

河南佰利联化学股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司	指	河南佰利联化学股份有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南佰利联化学股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
钛白粉	指	一种白色无机涂料，具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度，被认为是目前性能最好的一种颜料，俗称钛白，产品呈粉末状，化学名称为二氧化钛，分子式 TiO ₂
金红石型钛白粉	指	二氧化钛的一种结晶形态，简称 R 型(Rutile)，从颜料性能评价，金红石型优于锐钛型
硫酸法	指	生产钛白粉的一种方法，是将钛精矿或酸溶性钛渣与浓硫酸进行酸解反应生成硫酸氧钛，经水解生成偏钛酸，再经煅烧、粉碎等工序得到钛白粉产品。硫酸法可生产锐钛型和金红石型钛白粉，是目前国内应用最为广泛的钛白粉生产方法
氯化法	指	生产钛白粉的一种方法，是以人造金红石、高钛渣或天然金红石为原料，经高温氯化生产四氯化钛，再经精馏提纯、气相氧化、速冷、气固分离等工序得到钛白粉产品。氯化法只能生产金红石型钛白粉
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	1,321,396,530.02	1,048,438,095.42	26.03%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	46,631,679.14	11,606,742.77	301.76%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	46,410,168.85	6,424,750.12	622.37%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-196,071,071.39	117,931,459.79	-266.26%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.06	300.00%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.06	300.00%
加权平均净资产收益率	2.07%	0.54%	1.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	5,761,330,442.49	4,642,361,530.30	24.10%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	2,391,836,789.86	2,212,677,414.88	8.10%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	20,776.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,823.91	
减：所得税影响额	39,090.05	
合计	221,510.29	--

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

报告期内，全球宏观经济形势不容乐观，受国外经济复苏缓慢，国际钛白粉企业降价以及汇率波动影响，上半年中国钛白粉出口与去年同期相比微降，国内4-5月受需求旺季到来影响钛白粉短暂提价，但涂料行业受制于环保和消费税的影响，钛白粉需求增速放缓，钛白粉行业下游需求并无实质性利好。面对严峻的外部环境考验，公司管理层以“严内控、降成本、提效率”为工作重心，从内部化解外部市场环境带来的经营压力，有效的提高了产品的毛利率，较好的完成了上半年的生产经营目标。2015年上半年，公司完成钛白粉产量10.82万吨，较上年同期上升17.86%；实现钛白粉销售量10.78万吨，较上年同期上升14.68%；实现营业收入132,139.65万元，较上年同期上升26.03%；净利润4,663.17万元，较上年同期上升301.76%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入129,500.52万元，较上年同期上升25.29%；主营业务成本105,167.35万元，较上年同期上升18.29%。报告期内由于主要原材料价格下降，钛白粉产销量较去年同期增加，同时公司加强生产成本控制，因此主营业务毛利率为18.79%，较上年同期上升4.81个百分点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,321,396,530.02	1,048,438,095.42	26.03%	
营业成本	1,073,096,506.30	899,090,459.98	19.35%	
销售费用	56,889,123.69	39,667,698.52	43.41%	主要系本报告期产品销量增加运输费用增加所致。
管理费用	103,776,743.61	77,586,080.93	33.76%	主要系本报告期研发费用投入和计提的股权 激励费用增加所致。
财务费用	23,944,694.48	16,131,658.18	48.43%	主要系本报告期利息支出增加所致。
所得税费用	13,985,382.31	4,790,162.94	191.96%	主要系本报告期利润总额增加所致。
研发投入	37,765,724.98	34,480,764.12	9.53%	
经营活动产生的 现金流量净额	-196,071,071.39	117,931,459.79	-266.26%	主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的 现金增加所致。
投资活动产生的 现金流量净额	-202,611,589.68	-280,567,277.12	-27.79%	
筹资活动产生的 现金流量净额	830,624,716.38	176,416,689.87	370.83%	主要系本报告期取得借款和吸收投资所收到 的现金增加所致。

现金及现金等价物净增加额	438,748,749.02	16,118,661.41	2,621.99%	主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
--------------	----------------	---------------	-----------	---------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司充分利用自身优势，强化内部管理，全方位、大力度实施节能增效，从生产节成本，向管理要效益，紧紧围绕2015年的生产经营计划，较好实现了预期目标。2015年上半年，公司完成钛白粉产量10.82万吨，实现钛白粉销售量10.78万吨。

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						
化学原料及化学制品制造业	1,295,005,228.23	1,051,673,453.43	18.79%	25.29%	18.29%	4.81%
合计	1,295,005,228.23	1,051,673,453.43	18.79%	25.29%	18.29%	4.81%
分产品						
钛白粉	1,154,805,643.97	925,155,610.46	19.89%	17.36%	9.65%	5.64%
锆制品	21,941,143.18	21,074,290.63	3.95%	-22.74%	-20.17%	-3.09%
其他	118,258,441.08	105,443,552.34	10.84%	457.11%	456.25%	0.14%
合计	1,295,005,228.23	1,051,673,453.43	18.79%	25.29%	18.29%	4.81%
分地区						
国内	689,462,520.80	558,088,560.64	19.05%	34.85%	23.92%	7.14%
国外	605,542,707.43	493,584,892.79	18.49%	15.94%	12.50%	2.49%
合计	1,295,005,228.23	1,051,673,453.43	18.79%	25.29%	18.29%	4.81%

四、核心竞争力分析

公司是国家级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、河南省技术创新示范企业、河南省节能减排科技创新优秀示范企业，河南省创新型试点企业。主营钛白粉、锆制品等系列产品，生产规模均处

全国前列。产品畅销全国，并出口亚太、拉美、北美、欧洲、中东和非洲地区的一百余个国家，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、循环经济、品牌、质量等方面具有较强的核心竞争力。

技术优势，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、博士后研发基地等研究机构，拥有多项具有独立自主知识产权的金红石型钛白粉关键技术，行业内首家通过联产法鉴定；采用的白石膏生产技术、石膏制砖技术以及酸解残渣回收利用技术均为行业内首家独创；公司是钛白行业中第一家采用压滤水洗工艺技术，大大提高了水洗效率和产能，并且是行业中首先采用大型化设备的钛白生产厂家，如直径为4米的煅烧窑、150m³酸解锅等，设备大型化之后公司产能大幅度提升；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，具备20万吨/年单套硫酸法钛白生产线的设计、安装能力。2014年，公司引进了Huntsman（亨斯迈）TR52钛白粉生产技术，更加提升了公司在高档硫酸法金红石钛白粉领域的国际竞争力。同时，公司是我国塑料异型材、化妆品、非颜料型、触媒等钛白粉，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，中国钛白粉行业协会副理事长单位。

国际化市场优势，公司不仅在原辅材料、机器设备、仪器仪表等方面开拓了国外采购渠道，同时也与多个世界级的原材料供应商建立了稳定的合作关系，从加拿大、南非、印度、莫桑比克等多个国家采购原材料，有效的保证了公司原材料的充足供应。在产品销售市场方面，公司与多个国际涂料、塑料、油墨等巨头建立了战略合作关系，同时为了开拓市场以及更好的维护客户和市场，公司在香港、英国投资设立了公司，进一步加大了公司的国际化进程和公司的国际影响力。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。

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，还出口到一百余个国家，产品质量深受国内外客户好评。

循环经济优势，公司产品钛白粉、锆制品、硫酸和富钛料等系列产品生产工艺相通、不同生产工序产生的产品或废弃物可直接或回收后再次进入生产环节，形成了完善的内外部循环经济运行模式，实现资源的综合利用，有效增加公司的盈利能力。公司富钛料项目产品为氯化法钛白粉的原料，富钛料中间产品还原钛可以替代硫酸法生产中所使用的铁粉，同时副产煤气和余热可以作为硫酸法钛白粉生产所需要的燃料和蒸汽，从而有效降低硫酸法钛白粉的生产成本。另外，钛石膏资源综合利用项目可消耗大量硫酸法钛白粉固废钛石膏，经济与环保效益明显。

区位和交通优势，公司所在地焦作位于河南省西北部，区位上具有承东启西、沟南通北的枢纽地位。焦作市交通极为便利，距郑州新郑机场不足2小时车程，太焦、焦枝、新洛、焦候四条铁路在此交汇，107和207两条国道横穿焦作境内，有利于原材料的采购和产品的运输。且郑州至焦作的城际铁路已经开通，交通更加便利。另外，焦作市是国家重要的煤炭生产基地，紧邻全国较大的煤炭基地和煤层气基地山西省，是晋煤和煤层气外运的重要出口。焦作市还是国家规划的火电基地，国家“西气东输工程”也途经焦作市。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期无募集资金使用情况。

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	50,000,000.0	85,363,134.60	44,869,922.92		-321,321.96	-321,321.96
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	42,712,069.69	7,663,665.62	1,072,011.41	-1,930,775.35	-1,930,775.35
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	144,859,824.11	112,450,227.51	12,663,462.76	13,376,662.01	10,028,813.67
佰利联(香港)有限公司	子公司	化工销售		HKD1,000,000.0	260,337,199.56	3,633,214.41	310,707,868.87	3,771,198.80	3,285,524.70
Billions Europe Ltd.	子公司	化工销售		50 万英镑	119,078,724.25	4,523,961.13	120,331,278.48	1,853,289.94	2,017,553.85
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	10,000,000.0	74,908,691.65	39,342,937.53	29,415,885.27	1,237,822.98	1,016,974.10
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	500,000,000.0	51,155,946.45	51,000,000.00			

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
金红石型钛白粉生产线技术改造综	54,000	3,550.74	51,930.13	96.17%	-		

合项目							
富钛料项目	51,000	10,672.73	50,843.54	99.69%	-		
合计	105,000	14,223.47	102,773.67	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	100%	至	150%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,166.46	至	6,458.08
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,583.23		
业绩变动的原因说明	①报告期内主要原材料价格下降；②报告期内公司主导产品钛白粉生产均衡，产销量较去年同期增加，同时公司加强生产成本控制使公司生产成本下降，导致公司主营业务毛利率上升所致。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

经2015年4月15日召开的公司2014年度股东大会批准，公司2014年度权益分派方案为：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股派发人民币现金1.0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。本次权益分派方案已于2015年4月25日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法	是

权益是否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2015年01月30日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金、拾贝投资管理、嘉实基金、天弘基金、青溪资产管理、北京睿谷投资、方正证券、华夏未来资本管理、中欧基金等一行 10 人	钛白粉生产经营情况及公司非公开发行进展状况。
2015年02月03日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、北京市星石投资、远策投资、上海泽履资产管理、创金合信基金、太平资产管理、深圳市宝能投资、北京歌萨尔金投资、珩生资产管理（上海）等一行 10 人	公司发展状况和行业环保情况。
2015年06月30日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、北京宏道投资、兴业证券、华夏基金、民生证券	公司产业并购及项目建设情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2015年6月12日，公共媒体对公司2015年非公开发行股份募集资金拟收购标的公司四川龙蟒钛业股份有限公司的有关事项发布质疑报道。公司就媒体质疑事项于2015年6月13日在巨潮资讯网上发布了澄清公告（佰利联：关于媒体报道的澄清公告）。媒体质疑并未对公司生产经营造成影响。	2015年06月13日	http://www.cninfo.com.cn/

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
李家权、四川龙蟒集团有限责任公司、西藏龙蟒投资有限公司	四川龙蟒钛业股份有限公司 100%股权	900,000	申报材料已上报中国证监会,等待批复	预计不会对公司业务连续性和管理层稳定性产生影响。			是		2015年06月06日	公告编号: 2015-063

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2015年4月24日公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向符合激励条件的公司749名激励对象授予限制性股票共计1500.5万股【详见2015年5月22日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《2015年限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2015-055）】。

公司向上述激励对象授予限制性股票1500.5万股涉及注册资本的增加，授予完成后注册资本由190,792,400元增至205,797,400元。公司于2015年5月在焦作市工商行政管理局完成了相关注册资本的变更登记事宜。

2、2015年3月13日公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销因2014年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票回购注销【详见2015年6月24日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于部分限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2015-076）】。

由于公司回购注销上述限制性股票涉及注册资本减少，因此回购注销完成后，公司注册资本由原来的人民币205,797,400元变更为人民币204,424,200.00元。公司于2015年6月在焦作市工商行政管理局完成了相关注册资本的变更登记事宜。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

详见本报告 第九节 财务报告“第十二项 关联方及关联交易”。

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

2015年1月，本公司与焦作市维纳科技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科技，租赁面积：15,682平方米；租赁期限：2015年1月1日至2015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	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
栾川县裕恒化工有限公司	2014年10月24日	3,000	2015年02月09日	3,000	连带责任保证	2015-2-9至2015-11-29	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
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
公司与子公司之间担保情况								
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
焦作市佰利源水库管理有限公司	2014年09月06日	5,000	2014年11月18日	4,000	连带责任保证	2014-11-18至2019-11-16	否	是
佰利联（香港）有限公司	2014年09月06日	40,000	2014年12月22日	9,720.62	连带责任保证	2014-12-22至2016-1-22	否	是
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	2015年01月27日	3,000	2015年02月13日	3,000	连带责任保证	2015-2-13至2016-4-16	否	是
佰利联（香港）有限公司	2014年09月06日	40,000	2015年04月02日	9,720.62	连带责任保证	2015-4-2至2016-5-2	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			12,390.88	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				12,720.62
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			58,890.88	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				26,441.24

子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		12,390.88		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		15,720.62		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		69,490.88		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		29,441.24		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.31%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、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

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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2015年6月4日，公司第五届董事会第十二次会议和2015年6月23日公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票预案（修订稿）的议案》，具体内容详见于2015年6月6日、2015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《河南佰利联化学股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2015-059）及《河南佰利联化学股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-077）。

2015年6月4日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于在美洲投资设立全资公司的议案》，具体内容详见公司于2015年6月6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《关于在美洲投资设立全资公司的公告》（公告编号：2015-067）。

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	26,682,132	13.98%	15,005,000			-1,525,244	13,479,756	40,161,888	19.65%
3、其他内资持股	26,682,132	13.98%	15,005,000			-1,525,244	13,479,756	40,161,888	19.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	26,682,132	13.98%	15,005,000			-1,525,244	13,479,756	40,161,888	19.65%
二、无限售条件股份	164,110,268	86.02%				152,044	152,044	164,262,312	80.35%
1、人民币普通股	164,110,268	86.02%				152,044	152,044	164,262,312	80.35%
三、股份总数	190,792,400	100.00%	15,005,000			-1,373,200	13,631,800	204,424,200	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、根据公司2015年4月24日的第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》中的相关规定，向公司符合激励条件的749名激励对象授予限制性股票共计1500.5万股，限制性股票的授予日为2014年4月24日，股票来源为公司向激励对象定向发行。

2、公司于2015年3月13日分别召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，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2014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。2015年6月，公司完成了回购注销1,373,200股限制性股票。

3、新增高管锁定股152,044股转为无限售条件流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015年3月2日，中国证监会出具了《关于河南佰利联化学股份有限公司限制性股票激励计划意见的函》上市部函【2015】208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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,343	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许刚	境内自然人	13.66%	27,927,076		20,945,307	6,981,769	质押	22,670,000
河南银泰投资有限 公司	境内非国有法人	9.86%	20,158,272			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	6.96%	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	6.31%	12,905,318			12,905,318	质押	5,300,000
青岛保税区千业贸 易有限公司	境内非国有法人	4.01%	8,200,000	-1,750,000		8,200,000	质押	3,950,000
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	2.98%	6,090,766	5,090,855		6,090,766		
上海复星化工医药 创业投资有限公司	境内非国有法人	2.03%	4,150,000	-50,000		4,150,000		
华夏资本－工商银 行－中国工商银行 股份有限公司私人 银行部	其他	1.31%	2,669,980			2,669,980		
华夏成长证券投资 基金	其他	1.06%	2,168,826			2,168,826		
陈文奎	境内自然人	0.72%	1,478,300			1,478,300		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，股东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与华夏成长证券投资基金属于同一家基金公司管理旗下的基金，其他股东之间公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		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	8,200,000	人民币普通股	8,200,000
许刚	6,981,769	人民币普通股	6,981,769
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	6,090,766	人民币普通股	6,090,766
上海复星化工医药创业投资有限公司	4,150,000	人民币普通股	4,150,000
华夏资本—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	2,669,980	人民币普通股	2,669,980
华夏成长证券投资基金	2,168,826	人民币普通股	2,168,826
陈文奎	1,478,300	人民币普通股	1,478,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，股东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与华夏成长证券投资基金属于同一家基金公司管理旗下的基金，其他无限售流通股之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	本期回购的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许刚	董事长	现任	27,927,076			27,927,076				
谭瑞清	副董事长	现任	33,130,590			33,130,590				
和奔流	总经理	现任	590,000			590,000		300,000		300,000
杨民乐	董事、副总经理	现任	680,000			680,000				
常以立	董事	现任	450,000			450,000				
冯军	监事会主席	现任	585,000			585,000				
赵拥军	监事	现任	16,125		4,031	12,094				
王学堂	副总经理	现任	550,000			550,000		250,000		250,000
申庆飞	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任					140,000	250,000	60,000	330,000
靳三良	副总经理	现任					105,000	250,000	45,000	310,000
李明山	副总经理	现任	148,050			148,050		250,000		250,000
吴彭森	副总经理	现任	302,000			302,000		250,000		250,000
彭忠辉	副总经理	现任					80,000	250,000	40,000	290,000
刘红星	副总经理	现任					80,000	250,000	40,000	290,000
合计	--	--	64,378,841	0	4,031	64,374,810	405,000	2,050,000	185,000	2,270,000

注：谭瑞清主要通过股东单位间接持股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
和奔流	总经理	聘任	2015年01月23日	公司生产经营需要及总经理职务暂空缺。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	904,976,461.80	497,806,247.21
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	243,396,161.21	128,789,767.40
应收账款	446,928,201.99	301,827,153.02
预付款项	117,734,736.46	112,906,417.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	834,120.03	261,433.34
应收股利		
其他应收款	19,513,394.49	769,001.16
买入返售金融资产		
存货	572,848,401.94	454,617,595.24
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	145,796,717.56	159,772,028.09
流动资产合计	2,452,028,195.48	1,656,749,642.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款	139,416,450.00	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	32,697,389.08	32,480,773.59
投资性房地产	12,678,386.77	47,576,816.85
固定资产	1,584,454,674.87	1,295,664,143.14
在建工程	1,336,969,630.11	1,291,895,841.86
工程物资	10,286,167.49	8,311,960.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	139,947,347.86	142,693,153.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,408,912.11	2,923,819.67
递延所得税资产	7,215,564.97	6,962,855.10
其他非流动资产	42,227,723.75	61,750,324.12
非流动资产合计	3,309,302,247.01	2,985,611,887.55
资产总计	5,761,330,442.49	4,642,361,530.30
流动负债：		
短期借款	1,425,949,411.53	929,818,449.18
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	652,518,131.03	644,489,912.02
应付账款	465,817,052.19	306,439,504.42
预收款项	16,319,256.99	11,789,466.17

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,200,388.26	13,313,537.47
应交税费	8,509,920.88	8,732,085.40
应付利息	1,991,685.87	59,520.86
应付股利	209,271.18	120,821.50
其他应付款	184,867,263.62	45,937,361.47
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	194,412,480.00	300,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	
流动负债合计	3,262,794,861.55	2,260,700,658.49
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	107,292,100.00
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	9,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,500,000.00	116,792,100.00
负债合计	3,312,294,861.55	2,377,492,758.49
所有者权益：		
股本	204,424,200.00	190,792,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,391,685,149.81	1,253,949,213.83
减：库存股		
其他综合收益	52,849.82	4,440.28
专项储备		
盈余公积	88,751,959.95	88,751,959.95
一般风险准备		
未分配利润	706,922,630.28	679,179,400.82
归属于母公司所有者权益合计	2,391,836,789.86	2,212,677,414.88
少数股东权益	57,198,791.08	52,191,356.93
所有者权益合计	2,449,035,580.94	2,264,868,771.81
负债和所有者权益总计	5,761,330,442.49	4,642,361,530.30

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	858,498,394.71	417,064,639.41
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	243,396,161.21	127,529,767.40
应收账款	266,730,198.36	287,753,000.18
预付款项	117,226,186.49	111,092,819.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,556,004.39	24,475,001.16
存货	521,910,223.02	453,649,724.34
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	133,054,713.82	159,011,430.06
流动资产合计	2,187,371,882.00	1,580,576,382.18
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	138,490,717.82	138,274,102.33
投资性房地产	12,678,386.77	15,583,495.11
固定资产	1,544,224,666.49	1,286,817,171.75
在建工程	1,272,037,262.48	1,248,646,150.49
工程物资	10,286,167.49	8,311,960.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	139,947,347.86	142,693,153.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,408,912.11	2,859,019.67
递延所得税资产	3,783,096.89	5,104,270.26
其他非流动资产	29,172,357.65	49,736,080.17
非流动资产合计	3,154,028,915.56	2,898,025,403.00
资产总计	5,341,400,797.56	4,478,601,785.18
流动负债：		
短期借款	1,395,949,411.53	929,818,449.18
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	652,518,131.03	644,489,912.02
应付账款	379,123,347.43	282,594,143.61
预收款项	15,918,468.05	34,776,889.86
应付职工薪酬	11,798,775.72	12,477,480.53
应交税费	3,556,360.77	6,344,527.52
应付利息	1,974,409.81	
应付股利	209,271.18	120,821.50
其他应付款	184,204,304.34	43,040,723.04
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	300,000,000.00	
流动负债合计	2,945,252,479.86	2,253,662,947.26

非流动负债：		
长期借款		
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	9,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,500,000.00	9,500,000.00
负债合计	2,954,752,479.86	2,263,162,947.26
所有者权益：		
股本	204,424,200.00	190,792,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,391,685,149.81	1,253,949,213.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,755,283.18	88,755,283.18
未分配利润	701,783,684.71	681,941,940.91
所有者权益合计	2,386,648,317.70	2,215,438,837.92
负债和所有者权益总计	5,341,400,797.56	4,478,601,785.18

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	1,334,059,992.78	1,050,351,300.20
其中：营业收入	1,321,396,530.02	1,048,438,095.42
利息收入	12,663,462.76	1,913,204.78

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,268,912,713.01	1,041,645,975.08
其中：营业成本	1,073,096,506.30	899,090,459.98
利息支出	726,847.22	
手续费及佣金支出	5,212.12	714.40
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,099,065.67	4,590,817.14
销售费用	56,889,123.69	39,667,698.52
管理费用	103,776,743.61	77,586,080.93
财务费用	23,944,694.48	16,131,658.18
资产减值损失	9,374,519.92	4,578,545.93
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）	216,615.49	1,821,035.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	216,615.49	89,251.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,363,895.26	10,526,361.11
加：营业外收入	260,600.34	6,366,670.98
其中：非流动资产处置利得	20,776.43	4,547.68
减：营业外支出		256,792.28
其中：非流动资产处置损失		180,896.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,624,495.60	16,636,239.81
减：所得税费用	13,985,382.31	4,790,162.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,639,113.29	11,846,076.87
归属于母公司所有者的净利润	46,631,679.14	11,606,742.77
少数股东损益	5,007,434.15	239,334.10
六、其他综合收益的税后净额	48,409.54	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48,409.54	

(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	48,409.54	
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	48,409.54	
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	51,687,522.83	11,846,076.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,680,088.68	11,606,742.77
归属于少数股东的综合收益总额	5,007,434.15	239,334.10
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.24	0.06
(二) 稀释每股收益	0.24	0.06

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	1,142,665,078.95	1,052,310,639.86
减：营业成本	926,918,034.25	908,731,806.32
营业税金及附加	346,272.33	4,307,955.51
销售费用	49,930,697.52	39,667,698.52
管理费用	92,458,723.97	77,076,451.43
财务费用	24,304,979.35	16,182,562.48
资产减值损失	83,514.31	3,811,758.75
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）	216,615.49	1,821,035.99

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	216,615.49	89,251.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,839,472.71	4,353,442.84
加：营业外收入	260,600.34	6,366,647.68
其中：非流动资产处置利得	20,776.43	4,547.68
减：营业外支出		256,792.28
其中：非流动资产处置损失		180,896.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,100,073.05	10,463,298.24
减：所得税费用	10,369,879.57	2,892,135.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,730,193.48	7,571,162.33
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	38,730,193.48	7,571,162.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	865,467,877.65	804,695,086.47
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	12,090,676.07	1,913,204.78
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	129,373.12	
收到其他与经营活动有关的现金	19,199,616.87	37,529,334.89
经营活动现金流入小计	896,887,543.71	844,137,626.14
购买商品、接受劳务支付的现金	878,915,793.10	469,701,554.78
客户贷款及垫款净增加额	41,459,917.00	79,500,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	5,212.12	714.40
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,739,034.43	65,873,671.05
支付的各项税费	26,847,420.08	49,380,847.28
支付其他与经营活动有关的现金	62,991,238.37	61,749,378.84
经营活动现金流出小计	1,092,958,615.10	726,206,166.35
经营活动产生的现金流量净额	-196,071,071.39	117,931,459.79
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	275,416.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	22,333,518.43	23,047,035.98
投资活动现金流入小计	22,347,518.43	25,725,143.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,959,108.11	306,292,420.89
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	224,959,108.11	306,292,420.89
投资活动产生的现金流量净额	-202,611,589.68	-280,567,277.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	156,352,100.00	53,326,700.00
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	1,346,832,325.23	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	135,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,638,184,425.23	553,326,700.00
偿还债务支付的现金	727,836,756.69	326,156,649.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,957,676.16	38,058,594.51
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	16,765,276.00	12,694,766.00
筹资活动现金流出小计	807,559,708.85	376,910,010.13
筹资活动产生的现金流量净额	830,624,716.38	176,416,689.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,806,693.71	2,337,788.87
五、现金及现金等价物净增加额	438,748,749.02	16,118,661.41
加：期初现金及现金等价物余额	387,481,065.78	385,672,381.66
六、期末现金及现金等价物余额	826,229,814.80	401,791,043.07

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	949,125,783.80	803,635,866.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,245,847.85	37,247,725.91
经营活动现金流入小计	973,371,631.65	840,883,592.23
购买商品、接受劳务支付的现金	840,865,081.44	473,997,896.08
支付给职工以及为职工支付的现金	78,103,322.48	64,782,156.63
支付的各项税费	22,981,105.10	45,261,088.57
支付其他与经营活动有关的现金	61,887,256.06	61,937,953.48

经营活动现金流出小计	1,003,836,765.08	645,979,094.76
经营活动产生的现金流量净额	-30,465,133.43	194,904,497.47
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,000.00	275,416.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	22,333,518.43	23,047,035.98
投资活动现金流入小计	22,347,518.43	41,295,663.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,807,823.61	279,746,040.11
投资支付的现金		76,000,000.00
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	201,807,823.61	355,746,040.11
投资活动产生的现金流量净额	-179,460,305.18	-314,450,376.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	156,352,100.00	3,326,700.00
取得借款收到的现金	1,152,885,703.33	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	135,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,444,237,803.33	503,326,700.00
偿还债务支付的现金	691,305,989.25	326,156,649.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,884,951.92	38,058,594.51
支付其他与筹资活动有关的现金	16,765,276.00	12,694,766.00
筹资活动现金流出小计	766,956,217.17	376,910,010.13
筹资活动产生的现金流量净额	677,281,586.16	126,416,689.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,656,142.18	2,337,788.87
五、现金及现金等价物净增加额	473,012,289.73	9,208,599.91
加：期初现金及现金等价物余额	306,739,457.98	361,479,872.17
六、期末现金及现金等价物余额	779,751,747.71	370,688,472.08

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	190,792,400.00	0.00	0.00	0.00	1,253,949,213.83	0.00	4,440.28	0.00	88,751,959.95		679,179,400.82	52,191,356.93	2,264,868,771.81
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	190,792,400.00	0.00	0.00	0.00	1,253,949,213.83	0.00	4,440.28	0.00	88,751,959.95		679,179,400.82	52,191,356.93	2,264,868,771.81
三、本期增减变动金额(减)	13,631,800.00	0.00	0.00	0.00	137,735,935.98	0.00	48,409.54	0.00	0.00		27,743,229.46	5,007,434.15	184,166,809.13

少以“-”号填列)													
(一)综合收益总额						48,409.54					46,631,679.14	5,007,434.15	51,687,522.83
(二)所有者投入和减少资本	13,631,800.00	0.00	0.00	0.00	137,735,935.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151,367,735.98
1. 股东投入的普通股	13,631,800.00				127,944,888.00								141,576,688.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他					9,791,047.98								9,791,047.98
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-18,888,449.68		-18,888,449.68
1. 提取盈余公积									0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,888,449.68		-18,888,449.68

4. 其他									0.00				0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00												0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00												0.00
4. 其他	0.00												0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								5,782,255.65					5,782,255.65
2. 本期使用								5,782,255.65					5,782,255.65
(六)其他													0.00
四、本期期末余额	204,424,200.00	0.00	0.00	0.00	1,391,685,149.81	0.00	52,849.82	0.00	88,751,959.95		706,922,630.28	57,198,791.08	2,449,035,580.94

上年金额

单位：元

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	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											-9,575,736.26		-9,575,736.26
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,323.23			2,516.72	-806.51
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									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
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	----------	--	---------------	--	----------------	---------------	------------------

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	190,792,400.00	0.00	0.00	0.00	1,253,949,213.83	0.00	0.00	0.00	88,755,283.18	681,941,940.91	2,215,438,837.92
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											
二、本年期初余额	190,792,400.00	0.00	0.00	0.00	1,253,949,213.83	0.00	0.00	0.00	88,755,283.18	681,941,940.91	2,215,438,837.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,631,800.00	0.00	0.00	0.00	137,735,935.98	0.00	0.00	0.00	0.00	19,841,743.80	171,209,479.78
（一）综合收益总额										38,730,193.48	38,730,193.48
（二）所有者投入和减少资本	13,631,800.00	0.00	0.00	0.00	137,735,935.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	151,367,735.98
1. 股东投入的普通股	13,631,800.00				127,944,888.00						141,576,688.00

2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,791,047.98							9,791,047.98
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,888,449.68	-18,888,449.68	
1. 提取盈余公积										0.00	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,888,449.68	-18,888,449.68	
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00											0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00											0.00
4. 其他	0.00											0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								5,782,255.65				5,782,255.65
2. 本期使用								5,782,255.65				5,782,255.65

(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	204,424,200.00	0.00	0.00	0.00	1,391,685,149.81	0.00	0.00	0.00	88,755,283.18	701,783,684.71	2,386,648,317.70

上年金额

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	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
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

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

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1016号”文《关于核准河南佰利联化学股份有限公司首次公开发行股票的批复》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。

根据公司2015年4月24日的第五届董事会第十一次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行1,500.5万股限制性股票，变更后的总股本增至20,579.74万股。

根据公司2015年3月13日第五届董事会第九次会议审议通过《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2014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，2015年6月19日办理完成回购注销事宜后，公司股本总额20,579.74万股变更为20,442.42万股。

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：贰亿零肆佰肆拾贰万肆仟贰佰圆整；公司住所：焦作市中站区冯封办事处。

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，化工产品（不含化学危险品及易燃易爆品）的生产、销售；铁肥销售；硫酸60万吨/年的生产（生产场所：中站区佰利联园区内）、销售（仅限在本厂区范围内销售本企业生产的硫酸）；设备、房产、土地的租赁。（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8月21日批准报出。

截至2015年6月30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.

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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起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

具体会计政策和会计估计提示：无。

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中所有者权益项目下、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期末的收入、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期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体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期末的收入、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期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，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、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。其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：

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

信用风险特征组合确定的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	具有控制和被控制关系的关联方款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额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

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

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期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

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	3-5	3.17-3.88
机器设备	年限平均法	10-18	3-5	5.28-9.70
电子及办公设备	年限平均法	5-8	3-5	11.88-19.40
运输设备	年限平均法	10-12	3-5	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的各部分分别完工，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, 本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据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。

商誉至少在每期期末终了进行减值测试。

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。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;

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。

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、清偿负债同时进行时，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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

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	33,304.39	13,585.68
银行存款	694,501,613.46	244,115,664.26
其他货币资金	210,441,543.95	253,676,997.27
合计	904,976,461.80	497,806,247.21

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	209,241,543.95	252,246,997.27
信用证保证金	1,200,000.00	1,430,000.00
合计	210,441,543.95	253,676,997.27

说明：货币资金期末余额较期初余额增加407,170,214.59元，主要系本期发行短期融资券的募集资金已经全部到账、收到的股权激励认购款和并购缔约金所致。

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	192,396,161.21	98,789,767.40
商业承兑票据	51,000,000.00	30,000,000.00
合计	243,396,161.21	128,789,767.40

(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	346,809,645.41	
合计	346,809,645.41	

(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		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	470,652,167.61	100.00%	23,723,965.62	5.04%	446,928,201.99	317,762,236.72	100.00%	15,935,083.70	5.01%	301,827,153.02
合计	470,652,167.61	100.00%	23,723,965.62	5.04%	446,928,201.99	317,762,236.72	100.00%	15,935,083.70	5.01%	301,827,153.02

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	467,253,162.76	23,362,658.13	5.00%
1 至 2 年	3,291,969.85	329,196.99	10.00%
2 至 3 年	107,035.00	32,110.50	30.00%
合计	470,652,167.61	23,723,965.62	

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 7,788,881.92 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	29,578,250.66	6.28	1,478,912.53
第二名	17,916,500.00	3.81	895,825.00
第三名	14,214,303.41	3.02	710,715.17
第四名	13,939,008.00	2.96	696,950.40
第五名	12,838,560.00	2.73	641,928.00
合计	88,486,622.07	18.80	4,424,331.10

(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

其他说明：

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	107,648,990.24	91.43%	105,310,932.72	93.27%
1至2年	10,085,746.22	8.57%	7,595,484.57	6.73%
合计	117,734,736.46	--	112,906,417.29	--

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9,831,146.22元，主要为预付材料款，该款项尚未结算。
- (2) 预付款项期末余额较期初余额增加4,828,319.17元，主要系预付材料款增加所致。

(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	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	20,000,000.00	16.99
第二名	8,964,934.82	7.61
第三名	8,640,749.41	7.34
第四名	7,852,334.95	6.67

第五名	7,623,620.11	6.48
合计	53,081,639.29	45.09

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	834,120.03	261,433.34
合计	834,120.03	261,433.34

其他说明：

8、应收股利

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	20,551,628.14	100.00%	1,038,233.65	5.05%	19,513,394.49	821,482.75	100.00%	52,481.59	6.39%	769,001.16
合计	20,551,628.14	100.00%	1,038,233.65	5.05%	19,513,394.49	821,482.75	100.00%	52,481.59	6.39%	769,001.16

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	20,338,583.29	1,016,929.16	5.00%
1至2年	213,044.85	21,304.49	10.00%
合计	20,551,628.14	1,038,233.65	

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 985,752.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(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
违约金	20,000,000.00	
押金及备用金	551,628.14	821,482.75
合计	20,551,628.14	821,482.75

(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
李家权	违约金	8,000,000.00	1 年以内	38.93%	400,000.00
西藏龙蟒投资有限公司	违约金	6,626,000.00	1 年以内	32.24%	331,300.00
四川龙蟒集团有限责任公司	违约金	5,374,000.00	1 年以内	26.15%	268,700.00
刘会生	备用金	189,764.85	1-2 年	0.92%	18,976.49
韩善彭	备用金	125,000.00	1 年以内	0.61%	6,250.00
合计	--	20,314,764.85	--		1,025,226.49

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	177,941,765.92	326,501.87	177,615,264.05	144,870,047.20	73,154.06	144,796,893.14
在产品	50,475,437.03	300,158.94	50,175,278.09	53,813,533.04	226,028.51	53,587,504.53
库存商品	313,855,997.59	15,712.48	313,840,285.11	225,925,818.14	1,547,070.65	224,378,747.49
包装物	4,898,649.86		4,898,649.86	3,400,959.17		3,400,959.17
低值易耗品	307,583.83		307,583.83	266,232.70		266,232.70
自制半成品	28,138,680.19	2,127,339.19	26,011,341.00	29,051,979.13	864,720.92	28,187,258.21
合计	575,618,114.42	2,769,712.48	572,848,401.94	457,328,569.38	2,710,974.14	454,617,595.24

(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	73,154.06	253,347.81				326,501.87
在产品	226,028.51	74,130.43				300,158.94
库存商品	1,547,070.65	227,189.72		1,758,547.89		15,712.48
自制半成品	864,720.92	2,747,646.19		1,485,027.92		2,127,339.19
合计	2,710,974.14	3,302,314.15		3,243,575.81		2,769,712.48

11、划分为持有待售的资产**12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	145,796,717.56	159,772,028.09
合计	145,796,717.56	159,772,028.09

其他说明：

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	期末余额	期初余额
动产抵押贷款		2,000,000.00
房地产抵押贷款	2,700,000.00	14,700,000.00
保证贷款	83,239,917.00	70,400,000.00

信用贷款	58,300,000.00	15,680,000.00
合计	144,239,917.00	102,780,000.00

2、发放贷款及垫款逾期情况

项 目	期末余额			合计
	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)	
动产抵押贷款				
房地产抵押贷款	2,200,000.00			2,200,000.00
保证贷款	1,500,000.00	4,184,917.00		5,684,917.00
合计	3,700,000.00	4,184,917.00		7,884,917.00

3、发放贷款及垫款按种类披露

种类	期末余额					期初余额				
	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	137,855,000.00	95.57	1,378,550.00	1.00	136,476,450.00	92,780,000.00	90.28	927,800.00	1.00	91,852,200.00
可疑组合	4,200,000.00	2.91	1,260,000.00	30.00	2,940,000.00	5,000,000.00	4.86	1,500,000.00	30.00	3,500,000.00
损失组合	2,184,917.00	1.51	2,184,917.00	100.00	-	5,000,000.00	4.86	5,000,000.00	100.00	
组合小计	144,239,917.00	100.00	4,823,467.00	3.34	139,416,450.00	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	144,239,917.00	100.00	4,823,467.00	3.34	139,416,450.00	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	8,480,773.59			216,615.49						8,697,389.08	
焦作嘉利热 电有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
小计	32,480,773.59			216,615.49						32,697,389.08	
合计	32,480,773.59			216,615.49						32,697,389.08	

其他说明

长期股权投资期末余额较期初余额增加216,615.49元，主要系本期权益法下对维纳科技确认的投资损益所致。

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
一、账面原值				
1.期初余额	50,227,696.20			50,227,696.20
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置	34,609,944.32			34,609,944.32
(2) 其他转出	34,609,944.32			34,609,944.32
4.期末余额				
	15,617,751.88			15,617,751.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,650,879.35			2,650,879.35

2.本期增加金额	620,741.25			620,741.25
(1) 计提或摊销	620,741.25			620,741.25
3.本期减少金额	332,255.49			332,255.49
(1) 处置				
(2) 其他转出	332,255.49			332,255.49
4.期末余额	2,939,365.11			2,939,365.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,678,386.77			12,678,386.77
2.期初账面价值	47,576,816.85			47,576,816.85

(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	9,974,201.97	正在办理中

其他说明

- (1) 本期投资性房地产计提折旧金额为620,741.25元。
- (2) 投资性房地产期末余额较期初余额减少34,609,944.32元，主要系本期转入固定资产所致。

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	电子及办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	496,118,321.57	1,235,347,289.25	75,861,095.95	7,040,359.05	1,814,367,065.82
2.本期增加金额	109,167,035.90	182,992,737.16	74,326,412.21	1,263,964.59	367,750,149.86
(1) 购置	1,113,746.99	1,383,651.89	4,114,645.43	1,263,964.59	7,876,008.90
(2) 在建工程转入	73,443,344.59	181,609,085.27	70,211,766.78		325,264,196.64
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产	34,609,944.32				34,609,944.32
3.本期减少金额		760,033.72			760,033.72
(1) 处置或报废		760,033.72			760,033.72
4.期末余额	605,285,357.47	1,417,579,992.69	150,187,508.16	8,304,323.64	2,181,357,181.96
二、累计折旧					
1.期初余额	72,727,789.04	424,354,756.29	19,624,454.33	1,995,923.02	518,702,922.68
2.本期增加金额	10,256,850.15	58,252,167.71	9,938,065.65	350,164.96	78,797,248.47
(1) 计提	9,924,594.66	58,252,167.71	9,938,065.65	350,164.96	78,464,992.98
投资性房地产摊销	332,255.49				332,255.49
3.本期减少金额		597,664.06			597,664.06
(1) 处置或报废		597,664.06			597,664.06
4.期末余额	82,984,639.19	482,009,259.94	29,562,519.98	2,346,087.98	596,902,507.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	522,300,718.28	935,570,732.75	120,624,988.18	5,958,235.66	1,584,454,674.87
2.期初账面价值	423,390,532.53	810,992,532.96	56,236,641.62	5,044,436.03	1,295,664,143.14

(2) 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	268,909,658.39	正在办理中

其他说明

- (1) 本期折旧额78,797,248.47元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 325,264,196.64元。
- (3) 本期期末用于抵押的固定资产账面价值为896,089,704.73元。

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	70,460,816.07		70,460,816.07	34,953,384.73		34,953,384.73
钛白配套污水改造二期项目	20,449,113.56		20,449,113.56			
6万吨/年氯化法钛白粉项目	765,291,349.68		765,291,349.68	808,004,955.54		808,004,955.54
富钛料项目	334,904,657.06		334,904,657.06	322,030,257.04		322,030,257.04
研发中心项目	14,439,174.88		14,439,174.88	35,735,315.83		35,735,315.83
35KV 变电站 1#变建设				2,860,882.97		2,860,882.97
企业能源管理中心	35,863,826.30		35,863,826.30	36,719,544.11		36,719,544.11
年产两万吨氧化铁黑技改项目	5,891,395.38		5,891,395.38	2,340,899.06		2,340,899.06

自动化立体仓库项目	24,736,929.55		24,736,929.55	6,000,911.21		6,000,911.21
孤山湖水库项目	64,932,367.63		64,932,367.63	43,249,691.37		43,249,691.37
合计	1,336,969,630.11		1,336,969,630.11	1,291,895,841.86		1,291,895,841.86

(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	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	540,000,000.00	34,953,384.73	35,507,431.34			70,460,816.07	96.17%	90%	7,074,473.68	1,861,928.17	5.99%	金融机构贷款
钛白配套污水改造二期项目	65,600,000.00		20,449,113.56			20,449,113.56	31.17%	30%	77,624.11	77,624.11	5.99%	金融机构贷款
6万吨/年氯化法钛白粉项目	572,230,000.00	808,004,955.54	127,255,071.34	169,968,677.20		765,291,349.68	163.44%	95%	1,584,981.09	1,584,981.09	5.99%	募股资金及金融机构贷款
富钛料项目	510,000,000.00	322,030,257.04	106,727,370.04	93,852,970.02		334,904,657.06	99.69%	90%	22,950,246.66	9,982,327.97	5.99%	金融机构贷款
研发中心项目	66,000,000.00	35,735,315.83	17,360,918.29	38,657,059.24		14,439,174.88	80.45%	95%	1,957,283.97	1,360,601.48	5.99%	金融机构贷款
35KV变电站1#变建设	2,800,000.00	2,860,882.97	323,762.06	3,184,645.03			113.74%	100%	73,264.78			金融机构贷款
企业能源管理中心	68,360,000.00	36,719,544.11	18,745,127.34	19,600,845.15		35,863,826.30	81.14%	94%	1,850,056.73	1,082,361.25	5.96%	金融机构贷款
年产两万吨氧化铁黑技改项目	13,681,200.00	2,340,899.06	3,550,496.32			5,891,395.38	43.06%	90%	75,006.00	75,006.00	5.99%	金融机构贷款
自动化立体仓库项目	90,000,000.00	6,000,911.21	18,736,018.34			24,736,929.55	27.49%	80%	234,132.35	234,132.35	5.99%	金融机构贷款
孤山湖水库项目	205,000,000.00	43,249,691.37	21,682,676.26			64,932,367.63	31.67%	60%	1,357,866.91	1,284,533.58	6.42%	金融机构贷款
合计	2,133,671,200.00	1,291,895,841.86	370,337,984.89	325,264,196.64		1,336,969,630.11	--	--	37,234,936.28	17,543,496.00		--

(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	8,469,884.25	6,742,454.37
专用设备	1,426,095.67	1,068,937.77
工具及器具	390,187.57	500,568.02
合计	10,286,167.49	8,311,960.16

其他说明：

23、固定资产清理

无。

24、生产性生物资产

无。

25、油气资产

无。

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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	119,394,195.20	28,901,597.48	2,135,665.56	150,431,458.24
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额	119,394,195.20	28,901,597.48	2,135,665.56	150,431,458.24
二、累计摊销				
1.期初余额	5,995,803.83	1,433,711.89	308,789.46	7,738,305.18
2.本期增加金额	1,193,941.98	1,445,079.90	106,783.32	2,745,805.20
(1) 计提	1,193,941.98	1,445,079.90	106,783.32	2,745,805.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	7,189,745.81	2,878,791.79	415,572.78	10,484,110.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	112,204,449.39	26,022,805.69	1,720,092.78	139,947,347.86
2.期初账面价值	113,398,391.37	27,467,885.59	1,826,876.10	142,693,153.06

本期末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 16.22%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(1) 本期末公司用于抵押的无形资产账面价值 23,204,950.39 元。

(2) 本期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 16.22%。

27、开发支出

28、商誉

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
固定资产改良支出	2,859,019.67	989,790.56	439,898.12		3,408,912.11
建筑工程保险费	64,800.00		64,800.00		
合计	2,923,819.67	989,790.56	504,698.12		3,408,912.11

其他说明

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	32,350,162.79	5,613,086.54	26,126,339.43	4,550,619.19
内部交易未实现利润	358,371.94	53,755.79		
已计提未支付的应付职工薪酬	3,172,167.87	475,825.17	6,844,443.52	1,027,320.47
预提费用	7,152,649.82	1,072,897.47	9,232,769.62	1,384,915.44
合计	43,033,352.42	7,215,564.97	42,203,552.57	6,962,855.10

(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		7,215,564.97		6,962,855.10

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	18,429,482.92	21,213,317.88
预付工程款	23,798,240.83	40,537,006.24
合计	42,227,723.75	61,750,324.12

其他说明：

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	150,000,000.00
抵押借款	350,000,000.00	
信用借款	925,949,411.53	749,818,449.18
商业承兑汇票贴现		30,000,000.00
合计	1,425,949,411.53	929,818,449.18

短期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款350,000,000.00元系本公司向中国进出口银行北京分行取得的借款，该借款由本公司的机器设备、房屋、土地使用权作为抵押。

(2) 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。

(3) 短期借款期末余额较期初余额增加496,130,962.35元，主要系借款增加所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****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	45,000,000.00	30,000,000.00
银行承兑汇票	607,518,131.03	614,489,912.02
合计	652,518,131.03	644,489,912.02

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	443,523,991.62	284,849,941.04
1-2 年	18,412,282.54	17,230,203.03
2-3 年	3,880,778.03	4,359,360.35
合计	465,817,052.19	306,439,504.42

(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
衡水海江压滤机集团有限公司	1,183,092.97	合同未执行完
山东欧迈机械制造有限公司	1,055,520.00	合同未执行完
威耐科技集团有限公司	952,652.50	质保金未到期
合计	3,191,265.47	--

其他说明：

应付账款期末余额较期初余额增加159,377,547.77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	14,918,326.38	11,534,802.69
1 至 2 年	1,255,036.35	167,854.51
2 至 3 年	145,894.26	86,808.97
合计	16,319,256.99	11,789,466.17

(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	13,313,537.47	76,529,569.50	77,642,718.71	12,200,388.26
二、离职后福利-设定提存计划		7,334,554.96	7,334,554.96	
合计	13,313,537.47	83,864,124.46	84,977,273.67	12,200,388.26

(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	9,898,232.59	66,755,152.28	68,554,483.02	8,098,901.85
2、职工福利费		1,728,886.27	1,728,886.27	
3、社会保险费		3,344,167.13	3,344,167.13	
其中：医疗保险费		2,391,816.84	2,391,816.84	
工伤保险费		679,456.60	679,456.60	
生育保险费		272,893.69	272,893.69	
4、住房公积金	321,376.92	2,678,882.56	2,715,874.00	284,385.48
5、工会经费和职工教育经费	3,093,927.96	1,987,231.26	1,264,058.29	3,817,100.93
其他		35,250.00	35,250.00	
合计	13,313,537.47	76,529,569.50	77,642,718.71	12,200,388.26

(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		6,794,733.60	6,794,733.60	
2、失业保险费		539,821.36	539,821.36	
合计		7,334,554.96	7,334,554.96	

其他说明：

39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,553,745.30	16,456.01
营业税	133,383.90	103,150.40
企业所得税	6,174,417.40	3,381,505.08
城市维护建设税	118,099.04	8,372.45
教育费附加	50,613.88	3,588.19
地方教育费附加	33,742.59	2,392.13
土地使用税	0.00	2,966,586.83
房产税	118,211.18	995,074.12
待扣代缴税金	327,707.59	1,254,960.19
合计	8,509,920.88	8,732,085.40

其他说明：

40、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,276.06	59,520.86
短期借款应付利息	409,659.81	
短期融资券利息	1,564,750.00	
合计	1,991,685.87	59,520.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	209,271.18	120,821.50

合计	209,271.18	120,821.50
----	------------	------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上述股利未支付的原因系限制性股票激励计划中存在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
保证金及押金	175,915,140.72	21,867,503.76
往来款	99,581.20	7,335,766.97
代垫运费	7,360,768.20	13,837,452.31
其他	1,491,773.50	2,896,638.43
合计	184,867,263.62	45,937,361.47

(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
合肥井松自动化科技有限公司	500,000.00	投标保证金
西安电炉研究所有限公司	500,000.00	投标保证金
焦作市方圆运业有限公司	390,000.00	履约保证金
焦作市中财投资有限公司	300,000.00	保证金
合计	2,690,000.00	--

其他说明

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	194,412,480.00	300,000,000.00
合计	194,412,480.00	300,000,000.00

一年内到期的长期借款为佰利联（香港）有限公司向中国银行股份有限公司澳门分行的担保借款，2014 年 12 月借款金额：15,9000,00.00 美元，借款期限：2014 年 12 月 12 日至 2016 年 1 月 22 日，2015 年 4 月借款金额：15,900,000.00 美元，借款期限：2015 年 4 月 2 日至 2016 年 5 月 2 日，共计 31,800,000.00，折合人民币 194,412,480.00 元。

45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

2015 年 5 月 15 日公司发行了河南佰利联化学股份有限公司 2015 年度第一期短期融资券，短期融资券简称：15 佰利联 CP001，代码：041559032，期限：365 天，起息日：2015 年 5 月 19 日，兑付日：2016 年 5 月 18 日，实际发行总额 300,000,000.00 元，发行价格：100 元/百元面值，票面利率：5.69%，主承销商：中信银行股份有限公司，截止 2015 年 6 月 30 日募集资金已经全部到账。

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
保证借款		107,292,100.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	107,292,100.00

长期借款分类的说明：

长期借款为焦作市佰利源水库管理有限公司向焦作市商业银行中站支行的担保借款，借款金额 40,000,000.00 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。

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	9,500,000.00			9,500,000.00	
合计	9,500,000.00			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
合计	9,500,000.00				9,500,000.00	--

其他说明：

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	190,792,400.00	15,005,000.00			-1,373,200.00	13,631,800.00	204,424,200.00

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。

3、2015年3月13日分别召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，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2014年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票回购注销，公司股本总额由190,792,400.00变更后的总股本为189,419,200股。

4、公司于2015年4月24日分别召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司股本总额由189,419,200股变更为204,424,200股。

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）	1,246,572,245.19	141,347,100.00	13,402,212.00	1,374,517,133.19
其他资本公积	7,376,968.64	9,791,047.98	0.00	17,168,016.62
合计	1,253,949,213.83	151,138,147.98	13,402,212.00	1,391,685,149.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司2015年4月24日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，决定授予预留限制性股票15,005,000.00股，溢价部分141,347,100.00元计入股本溢价。

（2）公司于2015年3月13日分别召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，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2014年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票1,373,200.00股，原溢价部分13,402,212.00元冲减股本溢价。

（3）公司限制性股票本期分摊的股权激励成本9,791,047.98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	48,409.54			48,409.54		52,849.82
外币财务报表折算差额	4,440.28	48,409.54			48,409.54		52,849.82
其他综合收益合计	4,440.28	48,409.54			48,409.54		52,849.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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		5,782,255.65	5,782,255.65	
合计		5,782,255.65	5,782,255.65	

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。

本期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	88,751,959.95			88,751,959.95
合计	88,751,959.95			88,751,959.95

61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	679,179,400.82	631,784,565.94
调整后期初未分配利润	679,179,400.82	631,784,565.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,631,679.14	11,606,742.77

应付普通股股利	19,079,240.00	9,575,736.26
期末未分配利润	706,922,630.28	633,815,572.45

调整期初未分配利润明细：

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

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	1,295,005,228.23	1,051,673,453.43	1,033,577,385.16	889,091,627.49
其他业务	26,391,301.79	21,423,052.87	14,860,710.26	9,998,832.49
合计	1,321,396,530.02	1,073,096,506.30	1,048,438,095.42	899,090,459.98

63、利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款利息收入	12,644,737.64	1,711,811.12
其中：财产权利质押贷款利息收入		
动产抵押贷款利息收入	61,400.00	
土地抵押贷款利息收入	425,070.00	
房地产抵押贷款利息收入	580,581.96	
保证贷款利息收入	8,729,297.01	1,294,772.23
信用贷款利息收入	2,848,388.67	477,038.89
存款利息收入	18,725.12	141,393.66
合计	12,663,462.76	1,913,204.78

64、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款利息支出	726,847.22	
合计	726,847.22	

65、手续费及佣金支出

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	5,212.12	2,339.30
合计	5,212.12	2,339.30

66、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	729,288.89	134,448.81
城市维护建设税	215,703.10	2,599,548.18
教育费附加	92,444.20	1,114,092.08
地方教育费附加	61,629.48	742,728.07
合计	1,099,065.67	4,590,817.14

其他说明：

67、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	34,520,523.22	21,733,729.59
包装费	9,368,952.05	8,484,862.11
销售服务费	4,474,191.67	2,891,935.87
职工薪酬	4,496,000.70	3,351,931.79
办公费	406,485.02	418,148.31
差旅费	623,082.26	635,069.40
保险费	1,308,878.07	796,411.35
业务招待费	64,028.00	90,001.00
广告、展览费	168,565.14	198,369.67
其他费用	1,458,417.56	1,067,239.43
合计	56,889,123.69	39,667,698.52

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额增加17,221,425.17元，主要系产品销量增加所致。

68、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,965,503.49	18,695,814.37
办公费	468,581.22	585,196.63
差旅费	810,517.40	472,619.88
业务招待费	884,511.36	843,929.92
折旧和摊销	7,814,173.31	5,942,077.86
运输费用	687,224.33	260,236.81
保险费	2,173,017.20	641,089.10
物料消耗及修理费	4,374,292.31	5,831,295.04
租赁费	1,520,503.13	
保安费用	331,926.00	252,500.00
技术开发费	37,765,724.98	29,134,783.86
税金	9,509,502.30	7,524,013.20
清洁费用	497,608.00	461,710.00
会议费	470,780.86	223,285.79
审计、代理、咨询费	1,245,676.04	2,193,325.11
广告费	21,607.54	682,526.89
其他	6,235,594.14	3,841,676.47
合计	103,776,743.61	77,586,080.93

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增加26,190,662.68元，主要系公司规模扩大导致各种管理费用增加所致。

69、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,673,379.29	16,660,736.99
减：利息收入	2,564,560.09	1,818,258.67
汇兑损益	10,072,423.66	4,308,568.41
其他	7,908,298.94	5,597,748.27
合计	23,944,694.48	16,131,658.18

其他说明：

70、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	8,774,633.98	1,601,810.04
二、存货跌价损失	3,204,218.94	2,181,735.89
十四、其他	-2,604,333.00	795,000.00
合计	9,374,519.92	4,578,545.93

其他说明：

71、公允价值变动收益

无。

72、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	216,615.49	89,251.05
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,731,784.94
合计	216,615.49	1,821,035.99

其他说明：

73、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	20,776.43	4,547.68	20,776.43
其中：固定资产处置利得	20,776.43	4,547.68	20,776.43
政府补助		6,350,000.00	
其他	239,823.91	12,123.30	239,823.91
合计	260,600.34	6,366,670.98	260,600.34

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
2013 年工业企业能源管理中 心建设项目政府补助		1,350,000.00	与收益相关

土地出让金、耕地占用税返还		5,000,000.00	与收益相关
合计		6,350,000.00	--

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

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

其他说明：

75、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	14,394,230.54	5,627,876.58
递延所得税费用	-408,848.23	-837,713.64
合计	13,985,382.31	4,790,162.94

(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	65,624,495.60
所得税费用	13,985,382.31

其他说明

所得税费用本期发生额较上期发生额增加9,195,219.37 元，主要系利润总额增加所致。

76、其他综合收益

详见附注。

77、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	1,585,281.87	1,747,029.25
收到的保证金及押金	7,731,500.00	19,571,700.01
收到的政府补助		5,000,000.00
收到的票据保证金（与生产相关）	9,245,016.00	11,210,605.63
收到的往来款及其他	637,819.00	
合计	19,199,616.87	37,529,334.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	26,537,546.83	20,475,741.37
安全、投标等保证金	8,993,940.00	19,314,941.61
差旅费	2,066,001.41	1,291,229.00
运输费	238,109.47	703,209.28
办公费	1,982,444.55	1,132,686.71
修理费	1,297,244.37	281,683.00
业务招待费	890,285.14	1,611,414.42
物料消耗	415,849.13	471,174.25
咨询费	2,750,046.36	4,289,762.38
保险费	1,129,428.69	1,147,239.44
手续费	5,659,663.97	1,459,671.90
捐款	19,186.00	
租赁费、装卸费、仓储费	8,119,459.93	1,156,972.19
广告费	216,754.50	931,499.50
支付的其他费用	2,675,278.02	7,482,153.79
合计	62,991,238.37	61,749,378.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据保证金（与工程相关）	22,333,518.43	23,047,035.98
合计	22,333,518.43	23,047,035.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的并购缔约金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的并购缔约金	135,000,000.00	
合计	135,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
减少注册资本支付的现金	14,775,412.00	12,694,766.00
支付的担保费	1,989,864.00	
合计	16,765,276.00	12,694,766.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

78、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	51,639,113.29	11,846,076.87
加：资产减值准备	9,374,519.92	4,578,545.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,085,411.12	59,873,527.45
无形资产摊销	2,745,805.20	1,213,487.27
长期待摊费用摊销	504,698.12	231,810.22
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）	-20,776.43	176,348.36
财务费用（收益以“-”号填列）	23,063,495.88	15,527,544.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-216,615.49	-1,821,035.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-252,709.87	-837,713.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,289,545.04	18,016,682.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-356,104,376.55	-190,140,565.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,154,892.46	188,056,145.73
其他	9,245,016.00	11,210,605.63
经营活动产生的现金流量净额	-196,071,071.39	117,931,459.79
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	826,229,814.80	401,791,043.07
减：现金的期初余额	387,481,065.78	385,672,381.66
现金及现金等价物净增加额	438,748,749.02	16,118,661.41

(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	826,229,814.80	387,481,065.78
其中：库存现金	33,304.39	13,585.68
可随时用于支付的银行存款	694,501,613.46	244,115,664.26
可随时用于支付的其他货币资金	131,694,896.95	143,351,815.84
三、期末现金及现金等价物余额	826,229,814.80	387,481,065.78

其他说明：

本公司将三个月内到期的保证金在现金流量表中认定为现金，期末三个月内到期的保证金余额为 131,694,896.95 元。

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、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	210,441,543.95	银行承兑汇票和信用证保证金
固定资产	896,089,704.73	用于银行抵押借款
无形资产	23,204,950.39	用于银行抵押借款
合计	1,129,736,199.07	--

其他说明：

81、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	11,081,074.88	6.1136	67,745,259.37
欧元	60,485.86	6.8699	415,531.85
港币	7,408,912.36	0.7886	5,842,668.29
英镑	128,331.33	9.6422	1,237,396.35
其中：美元	40,590,118.50	6.1136	248,151,748.46
欧元	5,686,483.05	6.8699	39,065,569.91
南非兰特	8,130,662.08	0.6040	4,911,099.17

其他说明：

(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

82、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

83、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

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

无。

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	50.00%	5,014,406.84		56,225,113.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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	3,836,74 8.54	141,023, 075.57	144,859, 824.11	32,409,5 96.60		32,409,5 96.60	7,152,16 3.58	97,631,4 84.84	104,783, 648.42	2,362,23 4.58		2,362,23 4.58

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	12,663,462.76	10,028,813.67	10,028,813.67	-33,161,254.51	1,913,204.78	493,382.48	493,382.48	-77,933,342.33

其他说明：

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：	--	--
投资账面价值合计	32,697,389.08	32,480,773.59

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,016,974.10	795,239.26
--综合收益总额	1,016,974.10	795,239.26
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：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。

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。

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
汤阳县豫鑫木糖开发有限公司	股东

其他说明

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
焦作市维纳科技有限公司	铅球	4,815,658.00			394,358.97
焦作市维纳科技有限公司	材料	4,094,401.67			1,979,837.64
焦作市维纳科技有限公司	电	116,443.35			117,334.92

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	氯氧化锆	1,094,017.12	1,646,153.82
焦作市维纳科技有限公司	二氧化锆	0.00	854.70
焦作市维纳科技有限公司	新锐钛钛白粉	76,923.08	
焦作市维纳科技有限公司	材料	256,040.50	714.52
焦作市维纳科技有限公司	水	170,630.97	223,205.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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	564,552.00	564,552.00

(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	1,763,900.00	1,162,008.00

(8) 其他关联交易

公司于2015年6月4日召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2015年度非公开发行A股股票预案（修订稿）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》及《关于公司与交易对方签订<附条件生效的股份转让协议>暨关联交易的议案》等议案，调整后公司本次非公开发行股票数量为38,000万股，募集资金总额为1,026,000万元，本次发行的发行对象中许刚、谭瑞清、杨民乐为公司董事，和奔流为公司高级管理人员，均系公司的关联自然人。本次非公开发行股票的发行对象李玲将持有本次发行后上市公司13.66%的股权，王泽龙将持有本次发行后上市公司9.05%的股权，为公司的潜在关联自然人。因此公司本次向关联人许刚、李玲、谭瑞清、王泽龙、杨民乐、和奔流发行股份构成关联交易。同时，本次非公开发行募集资金投资项目之一为收购四川龙蟒钛业股份有限公司（以下简称“龙蟒钛业”）100%的股权，龙蟒钛业的股东为四川龙蟒集团有限责任公司（以下简称“龙蟒集团”）、西藏龙蟒投资有限公司（以下简称“龙蟒投资”）及李家权。龙蟒集团、龙蟒投资为李家权控制的企业。龙蟒钛业的实际控制人为李家权。李玲系李家权的女儿，因此佰利联本次向龙蟒集团、龙蟒投资及李家权收购其所持龙蟒钛业100%股权的交易事项构成关联交易。公司独立董事对上述关联交易发表了事前同意认可意见，同意将上述关联交易事项提交公司第五届董事会第十二次会议审议，并发表同意的独立意见。公司本次非公开发行已经公司2015年第二次临时股东大会批准后将申报材料上报中国证监会，于2015年7月2日收到中国证监会受理通知书。公司本次收购龙蟒钛业100%股权事项尚须通过商务部的反垄断审查，公司本次非公开发行股票事项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	68,158,300.00
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	0.00

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。

2015年4月24日的第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的相关规定，公司董事会已完成2015年限制性股票的授予工作，董事会已经确定授予日为2015年4月24日，授予数量为1500.5万股，授予对象749名，授予价格为10.41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	期权定价模型
------------------	--------

可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的限制性股票数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,723,295.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,791,047.98

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。

经审计：（1）2014年度净利润为53,729,110.6元，比2012年度净利润183,558,875.41元下降70.73%；2014年净资产收益率为2.46%；（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2014年度年净利润低于该平均值。上述业绩条件（1）、（2）未能满足《激励计划》中所要求的首期限限制性股票第二期解锁的业绩条件，根据《激励计划》的相关规定，公司应将未达到首期限限制性股票第二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曹艳艳等8人原持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计58,800股，其他252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 $3,348,000 \times 30\% = 1,004,400$ 股，本次首期限限制性股票第二期回购数量合计1,063,200股，占首期限限制性股票总数的30.25%，占公司股本总额的0.52%。

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%。
预留部分第二个解锁期	2015年度相比2012年度，净利润增长率不低于40%，且当年净资产收益率不低于10%。

经审计：（1）2014年度净利润为53,729,110.6元，比2012年度净利润183,558,875.41元下降70.73%；2014年净资产收益率为2.46%；（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2014年度年净利润低于该平均值。上述业绩条件（1）、（2）未能满足《激励计划》中所要求的预留部分第一期解锁的业绩条件，根据《激励计划》的相关规定，公司应将未达到预留部分第一期解锁条件的限制性股票予以回购注销。

本次回购已离职原激励对象韩健华持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计230,000股，其他2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 $160,000 \times 50\% = 80,000$ 股，合计310,000股，

占预留限制性股票总数的79.49%，占公司股本总额的0.15%。

3、1,500.5万股限制性股票支付情况

公司749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156,352,100.00元，其中：计入股本15,005,000.00元，计入资本公积141,347,100.00元。

本次激励计划的有效期、锁定期和解锁期：本计划有效期4年，其中锁定期1年，解锁期3年。

(1) 自首次授予日起12个月，为授予限制性股票锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票股权予以锁定，不得转让。

(2) 激励计划授予的限制性股票的解锁期及各期解锁安排如下表所示：

解锁期	解锁时间	解锁比例
第一批解锁期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二批解锁期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三批解锁期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

(3) 本次激励计划在解锁期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件：

解锁	条件
第一个解锁期	以2014年业绩为基数，2015年度较2014年净利润增长不低于45%。
第二个解锁期	以2014年业绩为基数，2016年度较2014年净利润增长不低于60%。
第三个解锁期	以2014年业绩为基数，2017年度较2014年净利润增长不低于75%。

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。

授予日2015年4月24日佰利联向激励对象授予的权益工具公允价值总额为6,815.83万元，该等公允价值总额作为佰利联本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，详见下表：

授予的限制性股票 (万股)	需摊销的总费用(万 元)	2015年(万元)	2016年(万元)	2017年(万元)	2018年(万元)
1,500.50	6,815.83	2,953.53	2,612.74	1,022.37	227.19

2015年摊销从授予日开始，因此2015年需摊销8个月的费用，2015年上半年需摊销2个月的费用。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为16,723,295.81元。

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额为9,791,047.98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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

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

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	277,821,830.53	100.00%	11,091,632.17	3.99%	266,730,198.36	302,947,339.04	100.00%	15,194,338.86	5.02%	287,753,000.18
合计	277,821,830.53	100.00%	11,091,632.17	3.99%	266,730,198.36	302,947,339.04	100.00%	15,194,338.86	5.02%	287,753,000.18

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	214,606,493.53	10,730,324.68	5.00%
1 至 2 年	3,291,969.85	329,196.99	10.00%
2 至 3 年	107,035.00	32,110.50	30.00%
合计	218,005,498.38	11,091,632.17	

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 4,102,706.69 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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	59,816,332.15	21.53	0.00
第二名	29,578,250.66	10.65	1,478,912.53
第三名	17,916,500.00	6.45	895,825.00
第四名	7,565,677.59	2.72	378,283.88
第五名	6,787,907.83	2.44	339,395.39
合计	121,664,668.23	43.79	3,092,416.80

(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**

其他说明：

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	47,590,488.04	100.00%	1,034,483.65	0.02%	46,556,004.39	24,527,482.75	100.00%	52,481.59	0.21%	24,475,001.16
合计	47,590,488.04	100.00%	1,034,483.65	0.02%	46,556,004.39	24,527,482.75	100.00%	52,481.59	0.21%	24,475,001.16

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	20,263,583.29	1,013,179.16	5.00%
1 至 2 年	213,044.85	21,304.49	10.00%
合计	20,476,628.14	1,034,483.65	

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 982,002.06 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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	27,113,859.90	23,706,000.00
违约金及备用金	20,476,628.14	821,482.75
合计	47,590,488.04	24,527,482.75

(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	内部借款	27,113,859.90	1 年以内、1-2 年	56.97%	0.00
李家权	违约金	8,000,000.00	1 年以内	16.81%	400,000.00
西藏龙蟒投资有限公司	违约金	6,626,000.00	1 年以内	13.92%	331,300.00
四川龙蟒集团有限责任公司	违约金	5,374,000.00	1 年以内	11.29%	268,700.00
刘会生	备用金	189,764.85	1-2 年	0.40%	18,976.49
合计	--	47,303,624.75	--	99.40%	1,018,976.49

(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

其他说明：

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	105,793,328.74		105,793,328.74
对联营、合营企业投资	32,697,389.08		32,697,389.08	32,480,773.59		32,480,773.59
合计	138,490,717.82		138,490,717.82	138,274,102.33		138,274,102.33

(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
焦作市佰利源水库管理有限公司	45,000,000.00			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	105,793,328.74			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	8,480,773.59			216,615.49						8,697,389.08	
焦作嘉利热 电有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
小计	32,480,773.59			216,615.49						32,697,389.08	
合计	32,480,773.59			216,615.49						32,697,389.08	

(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	1,115,493,474.69	904,269,184.26	1,032,672,068.80	895,623,481.38
其他业务	27,171,604.26	22,648,849.99	19,638,571.06	13,108,324.94
合计	1,142,665,078.95	926,918,034.25	1,052,310,639.86	908,731,806.32

其他说明：

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	216,615.49	89,251.05
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,731,784.94
合计	216,615.49	1,821,035.99

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	20,776.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,823.91	
减：所得税影响额	39,090.05	
合计	221,510.29	--

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	2.07%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.24	0.24

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、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长许刚先生签名的2015年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

河南佰利联化学股份有限公司

董事长：许刚

2015年8月21日