938.19	111,087,874.04

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增加 48,050,064.15 元，主要系公司规模扩大导致各种管理费增加所致。

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,258,829.36	26,103,485.67
减：利息收入	2,902,447.36	28,089,542.39
汇兑损益	5,396,977.01	7,043,087.29
其他	4,490,456.51	3,174,714.85
合计	43,449,861.50	8,231,745.42

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额增加 35,218,116.08 元，主要系利息支出增加利息收入减少所致。

**67、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,629,784.76	6,602,498.19
二、存货跌价损失	5,377,566.21	4,988,075.75
十四、其他	7,427,800.00	
合计	15,435,150.97	11,590,573.94

**68、公允价值变动收益**

无。

**69、投资收益**

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	180,916.55	637,727.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,731,784.94	670,906.85
处置持有至到期投资取得的投资收益		7,338,465.74
合计	1,912,701.49	8,647,099.87

其他说明：

本期持有至到期投资在持有期间的投资收益系企业购买银行理财产品产生的收益。

**70、营业外收入**

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	5,334,377.70	113,709.49	5,334,377.70
其中：固定资产处置利得	5,334,377.70	113,709.49	5,334,377.70
政府补助	6,750,000.00	7,778,300.00	6,750,000.00
其他	201,378.03	128,134.00	201,378.03
合计	12,285,755.73	8,020,143.49	12,285,755.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
项目建设先进单位及纳税贡献先进企业奖励		400,000.00	与收益相关
表彰年度党报党刊征订工作先进单位的奖励		500.00	与收益相关
企业出口信用保险专项扶持资金		772,400.00	与收益相关

进口产品贴息资金		750,400.00	与收益相关
年度市科技经费		300,000.00	与收益相关
2012 年省科技进步奖		5,000.00	与收益相关
科技计划项目经费拨款		3,320,000.00	与收益相关
科技创新奖励拨款		220,000.00	与收益相关
2012 年清洁生产补助		30,000.00	与收益相关
环保资金补助		500,000.00	与收益相关
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
财政局拨付名牌产品奖励		130,000.00	与收益相关
土地出让金、耕地占用税返还	5,000,000.00		与收益相关
收 2013 年工业发展先进企业奖励	400,000.00		与收益相关
合计	6,750,000.00	7,778,300.00	--

## 71、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	223,919.51	606,447.04	223,919.51
其中：固定资产处置损失	223,919.51	606,447.04	223,919.51
对外捐赠		300,000.00	
其他	843,855.99	78,262.43	843,855.99
合计	1,067,775.50	984,709.47	1,067,775.50

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,460,398.52	5,014,895.36
递延所得税费用	-3,464,097.94	-1,801,354.93
合计	8,996,300.58	3,213,540.43

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,329,722.97
所得税费用	8,996,300.58

其他说明

所得税费用本期发生额较上期发生额增加 5,782,760.15 元，主要系利润总额增加所致。

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	3,205,117.36	28,089,542.39
收到的保证金及押金	23,560,500.01	48,212,211.60
收到的政府补助	5,400,000.00	18,628,300.00
收到的往来款及其他	2,191,582.00	6,698,612.76
合计	34,357,199.37	101,628,666.75

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	41,096,439.60	21,030,462.10
安全、投标等保证金	29,359,141.61	33,287,800.00
支付的票据保证金（与生产相关）	32,635,023.02	46,422,692.98
差旅费	3,067,408.78	2,983,867.56
运输费	2,336,017.64	6,841,676.79
办公费	3,928,852.71	1,152,285.25
修理费	743,367.60	1,859,501.82
业务招待费	3,733,403.84	1,755,044.23
物料消耗	1,372,048.34	910,536.83
咨询费	7,411,411.11	2,536,636.14
保险费	1,385,936.57	1,101,353.65
手续费	2,405,471.61	1,133,413.87
捐款		300,000.00
租赁费、装卸费、仓储费	2,861,557.09	3,575,225.84
广告费	1,689,865.00	1,452,058.61
支付的其他费用	9,639,870.13	4,206,385.80
合计	143,665,814.65	130,548,941.47

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据保证金（与工程相关）	12,200,200.55	
合计	12,200,200.55	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金（与工程相关）		32,643,665.98
合计		32,643,665.98

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减少注册资本减付的现金	12,694,766.00	
支付的担保费	498,272.00	
合计	13,193,038.00	

## 75、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	64,333,422.39	23,571,235.16
加：资产减值准备	15,435,150.97	11,590,573.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,586,857.52	98,410,647.07
无形资产摊销	3,084,731.20	1,506,216.90
长期待摊费用摊销	610,188.34	57,400.87
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）	-5,110,458.19	492,737.55
财务费用（收益以“-”号填列）	42,186,992.16	34,734,845.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,912,701.49	-8,647,099.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,464,097.94	-1,801,354.93

存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,483,840.71	103,075,852.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,728,535.65	-219,594,748.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,169,469.50	-183,106,639.05
其他	-32,635,023.02	-46,422,692.98
经营活动产生的现金流量净额	21,072,155.08	-186,133,026.63
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	387,481,065.78	300,672,381.66
减：现金的期初余额	300,672,381.66	813,647,539.70
加：现金等价物的期末余额		85,000,000.00
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	1,808,684.12	-427,975,158.04

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	387,481,065.78	300,672,381.66
其中：库存现金	13,585.68	13,890.70
可随时用于支付的银行存款	244,115,664.26	282,997,133.31
可随时用于支付的其他货币资金	143,351,815.84	17,661,357.65
二、现金等价物		85,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	387,481,065.78	385,672,381.66

**76、所有者权益变动表项目注释**

无。

**77、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	253,676,997.27	
固定资产	424,009,422.19	
无形资产	33,848,709.86	
投资性房地产	646,886.21	
合计	712,182,015.53	--

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	16,499,665.83	6.1190	100,961,455.22
欧元	26,989.78	7.4556	201,225.01
港币	388,605.29	0.7889	306,570.71
英镑	469,318.88	9.5437	4,479,038.60
其中：美元	24,625,669.35	6.119	150,684,470.75
英镑	753,534.89	9.5437	7,191,510.93
其中：美元	16,000,000.00	6.119	97,292,100.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 79、套期

无。

## 80、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

## (2) 合并成本

无。

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

## 3、反向购买

无。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
焦作高泰精细化工有限公司		100.00%	吸收合并	2014年04月01日	工商注销							
焦作市联泰精细化工有限公司		100.00%	吸收合并	2014年04月01日	工商注销							

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

无。



## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
焦作市佰利源水库管理有限公司	河南焦作	河南焦作	水资源	97.83%		设立
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00%		设立
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	河南焦作	河南焦作	金融	50.00%		设立
佰利联(香港)有限公司	中国香港	UNIT B 15/F ONE CAPITAL PLACE 18 LUARD RD WAN CHAI HK	化工产品销售	100.00%		设立
Billions Europe Ltd.	英国	Floor 1, Winder House, Kingfisher Way, Stockton-on-tees, United Kingdom	化工产品销售		100.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	50.00%	1,210,706.92		51,210,706.92

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	7,152,163.58	97,631,484.84	104,783,648.42	2,362,234.58		2,362,234.58						

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	11,770,407.21	2,421,413.84	2,421,413.84	-92,688,569.76				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

无。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	32,480,773.59	8,299,857.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	795,239.26	2,521,642.16
--综合收益总额	795,239.26	2,521,642.16

## 4、重要的共同经营

无。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

无。

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

2010年3月3日，许刚、谭瑞清和杜新长签订了《一致行动协议》，为公司的实际控制人，协议各方同意在重大事项上采取一致行动。《一致行动协议》有效期自公司上市之日起满3年，公司于2011年7月15日上市交易，截至2014年7月14日公司上市已满三年，即《一致行动协议》规定的期限已届满。

许刚、谭瑞清和杜新长决定上述协议到期终止后，不再与原一致行动人全体或部分成员另行签署《一致行动协议》。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
焦作市维纳科技有限公司	参股公司

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南银泰投资有限公司	股东
焦作东方博雅投资有限公司	股东
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	股东
青岛保税区千业贸易有限公司	股东

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
焦作市维纳科技有限公司	沉降剂		128,615.39
焦作市维纳科技有限公司	锆球	2,462,735.12	8,329,230.71
焦作市维纳科技有限公司	材料	3,592,790.97	3,670,344.45
焦作市维纳科技有限公司	电	256,712.64	220,530.32
合计		6,312,238.73	12,348,720.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
焦作市维纳科技有限公司	氢氧化锆	2,451,282.03	5,347,863.17
焦作市维纳科技有限公司	二氧化锆	4,102.56	111,324.78
焦作市维纳科技有限公司	材料	2,043.72	12,178.59
焦作市维纳科技有限公司	水	411,212.40	294,335.31
合计		2,868,640.71	5,765,701.85

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
焦作市维纳科技有限公司	厂房	1,129,104.00	983,952.00

关联租赁情况说明

2014年1月11日，本公司与焦作市维纳科技有限公司签订厂房租赁合同，将位于焦克路北面积为15682平方米的厂房租赁给维纳科技，租赁期限为2014年1月1日至2014年12月31日，租赁期的月租金为94,092.00元。

### (4) 关联担保情况

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,629,621.00	2,207,069.00

**(8) 其他关联交易**

公司于 2015 年 1 月 23 日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议分别审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》等议案，同意公司本次非公开发行股票数量为 4,000 万股，募集资金总额为 75,720.00 万元，其中：董事长许刚拟以现金认购 2,000 万股股份、副董事长谭瑞清拟以现金认购 1,000 万股股份、董事常以立拟以现金认购 400 万股股份、董事杨民乐拟以现金认购 500 万股股份、总经理和奔流拟以现金认购 100 万股股份。公司独立董事对上述关联交易发表了事前认可意见，同意将上述关联交易事项提交公司第五届董事会第八次会议审议，并发表同意的独立意见。本次关联交易已经公司 2015 年第一次临时股东大会批准，但尚须获得中国证监会核准。

**6、关联方应收应付款项**

无。

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,641,700.00
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	22,385,512.00
-----------------	---------------

其他说明

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

公司于 2014 年 2 月 28 日分别召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司同意回购不符合激励条件的限制性股票。本次回购数量合计 111.26 万股，本次回购注销涉及人数合计 266 人。

公司于 2014 年 3 月 19 日召开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》，公司确定本次激励计划的预留限制性股票授予日为 2014 年 3 月 19 日，授予数量为 39 万股，授予对象 3 名，授予价格为 8.53 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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)。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债日，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，最终预计可行权工具的数量应当与实际可行权工具数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,932,247.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,872,161.23

其他说明

### 1、351.5 万股限制性股票支付情况

公司 266 名公司中高级管理人员及核心业务、技术骨干人员以货币出资 40,106,150.00 元，其中：计入

股本 3,515,000.00 元，计入资本公积 36,591,150.00 元。公司按授予日收盘价每股 20.12 元确认的限制性股票公允价值总额为 70,721,800.00 元，则限制性股票激励成本共计 30,615,650.00 元。

2013 年-2016 年限制性股票激励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

首次授予限制性股票在授予日期满 12 个月后，激励对象可按下列方式解锁：

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

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

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

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

经审计：（1）2013 年度净利润为 17,628,936.24 元，比 2012 年度净利润 183,558,875.41 元下降 90.40%；2013 年净资产收益率为 0.82%；（2）授予日前最近三个会计年度的净利润为 2010 年 154,442,876.00 元、2011 年 360,844,859.80 元及 2012 年 183,558,875.41 元，其平均值为 232,948,870.40 元，锁定期 2013 年度年净利润低于该平均值。上述业绩条件（1）、（2）未能满足《限制性股票激励计划》中所要求的第一期解锁的业绩条件，根据《激励计划》的相关规定，公司应将未达到第一期解锁条件的限制性股票予以回购注销。

本次回购已离职、职位变动的原激励对象王会星等 6 人原持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 83,000 股，其他 260 名激励对象原持有的已获授但未达到解锁条件的限制性股票  $3,432,000 \times 30\% = 1,029,600$  股，本次回购数量合计 1,112,600 股。

## 2、39 万股限制性股票支付情况

公司中高级管理人员韩健华、刘红星、彭忠辉以货币出资 3,326,700.00 元，其中：计入股本 390,000.00 元，计入资本公积 2,936,700.00 元。公司按授予日收盘价每股 17.03 元确认的限制性股票公允价值总额为 6,641,700.00 元，则限制性股票激励成本共计 3,315,000.00 元。

2014 年-2016 年限制性股票激励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

本次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	50%
第二批解锁期	首次授予日起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	50%

预留的限制性股票的解锁业绩条件：

解锁	条件
预留部分第一批解锁期	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%。
预留部分第二批解锁期	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%。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 6,932,247.83 元。

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额为 1,872,161.23 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

本期以股份支付换取的职工服务总额：1,872,161.23 元。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票为 30,000,000.00 元。

### 2、或有事项

无。

### 3、其他

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,079,240.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,079,240.00

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止 2015 年 3 月 13 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,947,339.04	100.00%	15,194,338.86	5.02%	287,753,000.18	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%	252,451,383.90
合计	302,947,339.04	100.00%	15,194,338.86	5.02%	287,753,000.18	265,758,386.74	100.00%	13,307,002.84	5.01%	252,451,383.90

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	302,359,900.84	15,117,995.04	5.00%
1 至 2 年	499,438.20	49,943.82	10.00%
2 至 3 年	88,000.00	26,400.00	30.00%
合计	302,947,339.04	15,194,338.86	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,887,336.02 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	21,889,357.71	7.23	1,094,467.89
第二名	14,732,589.35	4.86	736,629.47
第三名	13,476,083.73	4.45	673,804.19
第四名	10,241,700.00	3.38	512,085.00
第五名	9,869,630.00	3.26	493,481.50
合计	70,209,360.79	23.18	3,510,468.04

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,527,482.75	100.00%	52,481.59	0.21%	24,475,001.16	407,071.27	100.00%	21,704.26	5.33%	385,367.01
合计	24,527,482.75	100.00%	52,481.59	0.21%	24,475,001.16	407,071.27	100.00%	21,704.26	5.33%	385,367.01

适用  不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	603,844.86	30,192.24	5.00%
1 至 2 年	215,010.08	21,501.01	10.00%
2 至 3 年	2,627.81	788.34	30.00%
合计	821,482.75	52,481.59	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,777.33 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方资金往来	23,706,000.00	
押金及备用金	821,482.75	407,071.27
合计	24,527,482.75	407,071.27

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	资金往来	18,000,000.00	一年以内	73.39%	
焦作市佰利源水库管理有限公司	资金往来	5,706,000.00	一年以内	23.26%	
河南焦煤能源有限公司	押金	295,000.00	一年以内	1.20%	14,750.00

刘会生	备用金	197,133.50	1-2 年	0.80%	19,713.35
韩善彭	备用金	125,000.00	一年以内	0.51%	6,250.00
合计	--	24,323,133.50	--	99.17%	40,713.35

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,793,328.74		105,793,328.74	163,868,665.97		163,868,665.97
对联营、合营企业投资	32,480,773.59		32,480,773.59	8,299,857.04		8,299,857.04
合计	138,274,102.33		138,274,102.33	172,168,523.01		172,168,523.01

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	19,000,000.00	26,000,000.00		45,000,000.00		
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
焦作市站区亿利小额贷款有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
佰利联（香港）有限公司		793,328.74		793,328.74		
合计	163,868,665.97	76,793,328.74	134,868,665.97	105,793,328.74		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少	权益法下确认	其他综合	其他权益	宣告发放现金	计提减值	其		

			投	的	收	变	股	准	他		余
			资	投	益	动	利	备			额
				资	调		或				
				损	整		利				
				益			润				
一、合营企业											
二、联营企业											
焦作市维纳 科技有限公司	8,299,857.04			180,916.55							8,480,773.59
焦作嘉利热 电有限公司		24,000,000.00									24,000,000.00
小计	8,299,857.04	24,000,000.00		180,916.55							32,480,773.59
合计	8,299,857.04	24,000,000.00		180,916.55							32,480,773.59

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,005,515,113.00	1,655,674,861.05	1,671,068,496.71	1,497,341,797.08
其他业务	41,082,070.53	28,298,661.92	74,837,571.78	50,176,608.96
合计	2,046,597,183.53	1,683,973,522.97	1,745,906,068.49	1,547,518,406.04

## 5、投资收益

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	180,916.55	637,727.28
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,731,784.94	670,906.85
处置持有至到期投资取得的投资收益		7,338,465.74
合计	1,912,701.49	8,647,099.87

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,110,458.19	
计入当期损益的政府补助(与企业业	6,750,000.00	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,477.96	
减: 所得税影响额	1,809,345.29	
少数股东权益影响额	-3,038.00	
合计	9,411,672.94	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.28	0.28

## 3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债

表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	824,471,539.70	390,562,740.62	497,806,247.21
应收票据	77,959,156.41	168,175,198.61	128,789,767.40
应收账款	128,140,852.98	252,451,383.90	301,827,153.02
预付款项	263,388,959.79	202,840,011.91	112,906,417.29
应收利息			261,433.34
其他应收款	100,592.31	1,006,269.91	769,001.16
存货	463,920,580.75	356,775,662.14	454,617,595.24
其他流动资产		165,502,193.05	159,772,028.09
流动资产合计	1,757,981,681.94	1,537,313,460.14	1,656,749,642.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款			95,352,200.00
长期股权投资	7,662,129.76	8,299,857.04	32,480,773.59
投资性房地产	11,667,360.44	11,178,733.35	47,576,816.85
固定资产	833,526,908.45	1,085,134,588.69	1,295,664,143.14
在建工程	397,407,683.12	597,365,836.09	1,291,895,841.86
工程物资	21,124,702.97	3,789,580.42	8,311,960.16
无形资产	36,410,339.56	64,058,054.92	142,693,153.06
开发支出		11,871,146.78	
长期待摊费用	2,078,087.03	2,496,041.82	2,923,819.67
递延所得税资产	1,697,402.23	3,498,757.16	6,962,855.10
其他非流动资产		252,915,451.46	61,750,324.12
非流动资产合计	1,311,574,613.56	2,040,608,047.73	2,985,611,887.55
资产总计	3,069,556,295.50	3,577,921,507.87	4,642,361,530.30
流动负债：			
短期借款	284,811,200.00	555,906,649.62	929,818,449.18
应付票据	114,626,290.00	273,851,809.51	644,489,912.02
应付账款	200,013,748.09	196,899,915.48	306,439,504.42
预收款项	14,831,808.92	13,315,618.14	11,789,466.17
应付职工薪酬	5,932,412.77	8,348,891.12	13,313,537.47
应交税费	2,958,030.29	9,690,912.19	8,732,085.40
应付利息			59,520.86
应付股利			120,821.50
其他应付款	10,917,727.02	41,455,161.64	45,937,361.47
一年内到期的非流			300,000,000.00



动负债			
流动负债合计	634,091,217.09	1,099,468,957.70	2,260,700,658.49
非流动负债：			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	107,292,100.00
递延收益		10,850,000.00	9,500,000.00
非流动负债合计	300,000,000.00	310,850,000.00	116,792,100.00
负债合计	934,091,217.09	1,410,318,957.70	2,377,492,758.49
所有者权益：			
股本	188,000,000.00	191,515,000.00	190,792,400.00
资本公积	1,219,071,282.00	1,260,722,518.60	1,253,949,213.83
其他综合收益			4,440.28
盈余公积	81,122,840.74	82,585,070.78	88,751,959.95
未分配利润	647,270,955.67	631,784,565.94	679,179,400.82
归属于母公司所有者权益合计	2,135,465,078.41	2,166,607,155.32	2,212,677,414.88
少数股东权益		995,394.85	52,191,356.93
所有者权益合计	2,135,465,078.41	2,167,602,550.17	2,264,868,771.81
负债和所有者权益总计	3,069,556,295.50	3,577,921,507.87	4,642,361,530.30

## 5、其他

### 重分类调整

公司将2013年12月31日预付款项中的预付设备款179,226,347.93元和预付工程款73,689,103.53元重分类至其他非流动资产，将2013年12月31日预付款项中的待抵扣税金76,742,183.94元重分类至其他非流动资产，将2013年12月31日应交税费中的企业所得税负债3,089,102.26元重分类至其他流动资产。调整前与调整后的报表项目于列示如下：

报表项目	2013年12月31日	
	调整前	调整后
预付款项	532,497,647.31	202,840,011.91
其他流动资产	85,670,906.85	165,502,193.05
其他非流动资产		252,915,451.46
应交税费	6,601,809.93	9,690,912.19

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长许刚先生签名的2014年年度报告。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。

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

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

河南佰利联化学股份有限公司

董事长：许刚

2015年3月17日