

# 河南佰利联化学股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### (1) 行业竞争的风险

公司在完成与龙蟒钛业的整合后，公司将处于国内钛白粉行业的龙头地位，无论产能还是产量都将大幅度增加，在国内市场的竞争能力进一步增强，将有效抵御国内的行业竞争加剧风险。同时随着出口量的增加和市场占有率的提升，公司将面临国际钛白粉生产商的竞争挤压，面临新的国际竞争格局。

应对措施：公司将进一步加强对行业未来发展趋势的研究，遵循公司发展战略，抓住行业发展机遇及契机，促进公司的长远发展。

### (2) 经营管理风险

公司在完成与龙蟒钛业的整合后，公司的资产规模将出现大幅上升，经营规模将随着本次整合完成而大幅增加。随着公司规模扩大以及市场竞争的加剧，对公司现有管理模式和经营理念将提出新的挑战，也对公司管理层的管理

能力提出更高的要求。如果公司无法提高管理水平和决策效率，可能对公司的正常生产经营产生一定的影响。

应对措施：配合公司的战略发展需要，通过多层次、多渠道的培训持续提升现有团队的管理水平，同时积极引进相关的行业优秀人才及团队。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **204424200** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **3.50** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **25** 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	47
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司	指	河南佰利联化学股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南佰利联化学股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海市锦天城（深圳）律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PPG 工业公司	指	PPG INDUSTRIES, INC.
龙蟒钛业	指	四川龙蟒钛业股份有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	佰利联	股票代码	002601
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南佰利联化学股份有限公司		
公司的中文简称	佰利联		
公司的外文名称（如有）	Henan Billions Chemicals Co., Ltd		
公司的法定代表人	许刚		
注册地址	河南省焦作市中山区冯封办事处		
注册地址的邮政编码	454191		
办公地址	河南省焦作市中山区焦克路		
办公地址的邮政编码	454191		
公司网址	<a href="http://www.billionschem.com">http://www.billionschem.com</a>		
电子信箱	bll002601@163.com		

### 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	河南省焦作市中山区焦克路	河南省焦作市中山区焦克路
电话	0391-3126666	0391-3126666
传真	0391-3126111	0391-3126111
电子信箱	bll002601@163.com	bll002601@163.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
--------	-----

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,634,532,199.73	2,051,295,882.11	2,051,295,882.11	28.43%	1,722,500,618.84	1,722,500,618.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,435,586.31	63,140,783.54	63,140,783.54	76.49%	23,575,840.31	23,575,840.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,268,700.99	53,729,110.60	53,729,110.60	90.34%	17,628,936.24	17,628,936.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-561,933,424.30	21,072,155.08	21,072,155.08	-2,766.71%	-186,133,026.63	-186,133,026.63
基本每股收益（元/股）	0.57	0.33	0.33	72.73%	0.12	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.33	0.33	72.73%	0.12	0.12
加权平均净资产收益率	4.85%	2.89%	2.88%	1.97%	1.10%	1.10%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年 末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	5,761,043,537.93	4,642,361,530.30	4,642,361,530.30	24.10%	3,577,921,507.87	3,577,921,507.87

归属于上市公司股东的净资产(元)	2,298,228,109.75	2,212,677,414.88	2,182,148,602.06	5.32%	2,166,607,155.32	2,136,607,834.50
------------------	------------------	------------------	------------------	-------	------------------	------------------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司根据财政部 2015 年 11 月发布的《企业会计准则解释第 7 号》的规定，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯调整。

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	619,030,156.46	702,366,373.56	578,482,699.57	734,652,970.14
归属于上市公司股东的净利润	14,409,407.45	32,222,271.69	17,566,001.71	53,563,054.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,439,407.46	31,970,761.39	12,259,746.56	47,378,306.33
经营活动产生的现金流量净额	-213,811,868.41	17,740,797.02	-120,299,548.49	-245,562,804.42

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,320.71	5,110,458.19	-492,737.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	9,127,200.00	6,750,000.00	7,778,300.00	

受的政府补助除外)				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	929,318.89			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	736,378.42	-642,477.96	-250,128.43	
减：所得税影响额	1,635,332.70	1,809,345.29	1,088,529.95	
少数股东权益影响额（税后）		-3,038.00		
合计	9,166,885.32	9,411,672.94	5,946,904.07	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主业与产品用途

公司主要从事钛白粉、锆制品和硫酸等产品的生产与销售，为钛白粉行业领军企业之一。

钛白粉的化学名称为二氧化钛，商用名称为钛白粉，化学分子式为TiO<sub>2</sub>。钛白粉具有高折射率，理想的粒度分布，良好的遮盖力和着色力，是一种性能优异的白色颜料，广泛应用于涂料、橡胶、塑料、造纸、印刷油墨、日用化工、电子工业、微机电和环保工业。

钛白粉主要分为颜料级和非颜料级钛白粉。通常人们把在涂料、油墨、塑料、橡胶、造纸、化纤、美术颜料和日用化妆品等行业中以白色颜料为主要使用目的的钛白粉称为颜料级钛白粉、二氧化钛颜料或钛白粉；而把在搪瓷、电焊条、陶瓷、电子、冶金等工业部门以纯度为主要使用目的的钛白粉称为非颜料级钛白粉或非涂料用钛白粉。

颜料级钛白粉按结晶形态分为锐钛型钛白粉（简称A型）和金红石型钛白粉（简称R型）两类。锐钛型钛白粉主要用于室内涂料、油墨、橡胶、玻璃、化妆品、肥皂、塑料和造纸等工业。金红石型钛白粉比锐钛型钛白粉具有更好的耐候性和遮盖力，主要用于高级室外涂料、有光乳胶漆涂料、塑料、有较高消色力和耐候要求的橡胶材料、高级纸张涂层等。

非颜料级钛白粉按主要使用用途分为搪瓷级钛白粉、电焊条级钛白粉、陶瓷级钛白粉、电子级钛白粉等多种类型。

#### 2、行业发展现状与周期性特点

随着前期国家经济的高速发展和城镇化建设的推进，钛白粉行业经历了一波繁荣发展期，产能在不断扩张。然而近几年，国民经济步入新常态，在房地产行业的滞涨和国家环保压力下，钛白粉行业供需已经失衡，其主要下游应用涂料行业增长率出现了明显的萎缩，2015年我国涂料产量同比增速3.8%，总产量达1711万吨，是近10余年来第二个低速增长期。据国家化工行业生产力促进中心钛白分中心和钛白粉产业技术创新战略联盟秘书处对全国能维持正常生产的42家规模以上的全流程型钛白粉生产企业(含38家硫酸法企业、3家氯化法企业，1家兼具硫酸法/氯化法企业，不含表面处理加工型企业)的数据统计，2015年以上企业的钛白粉生产总量为232.3万吨，相比2014年的243.5万吨下降11.2万吨，同比降幅为4.6%。可见，钛白粉行业现状与我国经济发展状况相似，都进入了一个增速换挡期。

钛白粉主要应用于涂料、塑料、造纸等下游应用领域，因此钛白粉的行业周期性与下游应用行业的周期性密切相关。总体上来看，作为精细化工的钛白粉行业运行周期与国家宏观经济的景气程度呈现出较强的正相关性。

#### 3、经营模式与业绩驱动

公司采用化工企业典型的连续型大规模生产模式，钛白粉年产能达20万吨；买断式的终端用户和经销商销售模式，内设销售部和进出口部分别负责产品的内销和出口工作。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

股权资产	
固定资产	公司富钛料项目、金红石型钛白粉生产线技术改造综合项目等部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产
无形资产	
在建工程	按照公司投资计划增加项目投入

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、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、150m<sup>3</sup> 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，氯氧化锆、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”注册商标被认定为中国驰名商标。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。且郑州机场—郑州—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。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 经济环境分析

2015年中国经济进入增速换挡期，经济增长压力重重，实体经济走势疲弱，消费信心下降明显，投资整体增速下滑，进出口持续低迷，民营企业倒闭潮、外迁势头扩大。在宏观经济低迷的背景下，钛白粉市场行情越发惨淡。国际钛白粉产品价格持续下跌导致中国钛白粉在世界市场上的性价比优势不再突出，出口萎缩，加之去产能和环保压力，导致国内钛白粉价格连创新低。面对困难的经济基本面，公司对外积极开拓市场，确保最大限度抢占市场占有率，对内加强增收节支管理，压缩公司的经营成本，提高产品毛利率，成功打赢了“保增长、促发展”的攻坚战。

#### (二) 公司总体经营情况

面对疲软的市场形势，公司积极的进行战略规划，寻求产业整合，延伸产业链长度，拓展产业链宽度；以差异化竞争思路为导向，加大项目科研投入，研发新产品，提高产品附加值，增强核心竞争力；增收节支优化内部管理，提升管理水平和效率；顺应国家环保政策，不断提升节能减排和资源综合利用水平。

2015年度，公司实现营业收入26.35 亿元，较上年上升28.43%；实现利润总额1.36亿元，较上年上升85%；归属于上市公司股东的净利润1.11亿元，较上年上升76.49%。

2015年度公司主要经营工作情况如下：

##### 1、加快推进项目投资进度，为企业产品结构调整助力

氯化法钛白粉项目，通过公司自身的技术攻关已经连续稳定运行，并且成功开发出BLR895、BLR896两个型号的氯化法钛白粉产品，产品品质达到国际同行业先进水平，得到了包括PPG、广东新高丽等国内外客户的认可，实现了钛白产业升级，是钛白粉行业技术提升健康发展的又一个里程碑。

富钛料项目，采用国内首创的预还原—电炉熔炼两段式的新工艺技术，已成功生产高钛渣，可为氯化法钛白粉生产提供优质原料。

TR52油墨专用钛白粉技改项目，目前进展顺利，产品性能优越，为公司成功运营全球油墨钛白粉业务奠定了基础。

钛石膏资源综合利用项目，已经成功投产，成为国内首家实现钛石膏废固物的循环利用的公司。

##### 2、创新销售模式，采取差异化营销，实现销售量的稳步增加

2015年度，公司完成钛白粉销量22.86万吨，同比增长25.85%，其中国内销售钛白粉13.17万吨，同比增长41.35%；出口钛白粉9.69万吨，同比增长9.53%。

内销方面，根据市场分布及下游行业需求，设置经销组专人负责，高效对接，在稳固老客户的同时，努力开发新客户，快速上量，实现销售业绩大幅提升。外销方面，开展寄售业务等创新营销模式，有效推动大客户合作的日益扩大。随着公司产品质量的提升，公司与传统大客户阿克苏诺贝尔、PPG的合作领域不断延伸、合作更加深入，销量进一步增加；同时脱硝催化剂用钛白粉、造纸专用钛白粉及氯化法钛白粉的出口均有新的突破。

##### 3、大力开展增收节支活动，降成本增效益

面对严峻低迷的经济形势，公司管理层强化内部管理，在全公司范围内开展了“增收节支专项活动”，对采购、生产、销售、物流等各环节加强管控，科学制定成本控制目标，严格考核，落实到人，大大降低了产品成本，完成公司的预定目标。

##### 4、加强技术研发及产品质量管理

——多项新产品研发与工艺优化取得成功。与宣伟合作开发的高光泽涂料用钛白粉BLR-696取得突破性进展，产品质量达到国际先进水平，得到了宣伟的认可；改进后的塑料专用BLR-688和BLR-681得到了

联塑、红梅等国内大客户的认可，月销量达2000余吨；特种钛白方面，研发的电池级钛白粉也已形成一定的销售规模。

同时，在高光表印油墨用TR52的生产转化期间，根据市场需求，研发出了里印哑光油墨专用钛白粉的实验室小试和中试，如能在生产上成功转化，有利于公司产品覆盖更多的应用领域。

——严格控制产品质量指标。科学利用数据和图表，解决生产工艺质量问题，取得了良好效果。2015年工艺质量考核引入过程能力控制指数Cpk值考核，公司各产品质量指标稳定性有明显进步。

——科技成果方面，2015年共申请专利11项，其中发明专利4项；共授权专利7项，全部为实用新型专利；完成1项科技成果鉴定，高耐光性装饰纸专用钛白粉的制备研究项目。发布实施了《废弃固体化学品分类规范》、《废氯气处理处置规范》两项国家标准，《工业高纯氯氧化锆》一项行业标准和《工业级七水硫酸亚铁》一项企业标准。此外，还有一项国家标准和两项行业标准正在申报。2015年，佰利联企业技术中心成功通过了国家发改委组织的国家级企业技术中心认定，成为钛白粉行业第一家拥有此研发平台的企业。

### 5、注重安全环保建设，努力提升安全环保水平

2015年，安全环保压力倍增，新修订的《安全生产法》、《环境保护法》对生产企业提出了更高的要求，面对安全环保工作的压力，公司注重安全环保建设，不断加大安全环保投入，努力提升安全环保水平。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,634,532,199.73	100%	2,051,295,882.11	100%	28.43%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	2,566,281,910.87	97.41%	2,014,991,672.38	98.23%	27.36%
其他业务	68,250,288.86	2.59%	36,304,209.73	1.77%	88.00%
分产品					
钛白粉	2,280,760,532.47	86.57%	1,915,741,848.92	93.39%	19.05%
锆制品	49,919,919.20	1.89%	55,365,390.18	2.70%	-9.84%
其他	303,851,748.06	11.53%	80,188,643.01	3.91%	278.92%
分地区					
国内	1,523,540,078.79	57.83%	1,077,712,250.60	52.54%	41.37%
国外	1,110,992,120.94	42.17%	973,583,631.51	47.46%	14.11%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

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	2,566,281,910.87	2,103,886,214.37	18.02%	27.36%	0.27%	0.23%
分产品						
钛白粉	2,280,760,532.47	1,845,257,573.26	19.09%	19.05%	17.65%	1.40%
锆制品	49,919,919.20	47,260,118.62	5.33%	-9.84%	-10.20%	0.36%
其他	235,601,459.20	211,368,522.49	10.29%	436.87%	494.34%	-57.47%
分地区						
国内	1,455,289,789.93	1,203,864,881.16	17.28%	39.74%	39.08%	0.66%
国外	1,110,992,120.94	900,021,333.21	18.99%	14.11%	12.87%	1.24%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
精细化工行业(钛白粉)	销售量	吨	228,601.0106	181,642.53	25.85%
	生产量	吨	208,701.6746	194,805.94	7.13%
	库存量	吨	21,628.75	29,807.71	-27.44%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钛白粉	原材料	713,210,051.37	55.06%	784,115,005.24	53.19%	1.87%
	能源	397,315,536.77	30.68%	469,675,140.05	31.86%	-1.18%
	直接人工	63,153,951.93	4.88%	55,148,041.50	3.74%	1.14%
	折旧	68,649,031.27	5.30%	54,662,099.69	3.71%	1.59%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用  不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	505,084,575.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.99%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	226,014,858.97	8.50%
2	第二名	84,658,468.75	3.18%
3	第三名	69,948,153.85	2.63%
4	第四名	62,466,555.56	2.35%
5	第五名	61,996,538.46	2.33%
合计	--	505,084,575.60	18.99%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	373,686,986.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.42%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	第一名	104,188,650.95	5.69%
2	第二名	71,604,433.26	3.91%
3	第三名	69,468,974.17	3.80%
4	第四名	64,884,905.10	3.55%
5	第五名	63,540,022.96	3.47%
合计	--	373,686,986.40	20.42%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	110,167,805.15	94,617,468.32	16.43%	
管理费用	200,282,360.57	159,137,938.19	25.85%	
财务费用	59,083,958.26	43,449,861.50	35.98%	主要系银行借款增加，利息支出增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

本年度的研发投入目的主要是以下四个方面：

第一，新产品设计研发投入。我公司一直响应着国家关于“供给侧结构性改革”的号召，不断研发新产品，满足市场的不同需求；对于这方面的投入，不仅提升了产品质量，且提高了产品在专有领域的市场占有率。企业想要实现可持续发展，在浩大的市场中立于不败之地，就必须具有区别于其他企业的核心竞争力，对企业自身来说，自主创新是其获得核心竞争力的最主要途径。

第二，产品生产工艺改进的研发投入。为更好的控制生产成本，提升产品利润率，公司加强对生产工艺改进方面研发投入力度，确保产品成本的有效降低，从而提高公司盈利水平。

第三，环保产品的应用开发研究投入。针对钛白粉的应用性能，且针对目前环境污染严重的情况，我公司致力于环保型产品的研发，以期解决环境污染对社会的危害问题。这方面的投入，可有效的降低雾霾天气及空气中氮氧化物的含量，极大的改善环境污染问题。社会的发展必然引发环境污染问题，如何在发展的同时兼顾环境保护，是我们长期发展工作目标。

第四，资源综合利用研究投入。该方面的投入，有效的利用了公司钛白粉生产中产生的废副产物，提升公司资源综合利用率，对公司的可持续发展有极大的推进作用。近几年公司一直走可持续发展道路，目前可持续发展工作已初见端倪，这也将成为公司未来长期投入的重点之一。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	251	240	4.58%
研发人员数量占比	11.66%	10.79%	0.87%

研发投入金额（元）	77,587,687.29	68,937,285.56	12.55%
研发投入占营业收入比例	3.36%	3.36%	-0.41%
研发投入资本化的金额（元）		8,973,586.04	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例		13.02%	-13.02%

注：研发投入占营业收入比例是以母公司报表为口径。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

研发投入资本化率下降原因为本年研发投入正处于研究阶段所致。

近两年专利数情况

适用  不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	4	0	18
实用新型	7	7	11
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无较大变化		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,784,921,688.35	1,602,083,193.75	11.41%
经营活动现金流出小计	2,346,855,112.65	1,581,011,038.67	48.44%
经营活动产生的现金流量净额	-561,933,424.30	21,072,155.08	-2,766.71%
投资活动现金流入小计	9,975,093.33	25,532,273.87	-60.93%
投资活动现金流出小计	348,534,411.27	499,155,317.19	-30.18%
投资活动产生的现金流量净额	-338,559,317.94	-473,623,043.32	-28.52%
筹资活动现金流入小计	2,933,921,684.42	1,382,871,511.30	112.16%
筹资活动现金流出小计	1,945,315,972.13	932,447,350.62	108.62%
筹资活动产生的现金流量净额	988,605,712.29	450,424,160.68	119.48%

现金及现金等价物净增加额	101,170,858.09	1,808,684.12	5,493.62%
--------------	----------------	--------------	-----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流出增加主要系本报告期生产规模扩大致使购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额增加主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加致使经营活动现金流出超出经营活动现金流入所致。
- 3、投资活动现金流入减少主要系本报告期收到3个月以上对工程户的保证金减少所致。
- 4、投资活动现金流出减少主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
- 5、筹资活动现金流入增加主要系本报告期取得借款收到的现金增加所致。
- 6、筹资活动现金流出增加主要系本报告期偿还债务支付的现金增加所致。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额增加主要系取得借款收到的现金增加致使筹资活动现金流入超出筹资活动现金流出所致。
- 8、现金及现金等价物净增加额增加主要系取得借款收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系本报告期采用银行承兑汇票结算应收款项增加致使经营活动现金流入减少所致。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	562,657,545.97	9.77%	497,806,247.21	10.72%	-0.95%	
应收账款	343,784,256.46	5.97%	301,827,153.02	6.50%	-0.53%	
存货	615,046,916.45	10.68%	454,617,595.24	9.79%	0.89%	主要系在产品及原材料采购增加所致。
投资性房地产	12,389,901.01	0.22%	47,576,816.85	1.02%	-0.80%	
长期股权投资	37,983,729.87	0.66%	32,480,773.59	0.70%	-0.04%	主要系本期转入自用所致。
固定资产	1,932,924,344.78	33.55%	1,295,664,143.14	27.91%	5.64%	
在建工程	1,344,024,455.94	23.33%	1,291,895,841.86	27.83%	-4.50%	主要系在建工程转入增加所致。
短期借款	1,629,971,302.78	28.29%	929,818,449.18	20.03%	8.26%	主要系为补充流动资金银行借款增加。
长期借款	250,000,000.00	4.34%	107,292,100.00	2.31%	2.03%	主要系年产 30 万吨富钛料(一

						期工程) 项目借款增加所致。
--	--	--	--	--	--	----------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,649.36	100,793,328.74	-95.04%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	水资源开发	50,000,000	106,510,151.68	44,582,739.85		-608,505.03	-608,505.03
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	子公司	钛石膏制砖	10,000,000	47,942,375.49	2,349,680.32	3,315,332.61	-7,577,078.95	-7,244,760.65
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	子公司		100,000,000	152,132,476.72	117,493,089.26	25,265,010.17	20,112,197.39	15,071,675.42
佰利联（香港）有限公司	子公司	化工产品销售	HKD1,000,000	276,381,497.84	17,016,833.04	607,690,289.47	19,103,555.11	15,982,031.38
Billions Europe Ltd	子公司	化工产品销售	50 万英镑	117,033,716.82	6,976,488.65	235,566,914.77	4,986,940.37	4,449,448.11
焦作市维纳科技有限公司	参股公司	精细陶瓷生产	10,000,000	75,708,797.68	40,687,260.51	55,499,653.21	3,141,680.62	2,361,297.08
焦作嘉利热电有限公司	参股公司	供热、发电供电及粉煤灰的综合利用	500,000,000	52,023,101.55	51,000,000.00			
佰利联（美洲）有限公司	子公司	化工产品销售	30 万美元	13,288,991.29	-1,180,731.09	9,137,663.16	-1,138,475.69	-1,138,475.69
焦作荣佳钽业科技有限公司	子公司	氧化钽、金属钽的生产销售	30,178,000	17,748,843.56	19,368,984.56	12,208,786.60	248,545.15	

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
焦作荣佳钽业科技有限公司	氧化钽、金属钽的生产销售	暂时对公司无影响
佰利联（美洲）有限公司	销售化工产品(不含危险化学品)	暂时对公司无重大影响

主要控股参股公司情况说明

截至2015年12月31日，公司7家子公司和2家参股公司。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

我国钛白粉行业的产能分布比较分散，产能集中度偏低，单个企业的生产规模偏小，龙头企业的规模水平也与国际上游水准存在一定的差距。

自2011年开始钛白粉的全球需求增长放缓，据化工在线数据，国内金红石型钛白粉主流产品价格已由2011年的高点23500元/吨下跌至目前的10000元/吨，下跌幅度超过50%，且行业景气低迷至今已持续近四年，主要生产企业已基本处于亏损状态。

据国家化工行业生产力促进中心钛白分中心和钛白粉产业技术创新战略联盟秘书处统计，2015年我国钛白粉全流程生产企业有42家，全国钛白粉总产量为232.30万吨，同比降幅为4.6%。这是自1998年以后至2015年的17年间首次出现的全行业总产量下降(2008年下半年短暂期的下降除外)。其中，龙蟒钛业产量约30万吨，占全国总产量的13%左右，居我国行业第一；公司2015年度产量约21万吨，占全国总产量的9%左右，居我国行业第二。

2015年全球宏观经济低迷，钛白粉市场也不容乐观。国际钛白粉产商产品价格持续下跌导致了我国钛白粉在世界市场上的性价比优势不再突出。受此影响，2015年我国的钛白粉出口市场也停止了2014年的高速增长趋势。据中国海关数据统计显示，2015年我国累计出口钛白粉53.84万吨，同比下滑2.55%。

目前，美国、欧盟等区域的地产行业有所回暖，美国新房销售量已经恢复到2008年经济危机之前水平，欧盟27国营建产出从2012年谷底缓慢回升；国内方面，2015年11月10日习近平主席在中央财经领导小组会议中首次提出要化解房地产库存，促进房地产业持续发展，并列入2016年工作重点，预计未来国家和地方政府将继续出台政策，刺激商品房库存消化，钛白粉行业整体需求疲弱的局面预计将得到缓解。

发改委制订的《钛白粉单位产品能源消耗限额》强制性国家标准于2015年9月11日发布，并将于2016年10月1日正式实施，该标准对钛白粉行业现有产能以及新建、改扩建生产装置的单位产品能耗准入值都进行了明确规定。据业内估算，若该标准严格执行，预计将有约20%的落后产能退出市场，有利于钛白粉行业产能集中度的提升。

### 2、公司发展战略

公司抓住行业发展阶段性机遇，继续加大产业整合力度，完善产业链布局。在完成与龙蟒钛业的整合后，依托全产业链发展优势，加大氯化法钛白粉的投资力度，实现产业结构调整和产品升级，改变国内对部分高端钛白粉产品的进口依赖，逐步参与国际市场竞争。同时，投资海绵钛，向金属钛、锆、铪等以及相关合金新材料领域发展。

### 3、经营计划

报告期内，公司较好的实现了2015年度的经营计划。2016年，我们要牢牢把握住一切市场机遇，充分利用业已形成的规模、市场优势，以及与龙蟒钛业的战略收购形成的优势，顺应国家供给侧改革“去产能、去库存、去杠杆”政策方向，务实、高效开展工作，加大兼并收购的力度，进一步提升行业集中度，完善公司的产业链，提高国际竞争力。

2016年，公司将继续稳步实施“建设国际一流企业”的转型升级战略，进一步扩大在高端钛白产品领域的市场份额，提升企业国际影响力。为实现这一目标，首先，尽快实现氯化法、富钛料、钛石膏制砖等新建项目的全面达产；其次，坚定不移实施产品结构优化，加强技术与市场攻关，实现TR52、BLR674、BLR681等专用产品的成功运营。第三，要紧盯安全环保，大力推进节能减排，塑造企业良好形象。第四，继续深入开展“增收节支”活动，理顺管理瓶颈，以管理促效益，实现管理水平和经营效益的协同提升。

### 4、可能面对的风险

## (1) 行业竞争的风险

公司在完成与龙蟒钛业的整合后，公司将处于国内钛白粉行业的龙头地位，无论产能还是产量都将大幅度增加，在国内市场的竞争能力进一步增强，将有效抵御国内的行业竞争加剧风险。同时随着出口量的增加和市场占有率的提升，公司将面临国际钛白粉生产商的竞争挤压，面临新的国际竞争格局。

应对措施：公司将进一步加强对行业未来发展趋势的研究，遵循公司发展战略，抓住行业发展机遇及契机，促进公司的长远发展。

## (2) 经营管理风险

公司在完成与龙蟒钛业的整合后，公司的资产规模将出现大幅上升，经营规模将随着本次整合完成而大幅增加。随着公司规模扩大以及市场竞争的加剧，对公司现有管理模式和经营理念将提出新的挑战，也对公司管理层的管理能力提出更高的要求。如果公司无法提高管理水平和决策效率，可能对公司的正常生产经营产生一定的影响。

应对措施：配合公司的战略发展需要，通过多层次、多渠道的培训持续提升现有团队的管理水平，同时积极引进相关的行业优秀人才及团队。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月30日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年1月30日投资者关系活动记录表》
2015年02月03日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年2月3日投资者关系活动记录表》
2015年06月30日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年6月30日投资者关系活动记录表》
2015年07月14日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年7月14日投资者关系活动记录表》
2015年07月28日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年7月28日投资者关系活动记录表》
2015年08月19日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年8月19日投资者关系活动记录表》
2015年09月16日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年9月16日投资者关系活动记录表》
2015年10月30日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2015年10月30日投资者关系活动记录表》

## 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 18 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2016 年 1 月 18 日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司制定了公司《未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，并严格遵照执行。新制定的《公司未来三年（2015—2017年）股东回报规划》已经公司第五届董事会第八次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

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

注：公司应当披露报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况，说明利润分配政策是否符合公司章程及审议程序的规定，是否充分保护中小投资者的合法权益，是否由独立董事发表意见，是否有明确的分红标准和分红比例；以及利润分配政策调整或变更的条件和程序是否合规、透明。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年3月25日，公司2013年度股东大会审议公司2013年年度权益分派方案：以2013年12月31日的公司总股本191,515,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利0.5元。该次利润分配方案已于2014年5月27日实施完毕。详见2014年5月20日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2013年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-046）。

2015年4月15日，公司2014年度股东大会审议公司2014年年度权益分派方案：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股派发人民币现金股利1.00元。该次利润分配方案已于2015年4月24日实施完毕。详见2015年4月18日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-041）。

2016年2月25日，公司召开第五届董事会第十九次会议，拟定了2015年度利润分配及资本公积金转增股份预案：以公司2015年12月31日总股本204,424,200.00股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利3.5元（含税），总计分配股利71,548,470元；同时进行资本公积转增股本，每10股转增25股，共计转增511,060,500股。本预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	71,548,470.00	111,435,586.31	64.21%		
2014 年	19,079,240.00	63,140,783.54	30.22%		
2013 年	9,575,736.26	23,575,840.31	40.62%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
每 10 股转增数（股）	25
分配预案的股本基数（股）	204,424,200
现金分红总额（元）（含税）	71,548,470.00
可分配利润（元）	748,426,748.50
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 204,424,200.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 3.5 元（含税），总计分配股利 71,548,470 元；同时进行资本公积转增股本，每 10 股转增 25 股，共计转增 511,060,500 股。本预案尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

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

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
钛康公司仲裁事项	3,189.4	否	未开庭	无	无	2016年01月21日	详见2016年1月21日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于仲裁事项的公告》(公告编号:2016-001)

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

详见第十节 财务报告“第十二项 关联方及关联交易”。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十七、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精细陶瓷有限公司签订厂房租赁合同，合同约定：将位于焦克路北的厂房租赁给维纳陶瓷，租赁面积：15,682平方米；租赁期限：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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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（商业承兑）	2014年10月28日	4,000	2015年06月25日	800	连带责任保证	2015.6.29-2015.12.29	是	否
栾川县裕恒化工有限公司（商业承兑）	2015年08月25日	4,000	2015年06月25日	700	连带责任保证	2015.9.30-2016.3.30	否	否
栾川县裕恒化工有限公司（银行承兑）	2014年10月28日	3,000	2015年02月07日	3,000	连带责任保证	2015.2.9-2015.11.29	是	否
栾川县裕恒化工有限公司（银行承兑）	2015年08月25日	3,000	2015年02月07日	1,200	连带责任保证	2015.12.21-2016.6.21	否	否
天津化原天友化工产品贸易有限公司	2014年10月28日	3,600	2015年06月25日	1,440	连带责任保证	2015.6.25-2015.12.25	是	否
天津化原天友化工产品贸易有限公司	2014年10月28日	3,600	2015年06月25日	1,440	连带责任保证	2015.7.27-2016.3.28	否	否
江苏金海合众钛业有限公司	2014年10月28日	1,000	2015年06月25日	250	连带责任保证	2015.6.29-2015.12.28	是	否
江苏金海合众钛业有限公司	2015年08月25日	1,000	2015年06月25日	100	连带责任保证	2015.9.28-2016.3.28	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			18,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			8,930

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			18,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			3,440	
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08月19日	5,000	2014年11月18日	5,000	连带责任保证	2014.11.18-2019.11.16	否	是
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	2015年01月27日	3,000	2015年02月02日	3,000	连带责任保证	2015.2.13-2016.4.16	否	是
佰利联(香港)有限公司	2014年08月19日	40,000	2014年12月22日	10,324.82	连带责任保证	2014.12.22-2015.11.11	是	是
佰利联(香港)有限公司	2014年08月19日	40,000	2015年04月02日	10,324.82	连带责任保证	2015.4.2-2016.4.2	否	是
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	2014年08月19日	1,500						
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	2015年06月06日	4,500						
佰利联(欧洲)有限公司	2015年06月06日	5,194.88						
佰利联(香港)有限公司	2015年09月19日	20,000	2015年10月28日	14,091.11	连带责任保证	2015.11.10-2016.12.17	否	是
佰利联(香港)有限公司	2015年11月12日	5,000	2015年12月16日	960	连带责任保证	2015.12.17-2016.12.17	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			37,694.88	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			28,375.93	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			37,694.88	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			33,375.93	
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)			55,694.88	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			37,305.93	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			55,694.88	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			36,815.93	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.02%				

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、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）。

2016年1月29日公司非公开发行股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过，目前公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，具体内容详见于2016年1月30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关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2016-006）。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

详见公司披露的《2015年度社会责任报告》

注：公司主动披露积极履行社会责任的工作情况。公司已披露社会责任报告全文的，仅提供相关的查询索引。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

注：属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司，应当按照《清洁生产促进法》、《环境信息公开办法（试行）》的相关规定披露主要污染物达标排放情况、企业环保设施的建设和运行情况、环境污染事故应急预案以及同行业环保参数比较等环境信息。

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是		GRI

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	11,559.08
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	针对企业“三废”排放特点，公司大力发展循环经济，以“节能减排、综合治理为手段，以全面利用为目标”，进一步实现资源综合利用和循环经济优化升级，顺利通过了2014年第四批和第五批河南省节能减排科技创新示范企业复核，荣评优秀示范企业称号。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	176.97
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	10.00

注：社会责任方面填写上市公司情况。

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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			-1,776,494	13,228,506	39,910,638	19.52%
3、其他内资持股	26,682,132	13.98%	15,005,000			-1,776,494	13,228,506	39,910,638	19.52%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	26,682,132	13.98%	15,005,000			-1,776,494	13,228,506	39,910,638	19.52%
二、无限售条件股份	164,110,268	86.02%				403,294	403,294	164,513,562	80.48%
1、人民币普通股	164,110,268	86.02%				403,294	403,294	164,513,562	80.48%
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2015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403,294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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
佰利联	2015年04月24日	10.42	15,005,000	2015年05月26日	15,005,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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2015年4月24日，股票来源为公司向激励对象定向发行。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

1、公司实施股权激励计划，向激励对象授予预留限制性股票15,005,000股后，公司总股本由190,792,400股变更为205,797,400股。

2、公司2014年业绩未能达到《首期限制性股票激励计划》中所要求的首期限限制性股票第二期及预留限制性股票第一期解锁的业绩条件，根据《激励计划》的相关规定，公司应将未达到首期限限制性股票第二期及预留限制性股票第一期解锁条件的限制性股票予以回购注销，公司回购注销1,373,200股限制性股票后，公司总股本由205,797,400股变更为204,424,200股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,358	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,738	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许刚	境内自然人	13.66%	27,927,076		20,945,307	6,981,769	质押	3,820,000
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	14,777,600
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	6,700,000
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	7,300,000
青岛保税区千业贸易有限公司	境内非国有法人	4.01%	8,199,000	-1,751,000		8,199,000	质押	6,480,000
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.59%	3,254,965			3,254,965		
中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	1.15%	2,349,600			2,349,600		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,900,115			1,900,115		
上海复星化工医药创业投资有限公司	境内非国有法人	0.88%	1,800,000	-2,400,000		1,800,000		
全国社保基金四零三组合	其他	0.81%	1,654,336			1,654,336		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	公司前十名股东中，河南银泰投资有限公司和汤阴县豫鑫木糖开发有限公司的实际控							

明	制人谭瑞清、青岛保税区千业贸易有限公司的实际控制人杜新长和许刚于 2010 年 3 月 3 日签订的《一致行动协议》已于 2014 年 7 月 15 日到期终止，公司目前无实际控制人；除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
河南银泰投资有限公司	20,158,272	人民币普通股	20,158,272
焦作东方博雅投资有限公司	14,218,838	人民币普通股	14,218,838
汤阴县豫鑫木糖开发有限公司	12,905,318	人民币普通股	12,905,318
青岛保税区千业贸易有限公司	8,199,000	人民币普通股	8,199,000
许刚	6,981,769	人民币普通股	6,981,769
长城国融投资管理有限公司	3,254,965	人民币普通股	3,254,965
中央汇金资产管理有限责任公司	2,349,600	人民币普通股	2,349,600
中信证券股份有限公司	1,900,115	人民币普通股	1,900,115
上海复星化工医药创业投资有限公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
全国社保基金四零三组合	1,654,336	人民币普通股	1,654,336
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，河南银泰投资有限公司和汤阴县豫鑫木糖开发有限公司的实际控制人谭瑞清、青岛保税区千业贸易有限公司的实际控制人杜新长和许刚于 2010 年 3 月 3 日签订的《一致行动协议》已于 2014 年 7 月 15 日到期终止，公司目前无实际控制人；除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在控股股东。

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。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许刚	中国	否
谭瑞清	中国	否
主要职业及职务	许刚，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。自 2002 年 7 月起任本公司董事长。现任公司董事长兼党委书记。谭瑞清，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。自 2002 年 7 月起任本公司副董事长。现任公司副董事长、河南银泰投资有限公司执行董事兼总经理、河南银科国际化工有限公司董事。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
许刚	董事长	现任	男	53	2014年04月04日	2017年04月03日	27,927,076				27,927,076
谭瑞清	副董事长	现任	男	51	2014年04月04日	2017年04月03日	33,130,590				33,130,590
杨民乐	董事、副总经理	现任	男	60	2014年04月04日	2017年04月03日	680,000				680,000
常以立	董事	现任	男	67	2014年04月04日	2017年04月03日	450,000				450,000
张其宾	董事	现任	男	51	2014年04月04日	2017年04月03日					
黄礼高	董事	现任	男	65	2014年04月04日	2017年04月03日					
张治军	独立董事	现任	男	58	2014年04月04日	2017年04月03日					
陈俊发	独立董事	现任	男	51	2014年04月04日	2017年04月03日					
许晓斌	独立董事	现任	男	39	2014年04月04日	2017年04月03日					
冯军	监事会主席	现任	男	48	2014年04月04日	2017年04月03日	585,000				585,000
樊立兴	监事	现任	男	77	2014年04月04日	2017年04月03日					
赵拥军	监事	现任	男	48	2014年04月04日	2017年04月03日	16,125		4,031		12,094
和奔流	总经理	现任	男	48	2015年01月23日	2017年04月03日	590,000				590,000
王学堂	副总经理	现任	男	60	2014年04月04日	2017年04月03日	550,000				550,000
申庆飞	副总经	现	男	35	2014年04	2017年04月					

	理、董事 会秘书、 财务总监	任			月 04 日	03 日				
靳三良	副总经理	现任	男	50	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
李明山	副总经理	现任	男	53	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	148,050			148,050
吴彭森	副总经理	现任	男	36	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日	302,000			302,000
彭忠辉	副总经理	现任	男	45	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
刘红星	副总经理	现任	男	48	2014 年 04 月 04 日	2017 年 04 月 03 日				
合计	--	--	--	--	--	--	64,378,841	0	4,031	64,374,810

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 董事会成员：

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

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

杨民乐，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。自2002年7月起任本公司董事。现任本公司董事、副总经理、总工程师；郑州大学硕士生导师；全国无机盐协会铝盐专家组组长；《钛白》杂志编委；焦作市安全管理委员会专家组成员。

常以立，男，1949年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。自2002年7月起任本公司董事。现任公司董事。

张其宾，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。自2002年7月起任本公司董事。现任公司董事、汤阴县豫鑫木糖开发有限公司总经理、丹尼斯克甜味剂（安阳）有限公司副董事长。

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

### 独立董事：

张治军，男，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授，博士生导师，河南省特聘教授。中国化学会理事，河南省化学学会副理事长，中国机械工程学会摩擦学学会理事，河南省优秀专家，

河南省跨世纪学术和技术带头人，享受政府特殊津贴专家。曾任河南大学化学化工学院院长，现任特种功能材料教育部重点实验室副主任，河南省特种功能材料重点实验室主任、河南省纳米材料工程技术研究中心主任。

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

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

#### **监事会成员：**

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

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

赵拥军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968年7月出生，大专学历，企业法律顾问，曾任公司计量能源科科员，法律部科员、部长，审计部副部长，现任公司审计部部长。

#### **其他高级管理人员：**

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

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

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

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

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

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

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

刘红星，男，1968年出生，中国国籍，大专学历，工程师。2008年10月至2010年6月任昊华宇航化工有限责任公司焦作氯碱分公司常务副经理。2010年6月至2011年11月任昊华宇航化工有限责任公司焦作氯碱公司经理。2011年11月至2014年2月任昊华宇航化工有限责任公司总经理助理。2014年2月到本公司工作，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事、监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。

确定依据：根据公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》，结合在公司分管工作情况以及经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等因素综合确定。独立董事、未在公司任职的董事和监事的报酬根据2012年度第一次临时股东大会通过的《关于调整公司独立董事、非独立董事及监事津贴的议案》确定。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
许刚	董事长	男	53	现任	65.56	否
谭瑞清	副董事长	男	51	现任	49.24	是
杨民乐	董事、副总经理	男	60	现任	39.96	否
常以立	董事	男	67	现任	0	否
张其宾	董事	男	51	现任	2.4	否
黄礼高	董事	男	65	现任	2.4	是
张治军	独立董事	男	58	现任	8	否
陈俊发	独立董事	男	51	现任	8	否
许晓斌	独立董事	男	39	现任	8	否
冯军	监事会主席	男	48	现任	34.78	否
樊立兴	监事	男	77	现任	2.4	否
赵拥军	监事	男	48	现任	6.35	否
和奔流	总经理	男	48	现任	51.42	否
王学堂	副总经理	男	60	现任	40.1	否
申庆飞	副总经理、董事会秘书、财务总监	男	35	现任	39.83	否
靳三良	副总经理	男	50	现任	40.45	否
李明山	副总经理	男	53	现任	40.36	否
吴彭森	副总经理	男	36	现任	40.25	否
彭忠辉	副总经理	男	45	现任	40.29	否
刘红星	副总经理	男	48	现任	39.55	否
合计	--	--	--	--	559.34	--

## 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
和奔流	总经理	0	0		38.96	0	0	300,000	10.42	300,000

王学堂	副总经理	0	0		38.96	0	0	250,000	10.42	250,000
靳三良	副总经理	0	0		38.96	105,000	0	250,000	10.42	310,000
李明山	副总经理	0	0		38.96	0	0	250,000	10.42	250,000
吴彭森	副总经理	0	0		38.96	0	0	250,000	10.42	250,000
申庆飞	副总经理、 董事会秘 书、财务总 监	0	0		38.96	140,000	0	250,000	10.42	330,000
彭忠辉	副总经理	0	0		38.96	80,000	0	250,000	10.42	290,000
刘红星	副总经理	0	0		38.96	80,000	0	250,000	10.42	290,000
合计	--	0	0	--	--	405,000	0	2,050,000	--	2,270,000
备注（如有）	截至报告期末，上述限制性股票均未解锁。									

## 五、公司员工情况

截止报告期末，公司在职工2152人，公司需承担费用的离退休职工0人。

### 1、按专业结构划分

专业分类	人数	占总人数的比例
生产人员	1193	55.44%
销售人员	59	2.74%
技术人员	798	37.08%
财务人员	32	1.49%
行政人员	70	3.25%
合计	2152	100%

### 2、按受教育程度划分

专业分类	人数	占总人数的比例
本科及本科以上学历	434	20.17%
大专学历	615	28.58%
中专及以下学历	1103	51.25%
合计	2152	100%

### 3、员工薪酬政策

为了充分发挥员工的积极性和创造性，保障员工的生活，增强公司的凝聚力，建立稳定的员工队伍，吸引高素质的人才，在企业发展的同时，保持员工收入的稳步增长，达成企业和员工的共同发展，本着“以人为本”和科学合理的原则，制定了公司《薪酬制度及管理办法》，确立了薪酬的构成、标准、分配、调整等具体措施。

### 4、培训计划

面对日益严峻的经济形势，对公司的竞争能力提出了更高的要求，促使公司要逐步提高员工队伍的知识结构和整体素质。针对公司实际情况，结合公司《十三五发展规划》和总体发展战略，公司培训与考核办公室根据公司下一年度发展规划、业务目标、考核指标，拟订了2016年度培训计划，具体包括《2016年

度中高层管理人员培训计划》、《2016年度新进员工培训计划》、《2016年度各体系培训计划》、《2016年度各单位内部培训计划》4项培训计划。

#### (1) 2016年度中高层管理人员培训计划

为建立一支具有高效、尽责、创新执行能力的中高层管理人员团队、掌握和运用先进的管理理念和管理手段，从角色认知、自我管理、带好团队的必要技能入手、快速提升中高层管理人员的沟通和组织协调能力，为公司的持续健康发展做好有力保障。

课程主要由自修课和公开课两种形式构成。自修课通过佰利联信息系统下载中心的视频中心共享学习材料，自行安排时间学习视频课程；公开课通过外部培训机构提供精品课程实现。

#### (2) 2016年度新进员工培训计划

新进人员要进行体检、员工信息表填写、企业文化、日常管理制度、劳动纪律、安全生产、生产工艺等内容的培训。通过“师带徒”活动对新进人员进行专业技术培训，各单位新进员工的录用要结合试用期的考核结果，对于考核不合格的予以辞退。

#### (3) 2016年度各体系培训计划

为使培训内容全面专业展开，有计划有针对性地提高员工知识水平，建立安全培训体系、生产技能培训体系、经营管理培训体系和企业文化培训体系等四大培训体系。将公司各部门进行合理划分，充分利用公司现有智力资源，分门别类展开培训。

#### (4) 2016年度各单位内部培训计划

公司各部门根据部门岗位必备的专业知识、部门职责、操作技能及相关的管理制度等在内部制定培训计划并上报公司培训与考核办公室，由各部门自行组织本部门员工采取集中面授、现场演示、讨论会、文件学习等方式进行培训，并由公司培训与考核办公室对部门培训执行情况进行检查和考核评定。

通过培训逐步调整员工知识结构，提高员工敬业精神，形成良好的职业道德，大力推进员工素质提升。突出高技能、高技术人才培养及专业技术力量储备培训，为公司建立具有永续竞争力的卓越企业提供合适的人力资源，推进公司健康快速发展。

#### 企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,152
当期总体薪酬发生额（万元）	16,538.26
总体薪酬占当期营业收入比例	6.28%
高管人均薪酬金额（万元/人）	25.48
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	7.69

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司制定和修订了7项制度，详细情况如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	《2015年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《未来三年（2015-2017）股东回报规划》	2015-01-27	巨潮资讯网
2	《募集资金管理制度》	2015-06-06	巨潮资讯网
3	《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》	2015-11-12	巨潮资讯网

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司无控股股东。

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

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

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

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 02 月 23 日	2015 年 02 月 24 日	《2015 年第一次临时股东大会决议公告》，编号 2015-019，刊登于 2 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年年度股东大会	年度股东大会		2015 年 04 月 15 日	2015 年 04 月 16 日	《2014 年度股东大会决议公告》，编号 2015-040，刊登于 4 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 24 日	《2015 年第二次临时股东大会决议公告》，编号 2015-077，刊登于 6 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 28 日	《2015 年第三次临时股东大会决议公告》，编号 2014-117，刊登于 11 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
张治军	10	7	3	0	0	否
陈俊发	10	6	4	0	0	否
许晓斌	10	5	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。2015年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会议事规则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

董事会审计委员会履职情况：

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

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

董事会薪酬与考核委员会的履职情况：

薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，薪酬与考核委员会召开了4次会议，先后审议通过了《2015年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2015年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2015年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关

于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于调整2015年限制性股票激励计划的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于制定<董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法>的议案》。薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。

董事会提名委员会的履职情况：

提名委员会由3名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，提名委员会召开了1次会议，审议通过了《关于审核推荐公司总经理的议案》。提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《提名委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

董事会战略委员会的履职情况：

战略委员会由5名董事组成，其中2名独立董事。报告期内，战略委员会召开了1次会议，审议通过了《关于对焦作荣佳航业科技有限公司增资控股的议案》。战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《战略委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年02月27日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司2016年2月27日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2015年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊，造成重大损失和不利影响；②公司在财务会计、资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚；③企业审计委员会和内部审计机构未能发挥有效监督职能，造成公司重大损失；④企业财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见。上述①②③造成结果不重大但重要，认定为重要缺陷。上述①②③造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：具有以下特征的缺陷，影响重大的认定为重大缺陷：①违反国家法律、行政法规和规范性文件；②“三重一大”事项未经过集体决策程序；③关键岗位管理人员和技术人员流失；④涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；⑤信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；⑥内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。上述缺陷影响不重大但重要，认定为重要缺陷。上述缺陷影响既不重大也不重要，认定为一般缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：以 2015 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的 5%；重要缺陷：税前利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 1%。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准：重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的 5%；重要缺陷：税前利润的 1% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

#### 内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 02 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司 2016 年 2 月 27 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2015 年度内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 02 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 710109 号
注册会计师姓名	刘金进、姜常谦

审计报告正文

### 河南佰利联化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南佰利联化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘金进

中国·上海 中国注册会计师：姜常谦

二〇一六年二月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：河南佰利联化学股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	562,657,545.97	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	341,603,130.09	128,789,767.40
应收账款	343,784,256.46	301,827,153.02
预付款项	83,310,716.00	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	1,095,686.14	261,433.34
应收股利		
其他应收款	19,227,931.07	769,001.16
买入返售金融资产		
存货	615,046,916.45	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	153,327,781.16	159,772,028.09
流动资产合计	2,120,053,963.34	1,656,749,642.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款	127,992,200.00	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	37,983,729.87	32,480,773.59
投资性房地产	12,389,901.01	47,576,816.85

固定资产	1,932,924,344.78	1,295,664,143.14
在建工程	1,344,024,455.94	1,291,895,841.86
工程物资	1,386,221.18	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	148,623,540.56	142,693,153.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,177,181.47	2,923,819.67
递延所得税资产	11,163,261.12	6,962,855.10
其他非流动资产	22,324,738.66	61,750,324.12
非流动资产合计	3,640,989,574.59	2,985,611,887.55
资产总计	5,761,043,537.93	4,642,361,530.30
流动负债：		
短期借款	1,629,971,302.78	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	313,437,691.60	644,489,912.02
应付账款	454,399,774.10	306,439,504.42
预收款项	22,866,299.86	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	12,678,310.70	13,313,537.47
应交税费	20,555,281.42	8,732,085.40
应付利息	10,662,162.15	59,520.86
应付股利	209,271.18	120,821.50
其他应付款	375,542,785.78	76,466,174.29
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	
流动负债合计	3,140,322,879.57	2,291,229,471.31
非流动负债：		
长期借款	250,000,000.00	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	12,655,900.00	9,500,000.00
递延所得税负债	122,658.53	
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,778,558.53	116,792,100.00
负债合计	3,403,101,438.10	2,408,021,571.31
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	1,404,497,154.00	1,253,949,213.83
减：库存股	172,314,772.00	30,738,084.00
其他综合收益	933,759.17	4,440.28
专项储备		
盈余公积	98,214,625.07	88,751,959.95
一般风险准备		
未分配利润	762,473,143.51	679,388,672.00
归属于母公司所有者权益合计	2,298,228,109.75	2,182,148,602.06
少数股东权益	59,713,990.08	52,191,356.93

所有者权益合计	2,357,942,099.83	2,234,339,958.99
负债和所有者权益总计	5,761,043,537.93	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	481,401,279.81	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	341,333,130.09	127,529,767.40
应收账款	188,786,443.35	287,753,000.18
预付款项	82,537,211.99	111,092,819.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,005,392.49	24,475,001.16
存货	554,359,818.64	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	144,616,387.05	159,011,430.06
流动资产合计	1,858,039,663.42	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	143,777,058.61	138,274,102.33
投资性房地产	12,389,901.01	15,583,495.11
固定资产	1,891,216,994.13	1,286,817,171.75
在建工程	1,248,544,442.70	1,248,646,150.49
工程物资	1,386,221.18	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	148,623,540.56	142,693,153.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,177,181.47	2,859,019.67
递延所得税资产	7,468,970.15	5,104,270.26
其他非流动资产	11,635,196.24	49,736,080.17
非流动资产合计	3,467,219,506.05	2,898,025,403.00
资产总计	5,325,259,169.47	4,478,601,785.18
流动负债：		
短期借款	1,346,211,804.54	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	313,437,691.60	644,489,912.02
应付账款	409,513,096.69	282,594,143.61
预收款项	51,809,566.64	34,776,889.86
应付职工薪酬	11,762,665.67	12,477,480.53
应交税费	10,687,964.09	6,344,527.52
应付利息	10,582,724.90	
应付股利	209,271.18	120,821.50
其他应付款	375,014,546.83	73,569,535.86
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	2,829,229,332.14	2,284,191,760.08
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	12,655,900.00	9,500,000.00
递延所得税负债	122,658.53	
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,778,558.53	9,500,000.00
负债合计	3,042,007,890.67	2,293,691,760.08
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	1,404,497,154.00	1,253,949,213.83
减：库存股	172,314,772.00	30,738,084.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,217,948.30	88,755,283.18
未分配利润	748,426,748.50	682,151,212.09
所有者权益合计	2,283,251,278.80	2,184,910,025.10
负债和所有者权益总计	5,325,259,169.47	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	2,659,797,209.90	2,063,066,289.32
其中：营业收入	2,634,532,199.73	2,051,295,882.11
利息收入	25,265,010.17	11,770,407.21
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,534,509,761.97	2,002,867,248.07
其中：营业成本	2,146,858,738.14	1,681,791,888.97
利息支出	2,072,863.88	
手续费及佣金支出	11,208.16	2,339.30
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,582,230.61	8,432,600.82
销售费用	110,167,805.15	94,617,468.32
管理费用	200,282,360.57	159,137,938.19
财务费用	59,083,958.26	43,449,861.50
资产减值损失	10,450,597.20	15,435,150.97
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）	502,956.28	1,912,701.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	502,956.28	180,916.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	125,790,404.21	62,111,742.74
加：营业外收入	9,983,671.19	12,285,755.73
其中：非流动资产处置利得	20,092.77	5,334,401.00
减：营业外支出	110,772.06	1,067,775.50
其中：非流动资产处置损失	10,772.06	223,919.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	135,663,303.34	73,329,722.97
减：所得税费用	16,705,083.88	8,996,300.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	118,958,219.46	64,333,422.39
归属于母公司所有者的净利润	111,435,586.31	63,140,783.54
少数股东损益	7,522,633.15	1,192,638.85
六、其他综合收益的税后净额	929,318.89	4,440.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	929,318.89	4,440.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	929,318.89	4,440.28
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	929,318.89	4,440.28
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	119,887,538.35	64,337,862.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,364,905.20	63,145,223.82
归属于少数股东的综合收益总额	7,522,633.15	1,192,638.85
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.57	0.33
(二)稀释每股收益	0.57	0.33

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：许刚

主管会计工作负责人：申庆飞

会计机构负责人：乔竹青

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,308,662,775.84	2,046,597,183.53
减：营业成本	1,879,552,910.96	1,683,973,522.97
营业税金及附加	4,126,356.89	7,599,775.87
销售费用	94,875,090.01	94,128,864.56
管理费用	184,427,458.12	155,117,227.09
财务费用	51,503,999.46	43,337,210.88
资产减值损失	1,525,916.46	7,295,679.56

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）	502,956.28	1,912,701.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	502,956.28	180,916.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,154,000.22	57,057,604.09
加：营业外收入	9,983,671.19	12,285,732.43
其中：非流动资产处置利得	20,092.77	5,334,377.70
减：营业外支出	110,772.06	927,775.50
其中：非流动资产处置损失	10,772.06	223,919.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,026,899.35	68,415,561.02
减：所得税费用	8,400,248.14	6,713,437.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,626,651.21	61,702,124.02
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	94,626,651.21	61,702,124.02

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	1,681,333,211.22	1,556,216,920.51
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	24,430,657.37	11,509,073.87
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,493,580.93	
收到其他与经营活动有关的现金	61,664,238.83	34,357,199.37
经营活动现金流入小计	1,784,921,688.35	1,602,083,193.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,953,053,976.68	1,098,085,279.23
客户贷款及垫款净增加额	32,834,917.00	102,780,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	11,208.16	2,339.30
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	161,155,769.94	142,398,247.37
支付的各项税费	73,354,426.85	94,079,358.12

支付其他与经营活动有关的现金	126,444,814.02	143,665,814.65
经营活动现金流出小计	2,346,855,112.65	1,581,011,038.67
经营活动产生的现金流量净额	-561,933,424.30	21,072,155.08
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	17,750.00	10,929,381.53
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	9,957,343.33	12,200,200.55
投资活动现金流入小计	9,975,093.33	25,532,273.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,534,411.27	475,155,317.19
投资支付的现金	5,000,000.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	348,534,411.27	499,155,317.19
投资活动产生的现金流量净额	-338,559,317.94	-473,623,043.32
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	2,642,569,584.42	1,329,544,811.30
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	2,933,921,684.42	1,382,871,511.30
偿还债务支付的现金	1,824,539,972.16	848,186,138.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,302,703.51	71,068,174.16
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	18,473,296.46	13,193,038.00
筹资活动现金流出小计	1,945,315,972.13	932,447,350.62

筹资活动产生的现金流量净额	988,605,712.29	450,424,160.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,057,888.04	3,935,411.68
五、现金及现金等价物净增加额	101,170,858.09	1,808,684.12
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	488,651,923.87	387,481,065.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,623,886,674.22	1,585,781,200.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	65,925,858.84	31,823,976.24
经营活动现金流入小计	1,689,812,533.06	1,617,605,176.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,747,758,051.98	1,102,381,620.53
支付给职工以及为职工支付的现金	151,435,605.07	140,989,865.49
支付的各项税费	67,340,454.04	89,203,799.00
支付其他与经营活动有关的现金	119,251,741.65	142,045,976.29
经营活动现金流出小计	2,085,785,852.74	1,474,621,261.31
经营活动产生的现金流量净额	-395,973,319.68	142,983,915.29
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	17,750.00	10,929,381.53
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	9,957,343.33	12,200,200.55
投资活动现金流入小计	9,975,093.33	41,102,793.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,203,489.54	435,165,096.97
投资支付的现金	5,000,000.00	100,793,328.74
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	305,203,489.54	535,958,425.71
投资活动产生的现金流量净额	-295,228,396.21	-494,855,631.80
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	2,153,214,540.03	1,222,205,058.44
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	2,444,566,640.03	1,225,531,758.44
偿还债务支付的现金	1,549,674,667.59	848,186,138.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,478,330.62	70,994,840.83
支付其他与筹资活动有关的现金	18,473,296.46	13,193,038.00
筹资活动现金流出小计	1,660,626,294.67	932,374,017.29
筹资活动产生的现金流量净额	783,940,345.36	293,157,741.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,917,570.26	3,973,561.17
五、现金及现金等价物净增加额	100,656,199.73	-54,740,414.19
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	407,395,657.71	306,739,457.98

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	190,792,400.00				1,253,949,213.83	30,738,084.00	4,440.28		88,751,959.95		679,388,672.00	52,191,356.93	2,234,339,958.99
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	190,792,400.00				1,253,949,213.83	30,738,084.00	4,440.28		88,751,959.95		679,388,672.00	52,191,356.93	2,234,339,958.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,631,800.00				150,547,940.17	141,576,688.00	929,318.89		9,462,665.12		83,084,471.51	7,522,633.15	123,602,140.84
(一)综合收益总额							929,318.89				111,435,586.31	7,522,633.15	119,887,538.35
(二)所有者投入和减少资本	13,631,800.00				150,547,940.17	141,576,688.00							22,603,052.17
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													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									9,462,665.12		-28,351,114.80		-18,888,449.68
1. 提取盈余公积									9,462,665.12		-9,462,665.12		
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													
(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								10,187,547.08					10,187,547.08
2. 本期使用								10,187,547.08					10,187,547.08
(六) 其他													
四、本期期末余额	204,424,200.00				1,404,497,154.00	172,314,772.00	933,759.17		98,214,625.07		762,473,143.51	59,713,990.08	2,357,942,099.83

上期金额

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	40,106,150.00			82,585,070.78		631,784,565.94	995,394.85	2,127,496,400.17
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	40,106,150.00			82,585,070.78		631,784,565.94	995,394.85	2,127,496,400.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-722,600.00				-6,773,304.77	-9,368,066.00	4,440.28		6,166,889.17		47,604,106.06	51,195,962.08	106,843,558.82
(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	-722,600.00				-6,773,304.77	-9,577,300.00						50,000.00	52,082,000.00

和减少资本	00.00				04.77	37.18					806.51	238.92
1. 股东投入的普通股	-722,600.00				-8,645,466.00	-9,577,337.18					50,000,806.51	50,210,077.69
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							
4. 其他												
(三) 利润分配						209,271.18		6,166,889.17		-15,536,677.48	2,516.72	-9,576,542.77
1. 提取盈余公积								6,170,212.40		-6,170,212.40		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配						209,271.18				-9,366,465.08		-9,575,736.26
4. 其他								-3,323.23			2,516.72	-806.51
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								9,623,448.79				9,623,448.79
2. 本期使用								9,623,448.79				9,623,448.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	190,792,400.00				1,253,949,213.83	30,738,084.00	4,440.28	88,751,959.95		679,388,672.00	52,191,356.93	2,234,339,958.99

## 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				1,253,949,213.83	30,738,084.00			88,755,283.18	682,151,212.09	2,184,910,025.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	190,792,400.00				1,253,949,213.83	30,738,084.00			88,755,283.18	682,151,212.09	2,184,910,025.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	13,631,800.00				150,547,940.17	141,576,688.00			9,462,665.12	66,275,536.41	98,341,253.70
(一)综合收益总额										94,626,651.21	94,626,651.21
(二)所有者投入和减少资本	13,631,800.00				150,547,940.17	141,576,688.00					22,603,052.17
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											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					22,603,052.17						22,603,052.17
4. 其他											
(三)利润分配									9,462,665.12	-28,351,114.80	-18,888,449.68
1. 提取盈余公积									9,462,665.12	-9,462,665.12	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,888,449.68	-18,888,449.68
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								10,187,547.08			10,187,547.08
2. 本期使用								10,187,547.08			10,187,547.08
(六)其他											
四、本期期末余额	204,424,200.00				1,404,497,154.00	172,314,772.00			98,217,948.30	748,426,748.50	2,283,251,278.80

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	191,515,000.00				1,260,722,518.60	40,106,150.00			80,750,921.36	607,452,086.39	2,100,334,376.35
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	40,106,150.00			80,750,921.36	607,452,086.39	2,100,334,376.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-722,600.00				-6,773,304.77	-9,368,066.00			8,004,361.82	74,699,125.70	84,575,648.75
(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	-9,577,337.18					2,081,432.41

1. 股东投入的普通股	-722,600.00				-8,645,466.00	-9,577,337.18					209,271.18
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						209,271.18			8,004,361.82	12,997,001.68	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										-9,366,465.08	-9,366,465.08
3. 其他						209,271.18			1,834,149.42	28,533,679.16	30,158,557.40
(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	30,738,084.00			88,755,283.18	682,151,212.09	2,184,910,025.10

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

河南佰利联化学股份有限公司（以下简称“公司”）前身为焦作市化工总厂。焦作市化工总厂成立于1975年，1998年经焦作市经济贸易委员会焦经贸企字（1998）78号《关于批准焦作市化工总厂进

行股份合作制改造的通知》文件批准，由焦作市化工总厂工会委员会、许刚等十三名自然人将焦作市化工总厂改制设立为股份合作制企业；2001年11月1日，焦作市化工总厂股东会审议通过将焦作市化工总厂改制变更为有限责任公司，注册资本为1,850.00万元，企业名称变更为焦作市浩科化工有限责任公司。

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

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

根据2013年5月22日第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行351.5万股限制性股票，变更后的总股本增至19,151.50万股。根据公司2014年2月28日第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，公司回购注销了因2013年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票，2014年5月20日办理完成回购注销事宜后，公司股本总额由19,151.50万股变更为19,040.24万股。

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，变更后的总股本由19,040.24万股增至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，变更后的总股本由19,079.24万股增至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股，2015年6月19日办理完成回购注销事宜减资后，公司总股本由20,579.74万股减至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）。（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2016年2月25日批准报出。

## 2、合并财务报表范围

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

---

Billions Europe Ltd.

---

BILLIONS AMERICA CORPORATION

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起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年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年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

### (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确

认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
------------------	---

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

## （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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**

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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**13、 发放贷款及垫款****(1) 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款**

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

**(2) 按信用风险特征组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款**

信用风险特征组合确定的依据	
正常组合	将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。
可疑组合	将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能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。
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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

### （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。

#### 3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

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

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

## 23、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 24、长期待摊费用

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

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

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

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

#### （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 26、预计负债

## 27、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金

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

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 28、优先股、永续债等其他金融工具

## 29、收入

### 1、销售商品收入

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

销售收入确认的具体方式如下：

内销：在交款提货销售的情况下，以收到货款并已将发票账单、提货单交给买方时确认收入；采用预收货款的销售方式，以开出销货发票并将商品发出时确认收入；采用赊销的情况下，货物已经发出，并转移商品所有权凭证时确认收入。外销：本公司出口销售的主要价格条款为FOB、CIF、C&F等。在FOB、CIF、C&F价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此在FOB、CIF、C&F价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点，以离岸价确认收入。

### 2、让渡资产使用权收入

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务的收入

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

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

认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

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

本公司确认完工百分比的方法为：根据已发生的成本占估计总成本的比例确定。

## 30、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

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

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

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

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。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

#### 2、会计处理

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

取得时直接计入当期营业外收入。

### 3、 确认时点

在收到款项并取得财政资金支付凭证时为政府补助的确认时点。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本报告期公司主要会计政策变更情况见十四、（三）。

#### (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%、16.5%、20%、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
焦作市佰利源水库管理有限公司	25%
焦作市兴泰资源综合利用有限公司	25%
焦作市中站区亿利小额贷款有限公司	25%
佰利联（香港）有限公司	16.5%
Billions Europe Ltd.	20%

### 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	17,166.89	13,585.68
银行存款	425,011,746.50	244,115,664.26
其他货币资金	137,628,632.58	253,676,997.27
合计	562,657,545.97	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	137,603,632.58	252,246,997.27
信用证保证金	25,000.00	1,430,000.00
合计	137,628,632.58	253,676,997.27

说明：受限制的货币资金年末余额较年初余额减少45.75%，减少金额116,048,364.69元，主要系票据保证金减少所致。

## 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	144,409,131.40	98,789,767.40
商业承兑票据	197,193,998.69	30,000,000.00
合计	341,603,130.09	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	372,824,838.18	
商业承兑票据	40,000,000.00	
合计	412,824,838.18	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

公司应收票据年末余额较年初余额增长165.24%，增加212,813,362.69元，主要系业务规模扩大所致。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	362,130,304.98	100.00%	18,346,048.52	5.06%	343,784,256.46	317,762,236.72	100.00%	15,935,083.70	5.01%	301,827,153.02
合计	362,130,304.98	100.00%	18,346,048.52	5.06%	343,784,256.46	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	358,292,994.32	17,914,649.74	5.00%
1 至 2 年	3,686,972.10	368,697.21	10.00%
2 至 3 年	62,338.56	18,701.57	30.00%
3 至 4 年	88,000.00	44,000.00	50.00%

合计	362,130,304.98	18,346,048.52	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,410,964.82 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	29,291,667.96	8.09	1,464,583.40
第二名	15,233,985.60	4.21	761,699.28
第三名	11,212,000.00	3.10	560,600.00
第四名	8,809,990.39	2.43	440,499.52
第五名	7,750,506.52	2.14	387,525.33
合计	72,298,150.47	19.97	3,614,907.53

## (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	66,647,175.73	80.00%	105,310,932.72	93.27%
1 至 2 年	16,663,540.27	20.00%	7,595,484.57	6.73%
合计	83,310,716.00	--	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 15,763,447.32 元，主要为尚未结算的预付材料款。

(2) 预付款项年末余额较年初余额减少 26.21%，减少金额 29,595,701.29 元，主要系预付材料款减少所致。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)
第一名	13,549,308.25	16.27
第二名	8,964,934.82	10.76
第三名	8,509,322.89	10.21
第四名	8,460,153.85	10.15
第五名	7,088,470.94	8.51
合计	46,572,190.75	55.90

## 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	1,095,686.14	261,433.34
合计	1,095,686.14	261,433.34

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**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	20,243,277.84	100.00%	1,015,346.77	5.02%	19,227,930.07	821,482.75	100.00%	52,481.59	6.39%	769,001.16
合计	20,243,277.84	100.00%	1,015,346.77	5.02%	19,227,930.07	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	20,163,277.84	1,007,346.77	5.00%
1 至 2 年	80,000.00	8,000.00	10.00%

合计	20,243,277.84	1,015,346.77	
----	---------------	--------------	--

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 962,865.18 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

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## (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	243,277.84	821,482.75
合计	20,243,277.84	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	39.52%	400,000.00
四川龙蟒集团	违约金	5,374,000.00	1 年以内	26.54%	268,700.00

西藏龙蟒投资	违约金	6,626,000.00	1 年以内	32.73%	331,300.00
原红卫	备用金	80,000.00	1 至 2 年	0.40%	8,000.00
刘科科	备用金	60,000.00	1 年以内	0.30%	3,000.00
合计	--	20,140,000.00	--	99.49%	1,011,000.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (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：

### 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	192,456,581.53	1,129,936.78	191,326,644.75	144,870,047.20	73,154.06	144,796,893.14
在产品	124,562,434.83	1,567,735.57	122,994,699.26	53,813,533.04	226,028.51	53,587,504.53
库存商品	231,779,484.85	514,780.19	231,264,704.66	225,925,818.14	1,547,070.65	224,378,747.49
包装物	4,298,157.46		4,298,157.46	3,400,959.17		3,400,959.17
低值易耗品	467,777.12		467,777.12	266,232.70		266,232.70
自制半成品	24,135,827.55		24,135,827.55	29,051,979.13	864,720.92	28,187,258.21
在途物资	40,559,105.65		40,559,105.65			
合计	618,259,368.99	3,212,452.54	615,046,916.45	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	1,056,782.72				1,129,936.78

在产品	226,028.51	1,341,707.06				1,567,735.57
库存商品	1,547,070.65	4,483,360.42		5,515,650.88		514,780.19
自制半成品	864,720.92			864,720.92		
合计	2,710,974.14	6,881,850.20		6,380,371.80		3,212,452.54

说明：存货年末余额较年初余额增加160,930,799.61元，主要系在产品及原材料采购增加所致。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	148,411,364.46	159,772,028.09
预缴企业所得税	4,906,416.70	
其他	10,000.00	
合计	153,327,781.16	159,772,028.09

其他说明：

## 14、 发放贷款及垫款

(1) 贷款按类别列示如下:

类别	年末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
短期贷款	135,614,917.00	5.62	7,622,717.00	127,992,200.00
合计	135,614,917.00	5.62	7,622,717.00	127,992,200.00

续上表

类别	年初余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
短期贷款	102,780,000.00	7.23	7,427,800.00	95,352,200.00
合计	102,780,000.00	7.23	7,427,800.00	95,352,200.00

(2) 贷款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
1年以内	129,230,000.00	3.50	4,525,800.00	124,704,200.00
1-2年内(含)	6,384,917.00	48.50	3,096,917.00	3,288,000.00
2-3年内(含)				
3年以上				
合计	135,614,917.00	5.62	7,622,717.00	127,992,200.00

续上表

账龄结构	年初余额			
	金额	比例(%)	贷款损失准备	净额
1年以内	102,780,000.00	7.23	7,427,800.00	95,352,200.00
1-2年内(含)				
2-3年内(含)				
3年以上				
合计	102,780,000.00	7.23	7,427,800.00	95,352,200.00

(3) 发放贷款及垫款逾期情况:

项目	期末余额			
	逾期1天至90天 (含90天)	逾期90天至360天 (含360天)	逾期360天至3年 (含3年)	合计
房产抵押贷款	400,000.00	2,200,000.00		2,600,000.00
动产抵押贷款		2,000,000.00		2,000,000.00
信用贷款	2,000,000.00	4,500,000.00		6,500,000.00
保证贷款	5,500,000.00	4,150,000.00	4,184,917.00	13,834,917.00
合计	7,900,000.00	12,850,000.00	4,184,917.00	24,934,917.00

(4) 截止2015年12月31日贷款前十名明细列示如下:

单位名称	账面余额	性质或内容	贷款时间	占总额比例(%)
第一名	21,400,000.00	信用贷款	2015-12-24	15.78

第二名	18,000,000.00	信用贷款	2015-8-13	13.27
第三名	13,000,000.00	保证贷款	2015-12-18	9.59
第四名	8,500,000.00	保证贷款	2015-12-29	6.27
第五名	5,000,000.00	信用贷款	2015-11-30	3.69
第六名	5,000,000.00	保证贷款	2015-10-29	3.69
第七名	5,000,000.00	信用贷款	2015-9-23	3.69
第八名	4,500,000.00	信用贷款	2015-8-13	3.32
第九名	4,000,000.00	保证贷款	2015-4-16	2.95
第十名	3,500,000.00	保证贷款	2015-12-25	2.58
合计	87,900,000.00			64.82

## (5) 短期贷款损失准备变动情况

项目	年初数	本年增加	本年减少			年末数
			转回	转销	其他转出	
正常类	927,800.00	265,000.00				1,192,800.00
可疑类	1,500,000.00	2,745,000.00				4,245,000.00
损失类	5,000,000.00		2,815,083.00			2,184,917.00
合计	7,427,800.00	194,917.00				7,622,717.00

注：公司年末贷款余额中损失类贷款2,184,917.00元，可疑类贷款14,150,000.00元、正常类贷款119,280,000.00元，已按公司规定足额计提贷款损失准备。

## 15、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 16、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 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			502,956.28						8,983,729.87	
焦作嘉利热电有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
焦作荣佳铝业科技有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	32,480,773.59	5,000,000.00		502,956.28						37,983,729.87	
合计	32,480,773.59	5,000,000.00		502,956.28						37,983,729.87	

其他说明

说明：1、长期股权投资年末余额较年初余额增加5,502,956.28元，主要系本年对焦作荣佳铝业科技有限公司增加投资所致。

2、公司和湖南东方铝业股份有限公司（以下简称“东方铝业”）协议约定以货币方式对焦作荣佳铝业科技有限公司（以下简称“荣佳铝业”）增加注册资本人民币1,710.00万元，公司以人民币1,918.68万元认购新增注册资本1,626.00万元，东方铝业以人民币99.12万元认购新增注册资本84.00万元，增资扩股完成后佰利联持有荣佳铝业60%的股份，东方铝业持有荣佳铝业40%的股份，公司为荣佳铝业的控股股东；截止2015年12月21日，公司缴纳第一期货币资金出资人民币500.00万元，其中计入实收资本423.73万元，变更后注册资本423.73万元，占变更后注册资本总额15.64%，东方铝业缴纳货币资金出资人民币99.12万元，计入实收资本84.00万元，变更后注册资本1,084.00万，占变更后注册资本总额40.00%；荣佳铝业2015年12月28日完成工商注册登记，但公司尚未实现对荣佳铝业的实际控制，故未将荣佳铝业纳入财务报表合并范围。

## 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	34,609,944.32			34,609,944.32
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转为自用	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	909,227.01			909,227.01
(1) 计提或摊销	909,227.01			909,227.01
3.本期减少金额	332,255.49			332,255.49
(1) 处置				
(2) 其他转出				
-转为自用	332,255.49			332,255.49
4.期末余额	3,227,850.87			3,227,850.87
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	12,389,901.01			12,389,901.01
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	9,756,019.83	正在办理中
	9,756,019.83	

其他说明

(1) 2015年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为909,227.01元。

(2) 投资性房地产年末余额较年初余额减少73.96%，减少金额34,609,944.32元，主要系本年投资性房地产转为自用所致。

## 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	312,613,249.86	357,996,286.34	135,643,054.18	1,263,964.59	807,516,554.97
(1) 购置	2,458,397.49	5,359,253.10	8,337,181.37	1,263,964.59	17,418,796.55
(2) 在建工程转入	273,591,419.23	352,637,033.20	127,305,872.81		753,534,325.28
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转自用	36,563,433.14				36,563,433.14
3.本期减少金额		828,309.73			828,309.73

(1) 处置或报 废		828,309.73			828,309.73
4.期末余额	808,731,571.43	1,592,515,265.86	211,504,150.13	8,304,323.64	2,621,055,311.06
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	22,576,401.22	122,448,373.25	24,297,693.92	746,809.72	170,069,278.11
(1) 计提	22,576,401.22	122,448,373.25	24,297,693.92	746,809.72	170,069,278.11
3.本期减少金额		641,234.51			641,234.51
(1) 处置或报 废		641,234.51			641,234.51
4.期末余额	95,304,190.26	546,161,895.03	43,922,148.25	2,742,732.74	688,130,966.28
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	713,427,381.17	1,046,353,370.83	167,582,001.88	5,561,590.90	1,932,924,344.78
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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(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	397,049,101.61	正在办理中
合计	397,049,101.61	

其他说明

- (1) 本年折旧额170,069,278.11元。
- (2) 本年由在建工程转入固定资产原值为753,534,325.28元。
- (3) 年末用于抵押的固定资产账面价值为823,315,134.61元。
- (4) 固定资产年末余额较年初余额增长49.18%，增加637,260,201.64元，主要系在建工程转入增加所致。

**21、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
6万吨/年氯化法钛白粉项目	850,415,544.71		850,415,544.71	808,004,955.54		808,004,955.54
富钛料项目	225,505,452.06		225,505,452.06	322,030,257.04		322,030,257.04
研发中心项目	26,337,114.45		26,337,114.45	35,735,315.83		35,735,315.83
企业能源管理中心	45,735,513.01		45,735,513.01	36,719,544.11		36,719,544.11
孤山湖水库项目	95,480,013.24		95,480,013.24	43,249,691.37		43,249,691.37
钛白配套污水改造二期项目	28,700,998.01		28,700,998.01			
TR52 综合技术改造项目	68,532,383.91		68,532,383.91			
资源综合利用与环保深度治理项目	293,909.96		293,909.96			

钛石膏堆场项目	3,023,526.59		3,023,526.59			
金红石型钛白粉 生产线技术改造 综合项目				34,953,384.73		34,953,384.73
自动化立体仓库 项目				6,000,911.21		6,000,911.21
35KV 变电站 1# 变建设				2,860,882.97		2,860,882.97
年产两万吨氧化 铁黑技改项目				2,340,899.06		2,340,899.06
合计	1,344,024,455.94		1,344,024,455.94	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 (万元)	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
金红石 型钛白 粉生产 线技术 改造综 合项目	54,000.0 0	34,953,3 84.73	41,028,8 23.64	75,982,2 08.37			97.19%	完工	8,464,79 3.04	3,252,24 7.53	5.50%	金融机 构贷款
6 万吨/ 年氯化 法钛白 粉项目	110,000. 00	808,004, 955.54	212,379, 266.37	169,968, 677.20		850,415, 544.71	92.76%	90%	7,228,86 4.63	7,228,86 4.63	5.50%	募股资 金、金融 机构贷 款
富钛料 项目	51,000.0 0	322,030, 257.04	258,066, 628.89	354,591, 433.87		225,505, 452.06	131.14%	97.00%	30,140,1 88.36	17,172,2 69.67	5.50%	金融机 构贷款
研发中 心项目	6,600.00	35,735,3 15.83	29,258,8 57.86	38,657,0 59.24		26,337,1 14.45	98.48%	95.00%	1,977,22 5.80	1,380,54 3.31	5.50%	金融机 构贷款
35KV 变 电站 1# 变建设	280.00	2,860,88 2.97	377,014. 03	3,237,89 7.00			115.64%	完工	73,264.7 8		5.50%	金融机 构贷款
企业能 源管理 中心	6,836.00	36,719,5 44.11	34,472,3 43.71	25,456,3 74.81		45,735,5 13.01	104.14%	95.00%	2,989,19 7.97	2,221,50 2.49	5.54%	金融机 构贷款
年产两	1,368.12	2,340,89	7,495,69	9,836,59			71.90%	完工	188,871.	188,871.	5.50%	金融机

万吨氧化铁黑技改项目		9.06	5.82	4.88					98	98		构贷款
自动化立体仓库项目	9,000.00	6,000,911.21	74,628,393.50	80,629,304.71			89.59%	完工	863,895.47	863,895.47	5.50%	金融机构贷款
孤山湖水库项目	20,500.00	43,249,691.37	52,230,321.87		95,480,013.24	46.58%	60.00%		3,277,866.97	3,204,533.64	8.00%	金融机构贷款
钛白配套污水改造二期项目	6,560.00		28,700,998.01		28,700,998.01	43.75%	60.00%		695,609.42	695,609.42	5.50%	金融机构贷款
TR52 综合技术改造项目	8,000.00		68,532,383.91		68,532,383.91	85.67%	90.00%		791,808.04	791,808.04	5.50%	金融机构贷款
资源综合利用与环保深度治理项目	1,157.30		293,909.96		293,909.96	2.54%	3.00%		2,105.40	2,105.40	5.50%	金融机构贷款
钛石膏堆场项目	500.00		3,023,526.59		3,023,526.59	60.47%	10.00%		49,228.96	49,228.96	5.50%	金融机构贷款
合计	275,801.42	1,291,895,841.86	810,488,164.16	758,359,550.08	1,344,024,455.94	--	--		56,742,920.82	37,051,480.54	5.50%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	255,212.60	6,742,454.37
专用设备	863,349.84	1,068,937.77

工具及器具	267,658.74	500,568.02
合计	1,386,221.18	8,311,960.16

其他说明：

### 23、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 24、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 25、油气资产

适用  不适用

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		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	11,496,318.72				11,496,318.72
(1) 购置	11,496,318.72				11,496,318.72
(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	130,890,513.92	28,901,597.48	2,135,665.56		161,927,776.96
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	2,462,204.78	2,890,159.80	213,566.64		5,565,931.22
(1) 计提	2,462,204.78	2,890,159.80	213,566.64		5,565,931.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,458,008.61	4,323,871.69	522,356.10		13,304,236.40
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	122,432,505.31	24,577,725.79	1,613,309.46		148,623,540.56
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 15.17%。

## (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) 截止2015年12月31日本公司用于抵押的无形资产账面价值22,935,144.07元。  
 (2) 年末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例15.17%。  
 (3) 无形资产年末余额较年初余额增加11,496,318.72元，主要系土地使用权增加所致。

## 27、开发支出

单位：元

项目	年初 余额	本年增加金额 内部开发支出	本期减少金额		年末 余额
			确认为无形资产	计入当期损益	
塑料专用钛白粉 R-688 表面有机处理		2,151,171.90		2,151,171.90	
自清洁纳米钛的研究		128,029.15		128,029.15	
高耐候性钛白粉的制备技术研究		242,672.41		242,672.41	
化学纤维专用钛白粉的制备		7,382,524.86		7,382,524.86	
塑料薄膜级钛白粉的制备		7,437,232.98		7,437,232.98	
提高金红石型钛白粉白度的研究		7,583,474.61		7,583,474.61	
利用废碱液降低氧化铁黑成本		7,593,131.28		7,593,131.28	
涂料用成品铁黑的研发项目		5,961,083.14		5,961,083.14	
包裹型陶瓷颜料专用氯化锆产品的研发		6,452,317.97		6,452,317.97	
锆业水洗料热浸出工艺		6,744,183.78		6,744,183.78	
耐热性氧化铁黑制备项目		5,608,263.30		5,608,263.30	
利用还原钛制备人造金红石项目		6,997,205.82		6,997,205.82	
汽车尾气脱硝催化剂研究		6,221,564.84		6,221,564.84	
提高落窑品的综合性能的工艺优化项目		7,084,831.25		7,084,831.25	
合计		77,587,687.29		77,587,687.29	

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事 项				
--------------	--	--	--	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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		681,838.20		2,177,181.47
建筑工程保险费	64,800.00		64,800.00		
合计	2,923,819.67		746,638.20		2,177,181.47

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	30,117,986.15	5,597,407.94	26,126,339.43	4,550,619.19
内部交易未实现利润	415,892.83	62,383.92		
已计提未支付的应付职工薪酬	5,159,548.88	773,932.33	6,844,443.52	1,027,320.47
预提费用	1,994,946.21	299,241.93	9,232,769.62	1,384,915.44
股权激励	29,535,300.00	4,430,295.00		
合计	67,223,674.07	11,163,261.12	42,203,552.57	6,962,855.10

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其中：试生产亏损	817,723.52	122,658.53		
合计	817,723.52	122,658.53		

## (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		11,163,261.12		6,962,855.10
递延所得税负债		122,658.53		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 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	6,998,145.46	21,213,317.88
预付工程款	15,326,593.20	40,537,006.24
合计	22,324,738.66	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
抵押借款	450,000,000.00	
保证借款	290,099,302.78	
信用借款	889,872,000.00	749,818,449.18
商业承兑汇票贴现		30,000,000.00

合计	1,629,971,302.78	929,818,449.18
----	------------------	----------------

短期借款分类的说明:

(1) 年末抵押借款450,000,000.00元系本公司向中国进出口银行北京分行取得的借款,该借款以公司设备、房产等为抵押,其中:设备原值1,317,248,172.33元,设备净值765,397,060.88元,并签订编号为2120001022015111189DY02号的抵押合同;房产原值80,729,903.57元,净值57,918,073.73元;土地原值26,980,636.8元,净值22,935,144.07元,并签订编号为2120001022015111189DY01号的抵押合同。

(2) 保证借款290,099,302.78元,主要有:本公司向中信银行办理信用证押汇6,339,804.54元。本公司子公司焦作市车站区亿利小额贷款有限公司向焦作中旅银行中站支行借款人民币30,000,000.00元,由母公司提供担保。本公司子公司佰利联(香港)有限公司贷款折合人民币253,759,498.24元,分别为中国银行股份有限公司澳门分行贷款15,900,000.00美元;平安银行贷款14,500,000.00美元;永丰银行贷款7,200,000.00美元;进出口银行贷款人民币9,600,000.00元,由母公司提供担保。

(3) 短期借款年末余额较年初余额增长75.30%,增加金额700,152,853.60元,主要系为满足投资及业务增长增加需要增加银行借款所致。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

## 33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 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	298,437,691.60	614,489,912.02
银行承兑汇票	15,000,000.00	30,000,000.00
合计	313,437,691.60	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	425,620,298.73	284,849,941.04
1-2 年	26,351,318.73	17,230,203.03
2-3 年	2,428,156.64	4,359,360.35
合计	454,399,774.10	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
北京格兰特膜分离设备有限公司	5,162,020.00	合同未执行完
杭州杭氧透平机械有限公司	1,030,000.00	质保金未到期
合计	6,192,020.00	--

其他说明：

应付账款年末余额较年初余额增长48.28%，增加金额147,960,269.68元，主要系工程采购款增加所致。

### 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	22,548,565.05	11,534,802.69
1 至 2 年	277,936.99	167,854.51
2 至 3 年	3,085.61	86,808.97
3 年以上	36,712.21	
合计	22,866,299.86	11,789,466.17

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收款项年末余额较年初余额增长93.96%，增加11,076,833.69元，主要系业务规模扩大所致。

## 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	148,626,162.84	149,261,389.61	12,678,310.70
二、离职后福利-设定提存计划		16,756,441.63	16,756,441.63	
合计	13,313,537.47	165,382,604.47	166,017,831.24	12,678,310.70

## (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	126,896,395.06	129,352,188.58	7,442,439.07
2、职工福利费		3,414,051.63	3,414,051.63	
3、社会保险费		7,710,439.50	7,710,439.50	
其中：医疗保险费		5,676,386.78	5,676,386.78	
工伤保险费		1,454,078.34	1,454,078.34	
生育保险费		579,974.38	579,974.38	
4、住房公积金	321,376.92	6,397,017.08	6,117,446.00	600,948.00
5、工会经费和职工教育经费	3,093,927.96	4,173,009.57	2,632,013.90	4,634,923.63
其他		35,250.00	35,250.00	
合计	13,313,537.47	148,626,162.84	149,261,389.61	12,678,310.70

**(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		15,559,195.80	15,559,195.80	
2、失业保险费		1,197,245.83	1,197,245.83	
合计		16,756,441.63	16,756,441.63	

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	4,876,231.08	16,456.01
营业税	107,228.12	103,150.40
企业所得税	9,690,858.83	3,381,505.08
城市维护建设税	351,587.25	8,372.45
教育费附加	150,680.61	3,588.19
地方教育费附加	100,453.21	2,392.13
土地使用税	2,966,586.83	2,966,586.83
房产税	1,502,679.66	995,074.12
待扣代缴税金	808,975.83	1,254,960.19
合计	20,555,281.42	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
短期借款应付利息	340,724.89	
长期借款利息	79,437.25	59,520.86
应付短期融资券利息	10,242,000.01	
合计	10,662,162.15	59,520.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息年末余额较年初余额增加10,602,641.29元，系公司子公司佰利联（香港）有限公司长期借款利息增加和新增发行的短期融资券增加所致。

#### 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
1年以内	329,960,251.56	35,896,565.17
1-2年	23,846,497.10	38,787,619.12
2-3年	20,118,847.12	1,781,990.00
3年以上	1,617,190.00	
合计	375,542,785.78	76,466,174.29

##### (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
2013年限制性股票回购义务	15,753,400.82	尚未到期
山东华建仓储装备科技有限公司	1,980,000.00	尚未到期的投标保证金、履约保证金、安全保证金
合计	17,733,400.82	--

其他说明

其他应付款年末余额较年初余额增长391.12%，增加299,076,611.49元，主要系实施限制性股票激励计划，增加限制性股票回购义务156,352,100.00元；公司非公开发行股票，增加违约金135,000,000.00所致。

**43、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、一年内到期的非流动负债**

单位：元

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

其他说明：

**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	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

本年增加应付短期融资券为2015年5月15日公司发行的河南佰利联化学股份有限公司2015年度第一期短期融资券。

**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	50,000,000.00	107,292,100.00
信用借款	200,000,000.00	

合计	250,000,000.00	107,292,100.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

(1) 焦作市佰利源水库管理有限公司长期借款为向焦作中旅银行中站支行的担保借款, 借款金额 50,000,000.00 元, 贷款期限自 2014 年 11 月 18 日至 2019 年 11 月 16 日, 该贷款由母公司河南佰利联化学股份有限公司提供担保。

(2) 本公司向中国建设银行中站支行贷款 200,000,000.00 元, 贷款期限 2015 年 12 月 29 日至 2020 年 6 月 28 日。

其他说明, 包括利率区间:

## 47、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 48、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、专项应付款

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

其他说明：

#### 51、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 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	3,155,900.00		12,655,900.00	
合计	9,500,000.00	3,155,900.00		12,655,900.00	--

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
中站财政局富钛料项目土地平整费		3,155,900.00			3,155,900.00	与资产相关
合计	9,500,000.00	3,155,900.00			12,655,900.00	--

其他说明:

### 53、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 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:

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》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,变更后的总股本由19,079.24万股增至20,579.74万股,亚太(集团)会计师事务所进行了审验,出具了亚会A(2015)003号验资报告。

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,因未达到2014年度经营业绩解锁条件及不符合激励条件,公司回购注销原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票1,373,200股,2015年6月19日办理完成回购注销事宜减资后,公司总股本由20,579.74万股减至20,442.42万股,亚太(集团)会计师事务所进行了审验,出具了亚会A(2015)010号验资报告。

## 55、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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	22,603,052.17		29,980,020.81
合计	1,253,949,213.83	163,950,152.17	13,402,212.00	1,404,497,154.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司于2015年3月13日召开第五届董事会第九次会议决定回购注销部分限制性股票1,373,200.00股，原溢价部分13,402,212.00元冲减股本溢价。

(2) 公司于2015年4月24日召开的第五届董事会第十一次会议决定向激励对象定向发行1,500.5万股限制性股票，溢价部分141,347,100.00元计入股本溢价。

(3) 公司限制性股票本年分摊的股权激励成本22,603,052.17元。

## 57、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	30,738,084.00	156,352,100.00	14,775,412.00	172,314,772.00
合计	30,738,084.00	156,352,100.00	14,775,412.00	172,314,772.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	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	929,318.89			929,318.89		933,759.17
外币财务报表折算差额	4,440.28	929,318.89			929,318.89		933,759.17
其他综合收益合计	4,440.28	929,318.89			929,318.89		933,759.17

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		10,187,547.08	10,187,547.08	
合计		10,187,547.08	10,187,547.08	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

本年提取的安全生产费用已全部使用完。

## 60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,751,959.95	9,462,665.12		98,214,625.07
合计	88,751,959.95	9,462,665.12		98,214,625.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	679,388,672.00	631,784,565.94

调整后期初未分配利润	679,388,672.00	631,784,565.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,435,586.31	63,140,783.54
减：提取法定盈余公积	9,462,665.12	6,170,212.40
应付普通股股利	18,888,449.68	9,366,465.08
期末未分配利润	762,473,143.51	679,388,672.00

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	2,566,281,910.87	2,103,886,214.37	2,014,991,672.38	1,656,602,719.50
其他业务	68,250,288.86	42,972,523.77	36,304,209.73	25,189,169.47
合计	2,634,532,199.73	2,146,858,738.14	2,051,295,882.11	1,681,791,888.97

## 63、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,395,833.40	1,203,121.74
城市维护建设税	2,442,065.02	4,217,196.13
教育费附加	1,046,599.32	1,807,369.73
地方教育费附加	697,732.87	1,204,913.22
合计	5,582,230.61	8,432,600.82

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	69,423,574.56	55,693,983.11
包装费	13,943,933.19	17,066,949.92

职工薪酬	9,332,240.07	8,186,882.09
销售服务费	6,920,628.08	4,622,491.70
其他费用	4,053,036.36	3,265,078.76
保险费	3,480,673.14	2,097,656.11
差旅费	1,383,401.76	1,724,681.28
广告、展览费	844,252.51	1,053,369.41
办公费	687,794.38	659,483.54
业务招待费	98,271.10	246,892.40
商检费		
合计	110,167,805.15	94,617,468.32

其他说明：

## 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	77,587,687.29	59,963,699.52
职工薪酬	56,456,984.15	29,262,043.18
税金	19,315,328.10	16,119,710.83
折旧和摊销	13,815,788.66	13,158,319.46
物料消耗及修理费	7,770,844.50	11,870,765.27
其他	10,046,713.36	7,177,746.93
审计、代理、咨询费	3,486,707.83	6,597,209.73
业务招待费	2,034,662.76	3,292,183.47
办公费	1,280,266.36	3,288,510.97
运输费用	1,264,141.62	2,163,882.88
保险费	1,332,383.96	1,511,521.79
差旅费	1,830,530.53	1,248,608.69
清洁费用	1,164,899.93	1,090,567.90
广告费	1,016,778.51	777,449.98
保安费用	633,936.00	606,000.00
会议费	697,609.01	524,655.09
租赁费	547,098.00	485,062.50
合计	200,282,360.57	159,137,938.19

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,949,667.31	47,258,829.36
减：利息收入	5,493,724.24	2,902,447.36
汇兑损益	1,083,400.17	5,396,977.01
其他	12,711,415.36	4,490,456.51
合计	59,083,958.26	43,449,861.50

其他说明：

财务费用本年发生额较上年发生额增长35.98%，增加15,634,096.76元，主要系利息支出增加、汇兑损益减少、金融机构手续费和担保费增加等增加所致。

**67、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,373,830.00	2,629,784.76
二、存货跌价损失	6,881,850.20	5,377,566.21
十四、其他	194,917.00	7,427,800.00
合计	10,450,597.20	15,435,150.97

其他说明：

**68、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	502,956.28	180,916.55
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,731,784.94
合计	502,956.28	1,912,701.49

其他说明：

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	20,092.77	5,334,401.00	
其中：固定资产处置利得	20,092.77	5,334,377.70	
政府补助	9,127,200.00	6,750,000.00	
其他	836,378.42	201,354.73	
合计	9,983,671.19	12,285,755.73	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
14 年度工业 项目建设先 进企业奖励		奖励		是	否	400,000.00		与收益相关
14 年度中心 城区突出贡 献						400,000.00		与收益相关
进出口贴息 款						422,400.00		与收益相关
进出口贴息 款						673,900.00		与收益相关
13 年项目建 设先进单位 奖励						100,000.00		与收益相关
13 年度科技 创新先进企 业奖励						250,000.00		与收益相关
13 年度纳税 优秀企业奖 励						313,000.00		与收益相关
2015 年环保 专项资金						500,000.00		与收益相关
环保整治补 助资金						1,950,000.00		与收益相关
2013 年河南 省科技进步						20,000.00		与收益相关

奖								
外经贸发展资金						2,690,000.00		与收益相关
河南省财政厅拨付款 2015 年专利资助资金						5,900.00		与收益相关
拨付款专利资助资金						4,000.00		与收益相关
环保专项资金						500,000.00		与收益相关
外贸经济发展专项资金						648,000.00		与收益相关
驰名商标奖励资金						250,000.00		与收益相关
2013 年工业企业能源管理中心建设项目政府补助							1,350,000.00	与收益相关
土地出让金、耕地占用税返还							5,000,000.00	与收益相关
收 2013 年工业发展先进企业奖励							400,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,127,200.00	6,750,000.00	--

其他说明：

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,772.06	223,919.51	
其中：固定资产处置损失	10,772.06	223,919.51	
对外捐赠	100,000.00		
其他		843,855.99	
合计	110,772.06	1,067,775.50	

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,405,026.41	12,460,398.52
递延所得税费用	-3,699,942.53	-3,464,097.94
合计	16,705,083.88	8,996,300.58

### (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	135,663,303.34
所得税费用	16,705,083.88

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	5,588,782.35	3,205,117.36
收到的保证金及押金	16,737,400.00	23,560,500.01
收到的政府补助	12,283,100.00	5,400,000.00
收到的往来款及其他	692,740.48	2,191,582.00
收到的票据保证金（与生产相关）	26,362,216.00	
合计	61,664,238.83	34,357,199.37

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	41,332,205.58	41,096,439.60
安全、投标等保证金	18,989,596.00	29,359,141.61
支付的票据保证金（与生产相关）	0.00	32,635,023.02
差旅费	4,481,717.39	3,067,408.78
运输费	18,183,151.63	2,336,017.64
办公费	3,565,769.54	3,928,852.71
修理费	1,970,729.33	743,367.60
业务招待费	1,788,240.38	3,733,403.84
物料消耗	915,872.25	1,372,048.34
咨询费	5,971,986.66	7,411,411.11
保险费	1,562,789.90	1,385,936.57
手续费	7,936,539.85	2,405,471.61
捐款	119,067.20	
租赁费、装卸费、仓储费	12,796,192.72	2,861,557.09
广告费	1,370,988.50	1,689,865.00
支付的其他费用	5,459,967.09	9,639,870.13
合计	126,444,814.02	143,665,814.65

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）	9,957,343.33	12,200,200.55
合计	9,957,343.33	12,200,200.55

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
支付的违约金	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
收到的违约金	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
减少注册资本减付的现金	14,775,412.00	12,694,766.00
支付的担保费	3,697,884.46	498,272.00
合计	18,473,296.46	13,193,038.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	118,958,219.46	64,333,422.39
加：资产减值准备	10,450,597.20	15,435,150.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,546,787.87	120,586,857.52
无形资产摊销	5,565,931.22	3,084,731.20
长期待摊费用摊销	746,638.20	610,188.34
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）	-9,320.71	-5,110,458.19
财务费用（收益以“—”号填列）	60,878,634.45	42,186,992.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-502,956.28	-1,912,701.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,200,406.02	-3,464,097.94
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	122,658.53	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-160,930,799.61	-96,483,840.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-494,782,462.36	-165,728,535.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-295,139,162.25	80,169,469.50
其他	26,362,216.00	-32,635,023.02
经营活动产生的现金流量净额	-561,933,424.30	21,072,155.08
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	488,651,923.87	387,481,065.78
减：现金的期初余额	387,481,065.78	300,672,381.66
减：现金等价物的期初余额		85,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	101,170,858.09	1,808,684.12

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （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	488,651,923.87	387,481,065.78

其中：库存现金	17,166.89	13,585.68
可随时用于支付的银行存款	425,011,746.50	244,115,664.26
可随时用于支付的其他货币资金	63,623,010.48	143,351,815.84
三、期末现金及现金等价物余额	488,651,923.87	387,481,065.78

其他说明：

## 76、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：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,628,632.58	票据保证金
固定资产	823,315,134.61	抵押借款
无形资产	22,935,144.07	抵押借款
合计	983,878,911.26	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	17,636,716.66	6.4936	114,525,783.30
欧元	2,038,401.56	7.0952	14,462,866.75
港币	219,869.62	0.8378	184,206.77
英镑	31,917.40	9.6159	306,914.53
应收账款	--	--	
其中：美元	26,146,788.64	6.4868	169,609,031.94
欧元	2,812,818.80	7.0146	19,730,861.56
港币			
英镑	77,490.00	9.6159	745,136.09
短期借款			
其中：美元	20,515,000.00	6.4936	133,216,204.00

欧元	422,201.00	7.0952	2,995,600.54
----	------------	--------	--------------

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

## 79、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：

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 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
荣佳铝业	河南焦作	焦作市西部工业集聚区佰利联园	制造业	60.00%		参股控股

		区内				
美洲公司	美国伊利诺伊州	801 Adlai Stevenson Dr, Springfield, Illinois,	经营 TR52 油墨 钛白粉业务		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%	7,535,837.71		58,746,544.63

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	21,823,467.33	130,309,009.39	152,132,476.72	34,639,387.46		34,639,387.46	7,152,163.58	97,631,484.84	104,783,648.42	2,362,234.58		2,362,234.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
焦作市站区亿利小额贷款有限公司	25,265,010.17	15,071,675.42		-14,301,726.85	11,770,407.21	2,421,413.84	2,421,413.84	-92,688,569.76

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(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	32,983,729.87	32,480,773.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,361,297.08	795,239.26
--综合收益总额	2,361,297.08	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

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业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》。故公司无控股股东和实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明:

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、(一)在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、(二) 在联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

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

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	11,037,880.00		否	2,462,735.12
焦作市维纳科技有限公司	材料	5,769,615.38		否	3,592,790.97
焦作市维纳科技有限公司	电	241,124.25		否	256,712.64
合计		17,048,619.63		否	6,312,238.73

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	氯化锆	9,493,803.46	2,451,282.03
焦作市维纳科技有限公司	二氧化锆	125,384.62	4,102.56
焦作市维纳科技有限公司	新锐钛钛白粉	251,666.67	
焦作市维纳科技有限公司	金红石 500 型钛白粉	81,709.42	
焦作市维纳科技有限公司	金红石 600 系列钛白粉	102,279.92	
焦作市维纳科技有限公司	材料	262,297.27	2,043.72
焦作市维纳科技有限公司	水	322,941.07	411,212.40
焦作市维纳科技有限公司	蒸汽	82,765.49	
合计		10,722,847.92	2,868,640.71

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**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

2015年1月19日，本公司与焦作市维纳科技有限公司签订厂房租赁合同。将位于焦克路北面积为15682平方米的厂房租赁给维纳科技，租赁期限为2015年1月1日至2015年12月31日，租赁期的月租金为94,092.00元。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,058,003.00	3,629,621.00

**(8) 其他关联交易**

公司 2015 年度非公开发行股票（详见本附注十二、其他重要事项）中董事长许刚、副董事长谭瑞清、董事常以立、董事杨民乐、总经理和奔流拟以现金认购股份，为关联自然人；非公开发行股票的发行对象李玲、王泽龙拟以现金认购股份为公司的潜在关联自然人。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 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	10,543,082.30

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。

公司于2015年3月13日召开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》，公司确定回购注销因2014年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的，已获授但尚未解锁的部分限制性股票137.32万股，其中首期限限制性股票106.32万股，预留部分限制性股票31.00万股。

公司于2015年4月24日召开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》，公司确定本次激励计划的限制性股票授予日为2015年4月24日，授予数量为1,503.00万股，授予对象752名，授予价格为10.42元；公司董事会在授予股票过程中，有3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1503万股调整为1,500.5万股，授予对象由752名调整为749名。

## 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	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
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	22,603,052.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,603,052.17

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，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：

解锁期	条件
第一批解锁期	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%。
第二批解锁期	2014年度相比2012年度，净利润增长率不低于33%,且当年净资产收益率不低于9%。
第三批解锁期	2015年度相比2012年度，净利润增长率不低于40%,且当年净资产收益率不低于10%。

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。

2014年5月20日回购已离职、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，回购数量合计1,112,600股。

经审计：（1）2014年度净利润为53,729,110.60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及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，公司应将未达到首期限限制性股票第二期及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、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。

## 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，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：

解锁期	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%。

按前述原因公司应将预留部分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80,000股，合计310,000股。

### 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。公司按期权定价模型计算确定授予日授予的权益工具公允价值总额为6,815.83万元，限制性股票激励成本共计6,815.83元。

2015年-2018年限制性股票激励成本摊销情况见下表（单位：万元）：

拟授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用	2015年	2016年	2017年	2018年
1,500.5	6,815.83	2,953.53	2,612.74	1,022.37	227.19

本次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	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%

本次限制性股票的解锁业绩条件：

解锁期	条件
第一批解锁期	以2014年业绩为基数，2015年度较2014年净利润增长不低于45%；
第二批解锁期	以2014年业绩为基数，2016年度较2014年净利润增长不低于60%；
第三批解锁期	以2014年业绩为基数，2017年度较2014年净利润增长不低于75%。

以上“净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润。

在锁定期内，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。

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。若第一、第二个解锁期内未达公司业绩条件目标时，该部分标的股票可以递延到下一年，在下一年达到业绩考核目标条件时解锁。若下一年仍未达到公司业绩条件目标时，该部分股票不得解锁，由公司回购注销。第三个解锁期内未达公司业绩条件目标时，该部分标的股票不得解锁，由公司回购注销。回购价格将以授予价格加上年化9%的利率计算的利息确定。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为22,603,052.17元。

本年因以权益结算的股份支付确认的费用总额为22,603,052.17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、小贷公司贷款违约事项

##### (1) 公司起诉河南伟彤科技股份有限公司违约情况

河南伟彤科技股份有限公司（以下简称“伟彤公司”）向焦作市中站区亿利小额贷款有限公司（以下简称“亿利公司”）借款本金500万元。连带担保人为：焦作新区投资集团有限公司（以下简称“新区投资公司”）职保昌、职嘉伟、陈中伟，河南伟彤重型装备制造有限公司（以下简称“伟彤重装公司”）、河南嘉彤实业有限公司（以下简称“嘉彤公司”）。

截至2015年12月31日，此案正在焦作市中站区人民法院进入执行阶段，并已收到执行款281.50万元，另已查封银行存款5.3万元，尚未划到法院账户。

同时还查封被执行人轿车两辆，评估价值分别为10.5万元和34.2万元，共计44.7万元；住室一套，评估价值121.8万元，查封车辆房产总计166.5万元。

公司法务部门认为此案的债务人和担保人均有可执行资产，其中新区投资公司注册资本9.5亿元，是由焦作新区政府投资的国有公司，预计剩余借款本息收回的可能性大。

##### (2) 公司起诉焦作市金茂源养殖有限公司违约情况

焦作市金茂源养殖有限公司（以下简称金茂源公司）向焦作市中站区亿利公司借款本金400万元，连带担保人为：河南赛尔车轮有限公司（以下简称“赛尔公司”）和思同、李春季、刘栋栋、和月鑫。截至2015年12月31日，案件处在一审诉讼阶段，亿利公司通过焦作市中站区人民法院采取诉讼保全措施，查封了赛尔公司位于博爱县的工业用地一块，评估价值八千余万元（其中欠银行贷款2500万元设立了抵押权）。另外，冻结了赛尔公司在中国重汽集团济南商用车有限公司的应收账款25万元。公司法务部门认为此案债权债务清晰，根据金茂源公司和连带担保人可执行资产的情况，亿利公司借款本息完全受偿的可能性大。

#### 2、仲裁事项

公司于2012年与德国钛康公司（Ti-Cons Jendro, Weiland und Partner Management Consultants）（以下简称：“钛康公司”）签订了《氯化法二氧化钛产品生产线设计、建造、操作技术转让和技术服务合同》（以下简称“合同”），合同约定钛康公司向本公司提供氯化法钛白粉生产技术（合同技术），技术资料包括设计、建造和操作一个氯化法钛白粉工厂所需全部文件，并承担与所提供技术相关的其他义务，合同价款为人民币10,500万元整（壹亿零伍佰万元整）。

公司基于《合同》的相关约定，严格地履行了自己的《合同》义务，包括（但不限于）分五次向钛康公司支付了《合同》约定的总价款70%的对价，但钛康公司未能按《合同》约定严格履行自己的《合同》义务；公司认为钛康公司的行为已表明其已经完全丧失了履行《合同》义务之能力，继续履行《合同》不仅无法实现《合同》目的，反而会致使损失进一步扩大。2015年9月21日，公司向钛康公司发出了《终止合同通知书》，终止与钛康公司的上述《合同》，同时钛康公司表明保留通过法律途径追究其违约行为而给公司造成损失（包括但不限于经济损失）的权利。

钛康公司向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“仲裁委员会”）提交仲裁申请，获仲裁委员会已受理；2016年1月19日，收到仲裁委员会编号为（2016）中国贸仲京字第001432号仲裁通知，钛康公司仲裁申请诉求为：公司解除与钛康公司合同行为无效，公司应支付合同第六、七次款项及律师费、利息共计3189.40万元。本仲裁事项尚未确定仲裁开庭时间，本公司已公告本仲裁事项。

公司法务部门认为本仲裁案件存在不确定性，本案件对公司的影响尚无法预测。

#### 3、已背书且在2015年12月31日尚未到期的商业承兑汇票

截至2015年12月31日，公司将商业承兑汇票40,000,000.00元背书转让并做了终止确认的账务处理，其出票人为天津化原天友化工产品贸易有限公司、栾川县裕恒化工有限公司、江苏金海合众钛业有限公司等三家公司，上述票据在2015年12月31日尚未到期。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年1月29日，公司2015年度非公开发行股票（详见本附注十二、其他重要事项）经中国证监会发行审核委员会审核通过，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，本公司将在收到中国证监会的书面核准文件后另行公告。

2、公司于2016年2月25日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，具体方案如下：以公司2015年12月31日总股本204,424,200.00股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金股利3.5元（含税），总计分配股利71,548,470.00元；同时进行资本公积转增股本，每10股转增25股，共计转增511,060,500股。本预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司于 2015 年 1 月 23 日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议分别审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易事项的议案》等议案，同意公司本次非公开发行股票数量为 4,000 万股，募集资金总额

为 75,720.00 万元，其中：董事长许刚拟以现金认购 2,000 万股股份、副董事长谭瑞清拟以现金认购 1,000 万股股份、董事常以立拟以现金认购 400 万股股份、董事杨民乐拟以现金认购 500 万股股份、总经理和奔流拟以现金认购 100 万股股份，本次交易已经公司 2015 年第一次临时股东大会批准。

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《关于终止与许刚、谭瑞清、常以立、杨民乐、和奔流签订的<附条件生效的非公开发行股份认购协议>的议案》、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案同意公司调整非公开发行方案，调整非公开发行股票数量为 38,000 万股，发行价格为 27.00 元/股，募集资金总额为 1,026,000 万元（含发行费用），其中：董事长许刚拟以现金认购 9,000 万股股份、副董事长谭瑞清拟以现金认购 7,000 万股股份、董事常以立拟以现金认购 400 万股股份、董事杨民乐拟以现金认购 700 万股股份、总经理和奔流拟以现金认购 800 万股股份；本次非公开发行股票的发行对象李玲拟以现金认购 8,000 万股股份，将持有本次发行后上市公司 13.66%的股权，王泽龙拟以现金认购 5,300 万股股份将持有本次发行后上市公司 9.05%的股权。2015 年 6 月 23 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》。

## 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	198,974,712.21	100.00%	10,188,268.86	5.12%	188,786,443.35	302,947,339.04	100.00%	15,194,338.86	5.02%	287,753,000.18
合计	198,974,712.21	100.00%	10,188,268.86	5.12%	188,786,443.35	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	195,137,401.55	9,756,870.08	5.00%
1 至 2 年	3,686,972.10	368,697.21	10.00%
2 至 3 年	62,338.56	18,701.57	30.00%
3 至 4 年	88,000.00	44,000.00	50.00%
合计	198,974,712.21	10,188,268.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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元；本期收回或转回坏账准备金额 5,006,070.00 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

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

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	29,291,667.96	14.72	1,464,583.40
第二名	11,212,000.00	5.63	560,600.00
第三名	8,809,990.39	4.43	440,499.52

第四名	7,750,506.52	3.90	387,525.33
第五名	7,243,404.00	3.64	362,170.20
合计	64,307,568.87	32.32	3,215,378.45

(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	66,020,739.26	100.00%	1,015,346.77	1.54%	65,005,392.49	24,527,482.75	100.00%	52,481.59	0.21%	24,475,001.16
合计	66,020,739.26	100.00%	1,015,346.77	1.54%	65,005,392.49	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	20,146,935.36	1,007,346.77	5.00%
1 至 2 年	80,000.00	8,000.00	10.00%
合计	20,226,935.36	1,015,346.77	

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

具有控制和被控制关系的关联方款项不计提坏账准备

**(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 962,865.18 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**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

**(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	45,793,803.90	23,706,000.00
押金及备用金	20,226,935.36	821,482.75
合计	66,020,739.26	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	资金往来	34,343,803.90	1 年以内, 1-2 年	52.02%	
焦作市佰利源水库管理有限公司	资金往来	11,450,000.00	1 年以内,	17.34%	
李家权	违约金	8,000,000.00	1 年以内	12.12%	400,000.00
西藏龙蟒投资有限公司	违约金	6,626,000.00	1 年以内	10.04%	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	8.14%	268,700.00

合计	--	65,793,803.90	--	99.66%	1,000,000.00
----	----	---------------	----	--------	--------------

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (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	110,793,328.74		110,793,328.74	105,793,328.74		105,793,328.74
对联营、合营企业投资	32,983,729.87		32,983,729.87	32,480,773.59		32,480,773.59
合计	143,777,058.61		143,777,058.61	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		
焦作荣佳钨业科		5,000,000.00		5,000,000.00		

技有限公司					
合计	105,793,328.74	5,000,000.00		110,793,328.74	

## (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											
焦作市维 纳科技有 限公司	8,480,773 .59			502,956.2 8						8,983,729 .87	
焦作嘉利 热电有限 公司	24,000,00 0.00									24,000,00 0.00	
小计	32,480,77 3.59			502,956.2 8						32,983,72 9.87	
二、联营企业											
合计	32,480,77 3.59			502,956.2 8						32,983,72 9.87	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,234,633,428.76	1,837,088,489.16	2,005,515,113.00	1,655,674,861.05
其他业务	74,029,347.08	42,464,421.80	41,082,070.53	28,298,661.92
合计	2,308,662,775.84	1,879,552,910.96	2,046,597,183.53	1,683,973,522.97

其他说明：

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造业	2,234,633,428.76	1,837,088,489.16	2,005,515,113.00	1,655,674,861.05
合计	2,234,633,428.76	1,837,088,489.16	2,005,515,113.00	1,655,674,861.05

**(3) 主营业务（分产品）**

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钛白粉	1,951,490,876.55	1,578,834,678.76	1,907,170,605.90	1,568,107,407.46
锆制品	49,919,919.20	47,260,118.62	55,365,390.18	52,698,409.35
其他	233,222,633.01	210,993,691.78	42,979,116.92	34,869,044.24
合计	2,234,633,428.76	1,837,088,489.16	2,005,515,113.00	1,655,674,861.05

**(4) 主营业务（分地区）**

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,452,948,483.85	1,203,516,826.57	1,040,502,724.51	868,043,020.72
国外	781,684,944.91	633,571,662.59	965,012,388.49	787,631,840.33
合计	2,234,633,428.76	1,837,088,489.16	2,005,515,113.00	1,655,674,861.05

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	492,493,852.90	21.33
第二名	226,014,858.97	9.79
第三名	84,658,468.75	3.67
第四名	69,948,153.85	3.03
第五名	62,466,555.56	2.71
合计	935,581,890.03	40.53

**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	502,956.28	180,916.55
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,731,784.94
合计	502,956.28	1,912,701.49

## 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	9,320.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,127,200.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	929,318.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	736,378.42	
减：所得税影响额	1,635,332.70	
合计	9,166,885.32	--

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	4.85%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.45%	0.53	0.53

## 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

##### 会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2015年11月发布的《企业会计准则解释第7号》的规定，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯调整，重述后对2014年1月1日、2014年12月31日合并资产负债表影响如下：

影响项目	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>负债：</b>		
其他应付款	40,106,150.00	30,528,812.82
流动负债合计	40,106,150.00	30,528,812.82
负债合计	40,106,150.00	30,528,812.82
<b>所有者权益：</b>		
减：库存股	40,106,150.00	30,738,084.00
未分配利润		-209,271.18
<b>所有者权益合计</b>	<b>40,106,150.00</b>	<b>30,528,812.82</b>

追溯调整后重新计算各列报期间的每股收益：

报告年度	每股收益	
	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
2013 年度	0.12	0.12
2014 年度	0.33	0.33

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长许刚先生签名的2015年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2015年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

河南佰利联化学股份有限公司

董事长：许刚

2016年2月25日