

公司代码：600579

公司简称：天华院

# 青岛天华院化学工程股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人肖世猛、主管会计工作负责人孙中心及会计机构负责人（会计主管人员）阴晓辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
报告期内，公司未拟定利润分配方案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	91

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青岛证监局	指	中国证券监督管理委员会青岛监管局
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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、本公司、天华院	指	青岛天华院化学工程股份有限公司
中国化工集团	指	中国化工集团公司
化工科学院	指	中国化工科学研究院
中车集团	指	中车汽修（集团）总公司
天华院有限公司	指	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定货币流通单位

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	青岛天华院化学工程股份有限公司
公司的中文简称	天华院
公司的外文名称	Qingdao Tianhua Institute Of Chemistry Engineering Company Limited.
公司的外文名称缩写	THI
公司的法定代表人	肖世猛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	阎建亭	薛娇
联系地址	甘肃省兰州市西固区合水北路3号	甘肃省兰州市西固区合水北路3号
电话	0931—7313058	0931—7313058
传真	0931—7311554	0931—7311554
电子信箱	thy@sciences.chemchina.com	thy@sciences.chemchina.com

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	山东省青岛市城阳区棘洪滩金岭工业园3号
公司注册地址的邮政编码	266111
公司办公地址	甘肃省兰州市西固区合水北路3号
公司办公地址的邮政编码	730060
公司网址	http://www.thy.chemchina.com
电子信箱	thy@sciences.chemchina.com
报告期内变更情况查询索引	无

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上交所网站www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	无

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天华院	600579	*ST黄海

**六、 公司报告期内注册变更情况**

不适用

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	213,040,026.26	233,783,488.56	-8.87
归属于上市公司股东的净利润	1,194,399.63	9,822,703.65	-87.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,246,929.45	-8,549,654.17	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-50,023,845.54	-59,739,222.41	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	719,397,995.66	718,203,596.03	0.17
总资产	1,467,469,488.54	1,400,993,604.69	4.74

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.00305	0.02505	-87.82
稀释每股收益(元/股)	0.00305	0.02505	-87.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.00318	-0.02181	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.17	1.43	减少88.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)			

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

2016年上半年,受宏观经济增速放缓的影响,公司2016年上半年完成并交货订单量较上年同期减少,导致公司2016年上半年营业收入同比下降8.87%,利润总额同比下降98.78%,归属于上市公司股东的净利润同比下降87.84%。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	45,517.63	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	2,828,947.06	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,493.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-430,642.07	
合计	2,441,329.08	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年，国内经济受全球经济环境、经济结构调整和部分行业产能过剩等影响，经济下行压力持续加大。面对低迷的市场环境和严峻的经营形式，公司经理层和全体员工在董事会的领导下，继续坚定信心，扎实工作，齐心协力应对不利局面，整体经营情况基本保持正常发展的态势。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	213,040,026.26	233,783,488.56	-8.87
营业成本	151,817,511.47	169,008,921.25	-10.17
销售费用	16,685,785.69	17,533,309.61	-4.83
管理费用	35,690,969.37	49,686,114.47	-28.17
财务费用	8,494,042.73	9,202,869.16	-7.70
经营活动产生的现金流量净额	-50,023,845.54	-59,739,222.41	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,350,615.42	-18,109,886.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	58,296,393.17	33,416,453.98	74.45
研发支出	6,525,793.43	26,971,550.39	-75.80

营业收入变动原因说明:(1)2016年上半年受宏观经济增速下滑影响,专用设备行业整体发展不景气,公司2016年上半年完成并交货订单量较上年同期减少;(2)公司所签订单多为大型设备,设计、生产周期较长,设备交货期主要集中在下半年。

营业成本变动原因说明:公司2016年1-6月主营业务收入同比下降8.87%,因此主营业务成本相应有所下降。

销售费用变动原因说明:运输费、保险费用较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明:研发费用较上年同期减少所致。

财务费用变动原因说明:利率水平较上年同期下调所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买商品、接受劳务支付现金较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金较上年同期减少86.24%。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期取得借款较上年同期增加2100万元。

研发支出变动原因说明:与收益相关的政府补助科研项目支出减少。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

报告期内,公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

报告期内,公司非公开发行股票事项于2016年6月17日获得中国证监会发审会审核通过。

报告期内,公司无重大资产重组事项。

**(3) 经营计划进展说明**

报告期内,公司实现营业收入21,304.01万元,较上年同期下降8.87%;实现净利润119.44万元,比上年同期下降87.84%。

**(4) 其他**

无

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	211,850,511.49	151,792,311.38	28.35	-8.45	-10.17	增加 1.38 个百分点
合计	211,850,511.49	151,792,311.38	28.35	-8.45	-10.17	增加 1.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
干燥设备及废热锅炉设备	153,223,414.55	111,220,008.24	27.41	1.50	-12.26	增加 11.38 个百分点
电化学设备	8,358,758.96	7,181,939.77	14.08	9.50	51.68	减少 23.89 个百分点
其他设备	17,503,526.93	17,077,859.08	2.43	-52.89%	-25.46	减少 35.91 个百分点
工程、监理及技术服务	32,764,811.05	16,312,504.29	50.21	-8.08	11.86	减少 8.88 个百分点
合计	211,850,511.49	151,792,311.38	28.35	-8.45	-10.17	增加 1.38 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	211,438,626.34	-6.48
国外销售	411,885.15	-92.24
合计	211,850,511.49	-8.45

### (三) 核心竞争力分析

- 1、公司作为我国重要的化工、石油化工装备研究开发制造基地，在技术创新、产品研发、营销模式、品牌建设、人才培养等方面已形成了自身的特色和优势。
- 2、公司为国家高新技术企业，享受国家税收相关优惠政策，其中企业所得税按 15% 的税率缴纳。
- 3、公司作为国家创新型试点企业、高新技术企业、国家企业技术中心、甘肃省企业技术中心、甘肃省技术创新示范企业，具有较强的技术创新能力和可持续发展能力，建有 2 个中石化联合研究所、22 个专业实验室、1 个国家级工程技术研究中心、4 个省部级工程研究中心等一批技术创新平台；
- 4、公司共取得重大科技成果 462 项，其中获得全国科学大会奖、国家发明奖和国家进步奖 35 项，

部、省级奖励 195 项；拥有国内外专利 295 项、成果转化的技术产品 80 余种，特别是近年来公司在节能、环保装备及技术方面进行了系列化的研究开发，取得了一批具有重大推广意义的成果。

5、产品种类丰富，布局合理。公司的产品涵盖动设备、静设备、防腐材料、管道施工、清洗、自动化仪表等多个领域，在坚持产品多元化、差异化发展战略的同时，注重新产品研发，从而保证了持续发展的后劲。

#### **(四) 投资状况分析**

##### **1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司无对外股权投资情况。

##### **(1) 证券投资情况**

适用 不适用

##### **(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

##### **(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、主要子公司、参股公司分析**

公司下设一个全资子公司，两个全资三级公司：

天华化工机械及自动化研究设计院有限公司，本公司全资子公司。截止 2016 年 6 月 30 日，天华化工机械及自动化研究设计院有限公司总资产为 147,066 万元，净资产为 73,151 万元，报告期内实现营业收入 21,304 万元，净利润为 241 万元。

南京天华化学工程有限公司，本公司的全资三级子公司。截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额为 43,111 万元，净资产为 29,283 万元，报告期内实现净利润为-124 万元。

南京三方化工设备监理有限公司，本公司的全资三级子公司。截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额为 5,036 万元，净资产为 4,723 万元，报告期内实现净利润为 300 万元。

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内，公司未拟定利润分配方案。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**适用 不适用**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于2016年度日常关联交易预计的议案》，并提交公司二〇一五年年度股东大会获得审议通过。	相关事项,请参见公司于2016年4月14日在上交所网站(www.sse.com.cn),以及《中国证券报》、《上海证券报》上发布的《关于预计2016年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2016-013号)以及有关定期报告,同时相关信息也刊登在公司网站(http://www.thy.chemchina.com)上。

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(五) 其他**

无

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

其他重大合同或交易

无

**七、承诺事项履行情况**适用 不适用**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	中国化工科学研究院	根据中发评报字[2012]第165号《评估报告》的收益现值法预测情况,化工科学院同意对拟购买资产2013年、2014年、2015年的业绩进行如下承诺:天华院有限公司归属母公司的净利润(包含非经常性损益)在2013年、2014年、2015年分别达到60,545,303.09元、63,919,067.21元	2013年10月三年	是	是	2016年4月13日公司六届三次董事会审议通过了《关于中国化工科学研究院拟执行盈利补偿承诺的议案》,4月14日公司发布《关于中国化工科学研究院拟执行盈利补偿承诺的公告暨回购预案》,中国化工科学研究院拟补偿股份21,189,013股,由本公司已1元总价回购并予以注销,2016年5月5日公司2015年年度股东大会审议通过了该议案。	2016年7月1日公司在中登公司上海分公司开立了证券回购专户。按照相关要求,公司于2016年7月1日发布了《关于回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告》,2016年7月5日公司发布了

			70,567,533.85元。扣除非经常损益后归属母公司的净利润分别为4,957.22万元、5,971.16万元、6,636.00万元;两者任一项触发即启动补偿条款,若同时触发则取补偿数量的孰高值。					《关于回购并注销业绩补偿股份进展的公告》。2016年8月24日公司已完成股份回购和注销工作,并发布了《关于股份回购实施结果及股份变动的公告》
	股份限售	中国化工科学研究院	2012年11月7日,中国化工科学院出具关于新增股份限制转让和流通的承诺函,承诺化工科学研究院以其所持有的天华院有限公司100%的股权认购青岛黄海橡胶股份有限公司非公开发行之股份,保证于本次重大资产重组完成后,通过本次重组获得的上市公司股份将在获得之日起36个月内不得转让或流通。	2013年11月25日36个月	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司治理实际情况符合《上市公司治理准则》要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用 股东情况

##### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	13,900
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

##### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中国化工 科学研究 院		232,900,062	59.40	136,470,637	无		国有法人

太平洋证券股份有限公司		10,462,120	2.67		未知	其他
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金		6,000,000	1.53		未知	其他
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连		3,941,623	1.01		未知	其他
刘永忠		3,479,839	0.89		未知	境内自然人
安信乾盛财富—平安银行—安信乾盛稳定信心专项资产管理计划		3,012,500	0.77		未知	其他
中车汽修(集团)总公司		3,000,000	0.77		无	国有法人
中国信达资产管理股份有限公司		2,301,015	0.59		未知	其他
张西萍		1,800,608	0.46		未知	境内自然人
代莎娜		1,789,700	0.46		未知	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国化工科学研究院	96,429,425	人民币普通股	96,429,425
太平洋证券股份有限公司	10,462,120	人民币普通股	10,462,120
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000

中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	3,941,623	人民币普通股	3,941,623
刘永忠	3,479,839	人民币普通股	3,479,839
安信乾盛财富—平安银行—安信乾盛稳定信心专项资产管理计划	3,012,500	人民币普通股	3,012,500
中车汽修（集团）总公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国信达资产管理股份有限公司	2,301,015	人民币普通股	2,301,015
张西萍	1,800,608	人民币普通股	1,800,608
代莎娜	1,789,700	人民币普通股	1,789,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，中国化工科学研究院与中车汽修（集团）总公司存在关联关系，安信乾盛财富—平安银行—安信乾盛稳定信心专项资产管理计划为化工科学院增持发行人股份的主体，除此之外本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国化工科学研究院	136,470,637	2016-12-25		
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

二、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：青岛天华院化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		99,811,748.92	96,382,014.51
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		26,095,082.00	40,535,783.32
应收账款		626,451,071.18	609,998,687.60
预付款项		81,459,713.36	61,365,833.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,799,182.78	5,319,675.04
买入返售金融资产			
存货		199,074,135.24	147,202,866.75
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		8,270,231.41	8,273,718.59
流动资产合计		1,045,961,164.89	969,078,578.86
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		1,921,079.85	1,946,279.94
固定资产		223,518,931.62	233,032,288.37
在建工程		344,433.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		166,461,527.02	169,113,530.48

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,980,702.16	13,541,277.04
其他非流动资产		14,281,650.00	14,281,650.00
非流动资产合计		421,508,323.65	431,915,025.83
资产总计		1,467,469,488.54	1,400,993,604.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款		415,000,000.00	348,000,000.00
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			
应付账款		164,448,703.26	155,879,085.16
预收款项		64,016,824.29	60,772,492.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		-671,797.25	24,848.29
应交税费		49,323,199.75	65,688,364.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,167,567.74	27,455,171.19
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			
其他流动负债			
流动负债合计		724,284,497.79	657,819,961.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,734,112.34	3,734,112.34
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		20,052,882.75	21,235,934.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,786,995.09	24,970,046.95
负债合计		748,071,492.88	682,790,008.66
<b>所有者权益</b>			

股本		392,070,637.00	392,070,637.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,124,100,236.92	1,124,100,236.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,968,334.97	28,968,334.97
一般风险准备			
未分配利润		-825,741,213.23	-826,935,612.86
归属于母公司所有者权益合计		719,397,995.66	718,203,596.03
少数股东权益			
所有者权益合计		719,397,995.66	718,203,596.03
负债和所有者权益总计		1,467,469,488.54	1,400,993,604.69

法定代表人：肖世猛 主管会计工作负责人：孙中心 会计机构负责人：阴晓辉

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：青岛天华院化学工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		222,016.98	79,163.86
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			
应收账款			
预付款项		1,000,000.00	1,010,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
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		8,254,895.14	8,254,895.14
流动资产合计		9,476,912.12	9,344,059.00
<b>非流动资产：</b>			
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		618,898,176.33	618,898,176.33
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		618,898,176.33	618,898,176.33
资产总计		628,375,088.45	628,242,235.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		442,783.81	442,783.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,981,929.94	20,574,018.36
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,424,713.75	21,016,802.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,424,713.75	21,016,802.17
<b>所有者权益：</b>			
股本		392,070,637.00	392,070,637.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,261,654,661.68	1,261,654,661.68

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,400,574.99	25,400,574.99
未分配利润		-1,073,175,498.97	-1,071,900,440.51
所有者权益合计		605,950,374.70	607,225,433.16
负债和所有者权益总计		628,375,088.45	628,242,235.33

法定代表人：肖世猛主管会计工作负责人：孙中心会计机构负责人：阴晓辉

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		213,040,026.26	233,783,488.56
其中：营业收入		213,040,026.26	233,783,488.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		221,952,429.50	254,798,280.16
其中：营业成本		151,817,511.47	169,008,921.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		-2,747,480.56	-548,988.53
销售费用		16,685,785.69	17,533,309.61
管理费用		35,690,969.37	49,686,114.47
财务费用		8,494,042.73	9,202,869.16
资产减值损失		12,011,600.80	9,916,054.20
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,912,403.24	-21,014,791.60
加：营业外收入		9,048,881.97	31,755,112.28
其中：非流动资产处置利得		48,996.44	2,600.00
减：营业外支出		5,972.35	75,822.99
其中：非流动资产处置损失		3,478.81	35,455.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		130,506.38	10,664,497.69
减：所得税费用		-1,063,893.25	841,794.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,194,399.63	9,822,703.65

归属于母公司所有者的净利润		1,194,399.63	9,822,703.65
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		1,194,399.63	9,822,703.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,194,399.63	9,822,703.65
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			0.02505
（二）稀释每股收益(元/股)			0.02505

法定代表人：肖世猛 主管会计工作负责人：孙中心 会计机构负责人：阴晓辉

母公司利润表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,274,267.12	689,705.00
财务费用		791.34	400.00
资产减值损失			
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,275,058.46	-690,105.00
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,275,058.46	-690,105.00
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,275,058.46	-690,105.00
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		-1,275,058.46	-690,105.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖世猛 主管会计工作负责人：孙中心 会计机构负责人：阴晓辉

### 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		240,180,266.07	291,264,542.27
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			
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		528,207.73	
收到其他与经营活动有关的现金		78,324,501.57	59,888,050.94
经营活动现金流入小计		319,032,975.37	351,152,593.21
购买商品、接受劳务支付的现金		174,594,495.25	218,623,642.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		80,621,842.92	69,789,527.57
支付的各项税费		37,711,913.01	46,582,179.90
支付其他与经营活动有关的现金		76,128,569.73	75,896,465.74
经营活动现金流出小计		369,056,820.91	410,891,815.62
经营活动产生的现金流量净额		-50,023,845.54	-59,739,222.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,020.48	90,424.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		154,020.48	90,424.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,504,635.90	18,200,311.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,504,635.90	18,200,311.03
投资活动产生的现金流量净额		-2,350,615.42	-18,109,886.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		217,000,000.00	196,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		217,000,000.00	196,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,703,606.83	9,583,546.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		158,703,606.83	162,583,546.02

筹资活动产生的现金流量净额		58,296,393.17	33,416,453.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,921,932.21	-44,432,655.21
加：期初现金及现金等价物余额		82,715,060.78	136,681,229.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,636,992.99	92,248,574.64

法定代表人：肖世猛主管会计工作负责人：孙中心会计机构负责人：阴晓辉

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,325,100.55	690,155.00
经营活动现金流入小计		15,325,100.55	690,155.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,057.54	
支付的各项税费		96,130.18	
支付其他与经营活动有关的现金		15,038,059.71	690,105.00
经营活动现金流出小计		15,182,247.43	690,105.00
经营活动产生的现金流量净额		142,853.12	50.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的			

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		142,853.12	50.00
加：期初现金及现金等价物余额		79,163.86	18,910.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		222,016.98	18,960.31

法定代表人：肖世猛主管会计工作负责人：孙中心会计机构负责人：阴晓辉

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	392,070,637.00				1,124,100,236.92				28,968,334.97		-826,935,612.86		718,203,596.03
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	392,070,637.00				1,124,100,236.92				28,968,334.97		-826,935,612.86		718,203,596.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,194,399.63		1,194,399.63
（一）综合收益总额											1,194,399.63		1,194,399.63
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配													
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备													
四、本期期末余额	392,070,637.00				1,124,100,236.92				28,968,334.97		-825,741,213.23		719,397,995.66
项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												

	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	权益
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	392,070,637.00				1,124,100,236.92				28,968,334.97		-863,218,397.62	681,920,811.27
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	392,070,637.00				1,124,100,236.92				28,968,334.97		-863,218,397.62	681,920,811.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											9,822,703.65	9,822,703.65
（一）综合收益总额											9,822,703.65	9,822,703.65
（二）所有者投入和减少资本												
（三）利润分配												
（四）所有者权益内部结转												
（五）专项储备												
四、本期期末余额	392,070,637.00				1,124,100,236.92				28,968,334.97		-853,395,693.97	691,743,514.92

法定代表人：肖世猛 主管会计工作负责人：孙中心 会计机构负责人：阴晓辉

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	永续债	其他							

		股									
一、上年期末余额	392,070,637.00				1,261,654,661.68				25,400,574.99	-1,071,900,440.51	607,225,433.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,070,637.00				1,261,654,661.68				25,400,574.99	-1,071,900,440.51	607,225,433.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,275,058.46	-1,275,058.46
（一）综合收益总额										-1,275,058.46	-1,275,058.46
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配											
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备											
四、本期期末余额	392,070,637.00				1,261,654,661.68				25,400,574.99	-1,073,175,498.97	605,950,374.70
		上期									
项目	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	392,070,637.00				1,261,654,661.68				25,400,574.99	-1,065,648,798.95	613,477,074.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,070,637.00				1,261,654,661.68				25,400,574.99	-1,065,648,798.95	613,477,074.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-690,105.00	-690,105.00
（一）综合收益总额										-690,105.00	-690,105.00
（二）所有者投入和减少资本											
（三）利润分配											

(四) 所有者权益内部结转											
(五) 专项储备											
四、本期期末余额	392,070,637.00				1,261,654,661.68				25,400,574.99	-1,066,338,903.95	612,786,969.72

法定代表人：肖世猛 主管会计工作负责人：孙中心 会计机构负责人：阴晓辉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

青岛天华院化学工程股份有限公司（以下简称本公司或公司）原名青岛黄海橡胶股份有限公司（以下简称黄海股份），于2013年12月10日经青岛市工商行政管理局核准黄海股份名称更名为青岛天华院化学工程股份有限公司。

黄海股份原名青岛金黄海轮胎股份有限公司，系经青岛市经济体制改革委员会青体改发[1999]151号“关于青岛金黄海轮胎股份有限公司获准设立的通知”批准，由青岛黄海橡胶（集团）有限责任公司（以下简称“黄海集团”，原名为青岛橡胶集团有限责任公司）作为主发起人，联合青岛市企业发展投资公司、青岛玖琦精细化工有限责任公司（原名为前卫炭黑化工厂）、江苏兴达帘帘线股份有限公司、宁波锦纶股份有限公司共同发起于1999年6月30日设立，并由青岛市人民政府正式签发股份有限公司设立批准证书（青股改字[1999]7号）。设立时股本总额为12,000万元。

2002年7月19日经中国证券监督管理委员会证监会（以下简称中国证监会）发行字[2002]76文批准，本公司于2002年7月25日首次向社会公众公开发行人民币普通股票6,000万股，每股面值1元，发行后股本总额18,000万元，公司股票于2002年8月9日在上海证券交易所上市交易，股票简称“黄海股份”，股票代码：600579。

2002年12月3日，经第二次股东大会决议和修改后章程的规定，公司以总股本18,000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1股，以未分配利润每10股派送红股1股，共计增加股本3,600万股，转增后的股本总额为21,600万元。

2006年10月，依据国资产权[2006]368号文《关于青岛黄海橡胶股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司进行了股权分置改革，流通股股东每10股获得资本公积金转增股份5.5股，实际转增股份3,960万股。股权分置改革完成后，公司股本总额增至25,560万元，黄海集团持股比例下降为47.70%。

2008年7月25日，黄海集团持有公司的350万股（占公司总股本的1.37%）有限售条件境内法人股被司法拍卖给自然人邱伟。拍卖后黄海集团持有公司股权118,429,360.00股，持股比例为46.33%。

黄海集团持有公司股权118,429,360.00股已经解除限售，可上市流通日为2009年11月16日。

2011年9月8日，根据北京市第一中级人民法院下达（2007）一中执字第1117-4号执行裁定书，将黄海集团持有的3,000,000股股份过户至中车汽修（集团）总公司（以下简称中车集团）名下，以抵偿其所欠中车集团欠款及利息。划转后，黄海集团持股比例变为45.16%。

2013年5月13日，中国化工科学研究院（以下简称“化工科学院”）与黄海集团签署《股份转让协议》，化工科学院协议受让黄海集团所持全部本公司的股份；2013年6月19日，国务院国资委出具《关于青岛黄海橡胶股份有限公司国有股东转让所持股份及资产重组有关问题的批复》（国资产权〔2013〕394号），同意本次股权转让事项；2013年7月30日，中国证监会出具《关

于核准中国化工科学研究院及一致行动人公告青岛黄海橡胶股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2013]972号)对有关收购及其豁免要约收购义务等事项予以批复;2013年8月2日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《过户登记确认书》。此次股权转让完成后,化工科学院持有本公司115,429,360股,占比45.16%。

2012年11月7日,本公司董事会通过《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案》,将本公司全部资产和负债出售给中车集团或其指定的第三方,同时,本公司向化工科学院发行股份购买其持有的天华化工机械及自动化研究设计院有限公司(以下简称“天华院有限公司”)100%的股权。

2013年10月28日,中国证监会出具《关于核准青岛黄海橡胶股份有限公司重大资产重组及向中国化工科学研究院发行股份购买资产的批复》(证监许可[2013]1351号),核准了本次重大资产重组。

2013年10月31日,本公司与中车集团签署《资产交割确认书》,以2013年10月31日为交割日,中车集团及其指定的黄海集团对黄海股份全部资产、负债进行承接。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字[2013]第114189号《验资报告》审验,截至2013年12月10日,黄海股份已收到化工科学院以其所拥有的经评估的天华院有限公司100%股权认缴的新增注册资本合计人民币140,643,901元,黄海股份变更后的注册资本为人民币396,243,901元。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2013年12月25日出具的《证券变更登记证明》,本公司向化工科学院发行140,643,901股股份的证券登记手续已经办理完毕。本次交易完成后,化工科学院持有本公司256,073,261股,占比64.62%,为本公司控股股东。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定和《青岛黄海橡胶股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》关于利润补偿的相关说明,2013年度承诺方化工科学院补偿股份数量为4,173,264股,由本公司以1元的价格回购,公司于2014年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了回购股份的注销工作,注销股份数量为4,173,264股;2014年10月11日,公司完成了注册资本工商变更登记和备案手续;本次回购后公司累计发行股份总数为392,070,637股,化工科学院持有本公司251,899,997股,占比64.25%。

2015年5月27日至2015年6月8日期间,化工科学院通过上海证券交易所股票交易系统,以集中竞价交易方式累计减持其所持有的本公司无限售流通股18,999,935股,占本公司总股本的4.85%。本次股票累计减持后,化工科学院持有本公司股份由251,899,997股减为232,900,062股,持股比例由64.25%减为59.40%。

2015年8月21日、8月24日化工科学院通过定向资产管理计划方式,累计增持公司股票3,012,500股,占公司总股本的0.77%。本次股票累计增持后,化工科学院持有本公司股份由232,900,062股增为235,912,562股,持股比例由59.40%增为60.17%。

主营业务:机械、防腐设备、计算机开发、生产销售;货物及技术进出口;房屋租赁。主要产品

为橡塑机械、压缩机、粉体工程及设备、干燥单元设备、过滤设备、裂解炉、电化学防腐设备、防腐管道、非金属防腐材料、分析仪表、成套分析系统、自动化系统工程控制系统、有机废气处理设备等等，提供主要劳务内容为监理服务等。

公司注册地：青岛市城阳区棘洪滩金岭工业园 3 号；

法定代表人：肖世猛；

注册资本：叁亿玖仟贰佰零柒万陆佰元整（392,070,600 元）

总部办公地：甘肃省兰州市西固区合水北路 3 号。

## 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司
南京天华化学工程有限公司
南京三方化工设备监理有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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

### （一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （二）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 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近似汇率折算。

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

### 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### （一）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。

## （二）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期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。

## （三）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。

#### **（四）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。

#### **（五）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。

#### **（六）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：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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	应收款项年末余额 200 万元（含 200 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，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。
坏账准备的计提方法	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
---

## 12. 存货

### （一）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、低值易耗品等。

### （二）发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （三）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### （一）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。本公司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。

## （二）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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （三）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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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

## 16. 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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-50	3-5	1.90-3.88
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
办公设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

### (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。

## 17. 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。

## 18. 借款费用

### （一）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。

### （二）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。

### （三）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。

### （四）借款费用资本化率、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借

款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (一) 无形资产的计价方法

(a) 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。

(b) 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。

#### (二) 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	法律规定有效年限
专利权	8 年	根据预计使用年限
软件	3-10 年	根据预计使用年限

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

#### (一) 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。

#### (二) 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：

(a) 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；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(c) 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；

(d) 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；

(e) 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。

## 20. 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、使用寿命有限的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。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为绿化费等。

### （一）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （二）摊销年限

项 目	预计使用寿命	备注
-----	--------	----

绿化费	3年	预计使用寿命平均摊销
-----	----	------------

## 22. 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

#### (a) 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补充养老保险。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，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (b) 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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

无

### 23. 预计负债

#### (一) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

#### (二) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 24. 收入

#### (一) 销售商品收入确认和计量原则：

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。

#### (二) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 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。

#### (三) 提供劳务收入的确认和计量原则

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，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

## 25. 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

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

与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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

## 26. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(a) 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。

(b) 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

(a) 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。

(b) 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。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 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	6%，17%
营业税	按应税营业收入计征	3%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%，7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
青岛天华院化学工程股份有限公司	25%
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	15%
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司苏州研究所	25%
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司苏州过程分析研究中心	25%
南京三方化工设备监理有限公司	25%
南京天华化学工程有限公司	15%

## 2. 税收优惠

(1)、子公司天华院有限公司于 2015 年 10 月 8 日经甘肃省发展和改革委员会审核符合国家发展改革委 2013 年第 21 号令公布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》。因此，子公司天华院有限公司自 2015 年度执行 15% 的企业所得税优惠税率。

(2)、子公司南京天华化学工程有限公司于 2015 年 8 月 24 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年。因此，子公司南京天华化学工程有限公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日执行 15% 的企业所得税优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,717.66	49,037.23
银行存款	88,592,275.33	83,739,787.24
其他货币资金	11,174,755.93	12,593,190.04
合计	99,811,748.92	96,382,014.51
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,095,082.00	40,535,783.32
商业承兑票据		
合计	26,095,082.00	40,535,783.32

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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：

适用 不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额
桐昆集团浙江恒盛化纤有限公司	2016-5-30	2016-11-30	10,000,000.00
杭州中丽化纤有限公司	2016-6-27	2016-9-27	2,362,950.00
桐昆集团股份有限公司	2016-5-30	2016-11-30	2,000,000.00

临沂市康发食品饮料有限公司	2016-4-11	2016-10-11	1,000,000.00
江苏省冶金设计院有限公司	2016-3-14	2016-9-14	508,000.00
合计			15,870,950.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	722,100,781.62	99.68	95,649,710.44	13.25		693,601,951.34	99.66	83,603,263.74	12.05	609,998,687.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,343,875.16	0.32	2,343,875.16	100.00		2,343,875.16	0.34	2,343,875.16	100.00	
合计	724,444,656.78	/	97,993,585.60	/		695,945,826.50	/	85,947,138.90	/	609,998,687.60

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	428,474,361.66	21,508,090.73	59.34
1 至 2 年	129,808,206.44	12,980,820.64	17.98
2 至 3 年	90,570,897.11	18,114,179.42	12.54
3 至 4 年	24,319,963.94	7,295,989.18	3.37
4 至 5 年	26,353,444.01	13,176,722.01	3.65
5 年以上	22,573,908.46	22,573,908.46	3.13
合计	722,100,781.62	95,649,710.44	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	97,918,000.00	13.52%
客户 2	77,801,299.15	10.74%
客户 3	48,163,781.59	6.65%
客户 4	30,620,000.00	4.23%
客户 5	20,238,800.00	2.79%
合计	274,741,880.74	37.92%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	51,048,796.43	62.67	41,669,157.67	67.91
1 至 2 年	10,306,188.60	12.65	7,193,296.73	11.72
2 至 3 年	5,839,546.24	7.17	7,384,329.99	12.03
3 年以上	14,265,182.09	17.51	5,119,048.66	8.34
合计	81,459,713.36	100.00	61,365,833.05	100.00

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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	未结算原因
供应商 1	5,749,552.12	合同正在执行
供应商 2	4,866,111.84	合同正在执行

供应商 3	3,998,660.90	合同正在执行
供应商 4	3,650,000.00	合同正在执行
供应商 5	3,300,000.00	合同正在执行
合计	21,564,324.86	

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,803,329.87	100	1,004,147.09	17.25	6,358,668.03	99.73	1,038,992.99	16.34	5,319,675.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,420.00		17,420.00	0.30	17,420.00	0.27	17,420.00	100.00	
合计	5,820,749.87	/	1,021,567.09	/	6,376,088.03	/	1,056,412.99	/	5,319,675.04

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
横河电机(中国)有限公司	9,420.00	9,420.00	0.3	无法收回
甘肃艾瑞克自动化技术有限公司	8,000.00	8,000.00	0.3	无法收回
合计	17,420.00	17,420.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	4,229,331.50	201,315.11	72.66
1至2年	206,549.30	33,277.60	3.55
2至3年	349,425.00	46,287.60	6.00
3至4年	205,068.97	60,020.70	3.52
4至5年	186,139.00	93,069.50	3.20
5年以上	626,816.10	570,176.59	11.07
合计	5,803,329.87	1,004,147.10	100.00

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\_\_\_\_\_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：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	企业往来款	1,762,023.60	1年以内	30.27	
第二名	企业往来款	1,266,462.83	2年以内	21.76	
第三名	投标保证金	845,364.00	2年以内	14.52	

第四名	备用金	461,969.01	3 年以内	7.94	
第五名	企业往来款	400,000.00	1 年以内	6.87	
合计	/	4,735,819.44	/	81.36	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	54,556,138.36		54,556,138.36	35,697,699.37		35,697,699.37
在产品	139,629,444.64		139,629,444.64	106,624,305.41		106,624,305.41
库存商品	4,888,552.24		4,888,552.24	4,880,861.97		4,880,861.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	199,074,135.24		199,074,135.24	147,202,866.75		147,202,866.75

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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	
合计						

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	8,270,231.41	8,273,718.59
合计	8,270,231.41	8,273,718.59

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

适用 不适用

## 16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,122,112.00	2,122,112.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,122,112.00	2,122,112.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	175,832.06	175,832.06
2. 本期增加金额	25,200.09	25,200.09
(1) 计提或摊销	25,200.09	25,200.09
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	201,032.15	201,032.15
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,921,079.85	1,921,079.85

2. 期初账面价值	1,946,279.94	1,946,279.94
-----------	--------------	--------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、 账面 原值：						
1 . 期 初余 额	185,578,239.92	121,386,943.74	14,284,145.11	5,355,402.12	3,187,291.94	329,792,022.83
2 . 本 期增 加金 额		1,216,049.98	199,637.57	141,305.11	249,579.99	1,806,572.65
1) 购 置		1,216,049.98	199,637.57	141,305.11	249,579.99	1,806,572.65
. 本 期减 少金 额	913,299.00	33,819.00	376,545.00	6,927.80		1,330,590.80
1) 处 置或 报废	913,299.00	33,819.00	376,545.00	6,927.80		1,330,590.80
4 . 期 末余 额	184,664,940.92	122,569,174.72	14,107,237.68	5,489,779.43	3,436,871.93	330,268,004.68
二、 累计 折旧						
1 . 期 初余 额	28,678,696.27	51,286,142.14	10,328,834.00	4,210,048.68	2,256,013.37	96,759,734.46
2 . 本 期增 加金 额	3,273,187.50	6,116,791.37	490,254.05	185,646.59	188,483.05	10,254,362.56

1) 计提	3, 273, 187. 50	6, 116, 791. 37	490, 254. 05	185, 646. 59	188, 483. 05	10, 254, 362. 56
3 . 本期减少金额		31, 105. 62	227, 846. 21	6, 072. 13		265, 023. 96
1) 处置或报废		31, 105. 62	227, 846. 21	6, 072. 13		265, 023. 96
4 . 期末余额	31, 951, 883. 77	57, 371, 827. 89	10, 591, 241. 84	4, 389, 623. 14	2, 444, 496. 42	106, 749, 073. 06
三、减值准备						
1 . 期初余额						
2 . 本期增加金额						
3 . 本期减少金额						
4 . 期末余额						
四、账面价值						
1 . 期末账面价值	152, 713, 057. 15	65, 197, 346. 83	3, 515, 995. 84	1, 100, 156. 29	992, 375. 51	223, 518, 931. 62
2 . 期初账面价值	156, 899, 543. 65	70, 100, 801. 60	3, 955, 311. 11	1, 145, 353. 44	931, 278. 57	233, 032, 288. 37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值
彩板房	30,555.92
管道彩板车间	384,256.32
金工车间	731,796.44
图书资料楼(南楼 6201)	951,060.00
沿街二层楼	1,868,570.76
保温活动房	421.80
色谱楼	251,219.68
合计	4,217,880.92

## 20、在建工程

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	168,815,763.15	21,232,000.00	1,969,676.98	192,017,440.13
2. 本期增加金额			658,063.25	658,063.25
(1) 购置			658,063.25	658,063.25
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	168,815,763.15	21,232,000.00	2,627,740.23	192,675,503.38
二、累计摊销				
1. 期初余额	12,274,630.06	9,289,000.14	1,340,279.45	22,903,909.65

2. 本期增加金额	1,752,261.66	1,327,000.02	230,805.03	3,310,066.71
(1) 计提	1,752,261.66	1,327,000.02	230,805.03	3,310,066.71
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	14,026,891.72	10,616,000.16	1,571,084.48	26,213,976.36
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	154,788,871.43	10,615,999.84	1,056,655.75	166,461,527.02
2. 期初账面价值	156,541,133.09	11,942,999.86	629,397.53	169,113,530.48

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

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
合计					

## 29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	99,015,152.64	14,980,702.16	87,003,551.89	13,541,277.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	99,015,152.64	14,980,702.16	87,003,551.89	13,541,277.04

## (2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	226,362,755.60	225,087,697.14
合计	226,362,755.60	225,087,697.14

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	196,006,419.35	196,006,419.35	2011年亏损数
2017	17,514,955.78	17,514,955.78	2012年亏损数
2018			
2019	5,397,839.99	5,397,839.99	2014年亏损数
2020	6,168,482.02	6,168,482.02	2015年亏损数
2021	1,275,058.46		2016年亏损数
合计	226,362,755.60	225,087,697.14	/

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,281,650.00	14,281,650.00
合计	14,281,650.00	14,281,650.00

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	90,000,000.00	110,000,000.00
信用借款	325,000,000.00	238,000,000.00
合计	415,000,000.00	348,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	64,302,025.73	106,624,322.68
1—2年（含2年）	37,083,729.01	25,307,040.84
2—3年（含3年）	36,054,064.80	10,917,866.64
3年以上	27,008,883.72	13,029,855.00
合计	164,448,703.26	155,879,085.16

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	10,812,704.80	合同仍在进行中
项目二	7,117,109.40	合同仍在进行中
项目三	5,241,798.08	合同仍在进行中
项目四	3,055,300.00	合同仍在进行中
项目五	2,813,080.00	合同仍在进行中
合计	29,039,992.28	/

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	33,047,608.73	32,974,124.70
1—2年（含2年）	7,841,862.23	5,596,836.49
2—3年（含3年）	13,560,288.29	14,209,877.46
3年以上	9,567,065.04	7,991,654.16
合计	64,016,824.29	60,772,492.81

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	16,832,760.69	合同尚未执行完
项目二	3,000,000.00	合同尚未执行完
项目三	1,131,580.00	合同尚未执行完
项目四	1,000,000.00	合同尚未执行完
项目五	811,000.00	合同尚未执行完
合计	22,775,340.69	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,848.29	74,266,695.58	74,779,202.78	-487,658.91
二、离职后福利-设定提存计划		7,545,640.42	7,729,778.76	-184,138.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,848.29	81,812,336	82,508,981.54	-671,797.25

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		60,296,703.87	60,296,703.87	
二、职工福利费		2,324,952.10	2,774,683.96	-449,731.86
三、社会保险费		2,606,448.75	2,669,224.09	-62,775.34
其中: 医疗保险费		2,199,275.80	2,318,817.05	-119,541.25
工伤保险费		239,057.70	219,520.66	19,537.04
生育保险费		168,115.25	130,886.38	37,228.87
四、住房公积金		2,692,066.00	2,692,066.00	
五、工会经费和职工教育经费	24,848.29	368,849.36	368,849.36	24,848.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		5,977,675.50	5,977,675.50	
合计	24,848.29	74,266,695.58	74,779,202.78	-487,658.91

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		5,370,089.20	5,401,323.58	-31,234.38
2、失业保险费		205,895.08	371,967.24	-166,072.16
3、企业年金缴费		1,969,656.14	1,956,487.94	13,168.20
合计		7,545,640.42	7,729,778.76	-184,138.34

**38、应交税费**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,245,936.44	41,819,976.57
消费税	353,000.00	353,000.00
营业税	224,950.83	490,178.82

企业所得税	1,094,941.85	9,160,586.08
个人所得税	3,926,169.32	4,704,122.07
城市维护建设税	447,687.14	4,286,323.14
土地使用税	114,861.11	119,272.16
房产税	952,036.29	926,312.32
教育费附加	830,307.77	3,009,581.00
地方教育费附加	548,402.68	
其他	584,906.32	819,012.10
合计	49,323,199.75	65,688,364.26

**39、应付利息**

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	18,187,841.92	17,662,691.57
1-2年（含2年）	12,202,440.02	8,335,193.82
2-3年（含3年）	276,190.93	256,190.93
3年以上	1,501,094.87	1,201,094.87
合计	32,167,567.74	27,455,171.19

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛黄海橡胶有限公司	7,892,646.40	尚未结算
房屋管理费	220,130.08	尚未结算
房屋租赁押金	232,359.80	尚未结算
合计	8,345,136.28	/

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

#### 45、长期借款

适用 不适用

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
原化工部拨付世界银行贷款	3,734,112.34	3,734,112.34

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助	21,235,934.61	24,930,905.00	26,113,956.86	20,052,882.75	
合计	21,235,934.61	24,930,905.00	26,113,956.86	20,052,882.75	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

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
合计						/

#### 52、其他非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

#### 53、股本

单位: 元 币种: 人民币

	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	392,070,637.00						392,070,637.00

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

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)	569,872,239.44			569,872,239.44
其他资本公积	554,227,997.48			554,227,997.48
合计	1,124,100,236.92			1,124,100,236.92

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,968,334.97			28,968,334.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	28,968,334.97			28,968,334.97

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-826,935,612.86	-863,218,397.62
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-826,935,612.86	-863,218,397.62
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,194,399.63	9,822,703.65
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-825,741,213.2	-853,395,693.97

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,850,511.49	151,792,311.38	231,399,191.00	168,983,721.16
其他业务	1,189,514.77	25,200.09	2,384,297.56	25,200.09
合计	213,040,026.26	151,817,511.47	233,783,488.56	169,008,921.25

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	-14,274.31	107,669.44
城市维护建设税	-1,480,029.27	-306,100.48
教育费附加	-629,897.85	-169,099.68
资源税		
地方教育费附加	-421,571.44	-112,763.76
其他	-201,707.69	-68,694.05
合计	-2,747,480.56	-548,988.53

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,005,519.64	4,197,738.70
运输费	5,643,986.77	6,473,016.40
业务经费	2,718,929.58	1,450,987.10
保险费	108,470.66	176,225.27
修理费	145,526.81	127,558.91
其他	3,063,352.23	5,107,783.23
合计	16,685,785.69	17,533,309.61

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	6,525,793.43	26,971,550.39
职工薪酬	10,767,891.04	8,915,087.07
无形资产摊销	3,155,135.21	3,190,589.30
折旧费	1,629,308.73	1,580,911.66
税金	1,742,268.07	1,803,806.27
聘请中介机构费	667,980.67	563,171.82
其他	11,202,592.22	6,660,997.96
合计	35,690,969.37	49,686,114.47

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	8,703,606.83	9,583,546.02
利息收入	-300,965.35	-342,555.05
汇兑损益	16,426.16	-81,847.78
金融机构手续费	62,476.75	7,518.70
其他	12,498.34	36,207.27
合计	8,494,042.73	9,202,869.16

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,011,600.80	9,916,054.20
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,011,600.80	9,916,054.20

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

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	48,996.44	2,600.00	
其中：固定资产处置利得	48,996.44	2,600.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,999,885.53	31,729,012.28	
违约赔偿收入		3,000.00	

罚没利得		20,000.00	
其他		500.00	
合计	9,048,881.97	31,755,112.28	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大口径钢质管道三层PE防腐层成型技术		6,393.50	与收益相关
二次热回收型蓄热式热氧化器的研制		129,600.00	与收益相关
有色金属湿法冶炼用聚合物混凝土电解电积槽的研制		6,631.84	与收益相关
外贸贴息		30,000.00	与收益相关
转制科研机构经费	6,170,938.47	10,069,003.30	与收益相关
煤气化工程褐煤蒸汽管回转预干燥技术与工程化应用		18,348.36	与收益相关
反应挤出法聚乙烯醇干燥成套技术开发	-31,951.97	271,637.70	与收益相关
活塞压缩机气量无级调节系统研制	2,774.33	156,131.20	与收益相关
利用焦炉尾气分级的新型蒸汽管回转圆筒干燥法煤调湿技术	1,013,305.51	19,879,358.73	与收益相关
聚乙烯醇反应挤出成套技术与装备开发		193,436.75	与收益相关
浆叶干化技术与设备性能优化与提升及产业化	339,722.96	21,510.00	与收益相关
专 1204 余热余能回收利用关键技术及示范(南京工业大学)		65,230.40	与收益相关
专 1703 高性能工业同位素仪表研发	274,594.00	45,537.00	与收益相关
专 1201 甘肃省干燥工程技术研究中心	16,698.50	14,780.00	与收益相关
专 1303 一套用于处理VOCs的活性炭吸附浓缩+蓄热式热氧化器的集成设备	88,150.00	6,413.50	与收益相关
专 1301 铝粉除钒精制TiCl <sub>4</sub> 关键工艺装备的开发	45,303.11	815,000.00	与收益相关
专 1101 聚乳酸薄膜料工艺装置的优化研究	223,528.50		与收益相关
专 1201 污泥无害化密	677,630.32		与收益相关

闭处理成套技术及装备			
专 1101 三聚氰胺甲醛树脂连续聚合技术及装备开发	113,401.60		与收益相关
南京市社保中心稳岗补贴	65,790.20		与收益相关
合计	8,999,885.53	31,729,012.28	/

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	3,478.81	35,455.25	
其中：固定资产处置损失	3,478.81	35,455.25	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非常损失	126.01		
罚款支出、滞纳金	831.53	4,220.50	
其他支出	1,536.00	36,147.24	
合计	5,972.35	75,822.99	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	386,823.60	2,220,379.97
递延所得税费用	-1,450,716.85	-1,378,585.93
合计	-1,063,893.25	841,794.04

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	

异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	300,891.69	341,397.42
政府补助	8,934,095.33	31,749,012.28
营业外收入	12,924.80	3,000.00
往来款	69,076,589.75	27,794,641.24
合计	78,324,501.57	59,888,050.94

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	2,367.53	75,822.99
费用支出	76,117,781.46	75,776,916.78
手续费	8,420.74	43,725.97
合计	76,128,569.73	75,896,465.74

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,194,399.63	9,822,703.65
加: 资产减值准备	12,528,167.78	9,916,054.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,323,327.64	29,418,956.28
无形资产摊销	3,310,066.71	3,320,734.45
长期待摊费用摊销		111,313.09
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)	-45,517.63	32,855.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,703,606.83	9,583,546.02
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”	-1,439,425.12	-1,378,585.93

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-62,013.65
存货的减少(增加以“—”号填列)	-51,871,268.49	-111,720,617.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-21,532,185.93	-13,220,201.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,195,016.96	4,436,033.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,023,845.54	-59,739,222.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	88,636,992.99	92,248,574.64
减: 现金的期初余额	82,715,060.78	136,681,229.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,921,932.21	-44,432,655.21

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,636,992.99	82,715,060.78
其中: 库存现金	44,717.66	49,037.23
可随时用于支付的银行存款	88,592,275.33	82,666,023.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	88,636,992.99	82,715,060.78
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、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: 无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,174,755.93	保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	11,174,755.93	/

**77、外币货币性项目**

□适用 √不适用

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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	
天华化工机械及自动化研究院有限公司	兰州	兰州	生产制造	100.00	100.00	同一控制下企业合并
南京三方化工设备监理有限公司	南京	南京	监理服务	100.00	100.00	同一控制下企业合并
南京天华化学工程有限公司	南京	南京	生产制造	100.00	100.00	同一控制下企业合并

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
中国化工科学研究院	北京	工程技术研究	30,000.00 万元	60.17	60.17

本企业最终控制方是中国化工集团公司

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

**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

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国化工集团公司	参股股东
四川蓝星机械有限公司	集团兄弟公司
昊华鸿鹤化工有限责任公司	其他
中国化工财务有限公司	集团兄弟公司
兰州蓝星纤维有限公司	其他
蓝星环境工程有限公司	集团兄弟公司
甘肃蓝星清洗科技有限公司	集团兄弟公司
北京橡胶工业研究设计院	集团兄弟公司
中车集团天水七四五二工厂	集团兄弟公司
四川晨光工程设计院	集团兄弟公司
蓝星化工新材料股份有限公司广西分公司	集团兄弟公司
化工部长沙设计研究院	集团兄弟公司
河北盛华化工有限公司	其他
沧州大化股份有限公司	集团兄弟公司
昊华宇航化工有限责任公司	集团兄弟公司
四川天一科技股份有限公司	集团兄弟公司
西北橡胶塑料研究设计院有限公司	集团兄弟公司
化学工业设备质量监督检验中心	集团兄弟公司
天津天大天久科技股份有限公司	集团兄弟公司
河南骏化发展股份有限公司	集团兄弟公司
兰州蓝星有限公司	其他
西南化工研究设计院有限公司	集团兄弟公司
沈阳化工股份有限公司	集团兄弟公司
中国化工信息中心	集团兄弟公司
华夏汉华化工装备公司	集团兄弟公司
中昊晨光化工研究院有限公司	集团兄弟公司
中昊北方涂料工业研究设计院有限公司	集团兄弟公司
蓝星北京化工机械有限公司	集团兄弟公司
青岛黄海橡胶有限公司	集团兄弟公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川蓝星机械有限公司	化工设备	230,769.23	
华夏汉华化工装备公司	化工设备		3,111,111.12
中车集团天水七四五二工厂	化工设备	1,210,638.46	2,119,658.11
北京橡胶工业研究设计院	化工设备		30,769.23

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蓝星环境工程有限公司	化工设备		50,000.00
蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂	化工设备		188,679.25
中昊晨光化工研究院有限公司	化工设备	97,860.69	
沈阳化工股份有限公司	化工设备	522,393.15	4,850,547.01

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
中国化工科学研究院	50,000,000.00	2016.4.5	2017.3.30	否
中国化工科学研究院	20,000,000.00	2016.5.3	2017.4.28	否
中国化工科学研究院	20,000,000.00	2015.10.27	2016.10.26	否

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国化工财务有限公司	50,000,000.00	2015.7.13	2016.6.29	本期计提利息 2,954,805.55
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015.4.1	2016.3.29	
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015.4.30	2016.4.29	
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2015.10.27	2016.10.26	
中国化工财务有限	50,000,000.00	2016.4.5	2017.3.30	

公司			
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2016.5.3	2017.4.28

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

无

## 6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	沈阳化工股份有限公司	3,163,784.00	290,472.10	2,876,788.00	143,839.40
	河南骏化发展股份有限公司	426,500.00	42,650.00	626,500.00	62,650.00
	西南化工研究设计院有限公司	119,000.00	11,900.00	119,000.00	11,900.00
	四川晨光工程设计院	218,500.00	101,120.00	218,500.00	51,120.00
	蓝星环境工程有限公司	421,690.00	312,015.00	421,690.00	195,995.00
	昊华鸿鹤化工有限责任公司	399,400.00	295,800.00	399,400.00	281,000.00
	北京橡胶工业研究设计院	55,000.00	2,750.00	55,000.00	2,750.00
	河北盛华化工有限公司	36,000.00	18,000.00	36,000.00	18,000.00
	沧州大化股份有限公司	17,000.00	8,500.00	17,000.00	5,100.00
	昊华宇航化工有限责任公司	6,000.00	3,000.00	6,000.00	3,000.00
预付账款	四川天一科技股份有限公司	10,484.00		1,523.32	
	华夏汉华化工装备公司	181,500.00			
	西北橡胶塑料研究设计院有限公司	575.00			
	中车集团天水七四五二工厂	918,240.00			
	中国化工集团			50,000.00	

其他应收款	化工部长沙设计研究院	95,000.00	95,000.00	95,000.00	95,000.00
-------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川蓝星机械有限公司	7,117,109.40	6,739,297.43
	中车集团天水七四五二工厂	4,773,037.47	4,141,257.27
	华夏汉华化工装备公司	1,190,836.89	1,045,036.89
	天津天大天久科技股份有限公司	3,923.00	3,923.00
预收账款	化学工业设备质量监督检验中心	2,050,871.54	2,050,871.54
	中昊晨光化工研究院有限公司		9,541.80
	兰州蓝星有限公司	360,000.00	160,319.00
	兰州蓝星纤维有限公司	118,596.00	48,184.60
其他应付款	青岛黄海橡胶有限公司	7,892,646.40	7,892,646.40
	中国化工科学研究院	15,106,077.50	15,106,077.50

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 5、 其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、 利润分配情况

□适用 √不适用

## 3、 销售退回

□适用 √不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、 其他

无

## 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 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

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

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：

无

(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\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计		/		/			/		/	

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

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：

无

(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\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	618,898,176.33		618,898,176.33	618,898,176.33		618,898,176.33
对联营、合营企业投资						
合计	618,898,176.33		618,898,176.33	618,898,176.33		618,898,176.33

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
天华化工机械及自动化研究院有限公司	618,898,176.33			618,898,176.33		
合计	618,898,176.33			618,898,176.33		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

### 4、投资收益

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	45,517.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,828,947.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,493.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-430,642.07	
少数股东权益影响额		
合计	2,441,329.08	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

**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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.00305	0.00305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.00318	-0.00318

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人亲笔签署的2015年半年度报告及其摘要。
	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖世猛

董事会批准报送日期：2016年8月24日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容