



天茂实业集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人肖云华、主管会计工作负责人朱晓兵及会计机构负责人(会计主管人员)沈坚强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	天茂实业集团股份有限公司
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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天茂集团	股票代码	000627
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天茂实业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天茂集团		
公司的外文名称（如有）	Hubei Biocause Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Biocause Pharma		
公司的法定代表人	肖云华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易廷浩	许仁斌
联系地址	荆门市杨湾路 132 号	荆门市杨湾路 132 号
电话	0724-2223218	0724-2223218
传真	0724-2217652	0724-2217652
电子信箱	tmjt@biocause.net	tmjt@biocause.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	461,027,960.53	417,042,348.79	10.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	176,928,980.93	-17,628,299.07	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-54,301,892.54	-17,894,720.84	
经营活动产生的现金流量净额（元）	-130,769,469.55	59,544,558.40	-319.62%
基本每股收益（元/股）	0.131	-0.013	
稀释每股收益（元/股）	0.131	-0.013	
加权平均净资产收益率	11.92%	-1.18%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,386,031,127.59	2,156,951,593.96	10.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,571,255,304.09	1,395,796,433.42	12.57%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	305,804,239.03	

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)	1,240,142.86	
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	1,154,527.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,723.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	720,000.00	
减:所得税影响额	77,100,296.48	
少数股东权益影响额(税后)	70,015.92	
合计	231,230,873.47	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,全球经济发展仍面临一些不确定性因素,新兴经济体增速明显放慢,企业生产经营困难局面趋于严重,难以有效缓解,劳动力成本持续上升,用工成本高,企业负担加重,产能过剩矛盾依然严重,从传统行业向新兴行业蔓延,持续影响公司总体经济效益。但今年以来人民币兑美元持续贬值趋势明显,自1月14日人民币即时汇率创下6.05高点之后一路下滑,截至6月末人民币兑美元最大贬值幅度超过3%,这有利于我公司出口业务,增加了公司产品在国际市场的竞争力。

2014年上半年,面对复杂的经营环境,公司按照分兵作战、分块搞活、工效挂钩、提升效益的工作思路,全力运行好公司的各个生产装置。同时公司在确保生产经营需要的前提下,使用自有资金择机进行了低风险证券投资,购买了总额为1.7亿信托理财产品,提高了自有资金使用效率和收益。

报告期内,公司在新能源化工、原料药和投资领域继续保持持续发展,但也遇到了较大困难,主产品二甲醚、布洛芬原料药运行艰难。

新能源化工领域:

2014年上半年,由于国家对二甲醚掺烧的标准迟迟不能出台,随着国家质检总局等四部委对液化石油气掺混二甲醚专项整治行动的加强,二甲醚产品遇到了市场持续低迷的严峻考验,尽管公司管理层在纯烧上做了很多工作,公司的二甲醚装置开工率依然很低,产销同比下降超30%;为了解决公司“20万吨/年C4烯烃催化裂解制丙烯装置”的原材料不足且价格高导致此项目亏损的问题,上半年公司主要按照计划分步骤实施“多元碳氢原料制丙烯技改工程”,此工程利用甲醇和自产的二甲醚通过最新催化技术生产高附加值的丙烯产品,发挥出各个装置的协同作用与效益,该项目预计第三季度完成第一阶段主要工作。

医药原料药领域:

2014年上半年,随着国际布洛芬原料药市场竞争逐渐加剧,公司布洛芬原料药国际市场销售量及销售单价略有下降,但受人民币兑美元上半年持续贬值影响,公司主产品布洛芬效益稳定增长,2014年上半年销售布洛芬1909.27吨,同比下降9.15%;子公司湖北百科亨迪药业有限公司为即将到来的GMP检查作准备。

投资领域:

(1) 截止2014年6月30日,公司持有安盛天平财产保险股份有限公司78,284,108股,占天平保险注册资本的9.25%,上半年,为提高公司经济效益,结合公司资产负债率及流动资金需求,公司将所持有的天平保险47,715,892股股份(占天平保险总股本的7.57%)以约9.25元/股的价格转让给法国安盛集团(AXA)(以下简称安盛集团)全资子公司AXA VERSICHERUNGEN AG(以下简称“安盛”),转让价款总计为441,372,001元,此项股权转让已于2014年2月20日完成相关手续。

(2) 截止2014年6月30日,公司持有国华人寿保险股份有限公司19500万股,公司基于国华人寿近年来一直处于亏损状态,为了优化公司资产结构,使公司能够全力发展主业,促进公司持续稳定发展,公司拟出售所持国华人寿的19500万股股权,2014年4月21日,公司董事会

同意公司以公开挂牌方式出售持有的国华人寿保险股份有限公司19500万股股权,公司委托荆门产权交易公司于2014年5月5日在《荆门晚报》、该公司信息网站、《长江日报》等相关媒体上发布了股权转让公告,广泛征集受让方,截止公告规定的2014年6月11日交纳意向受让保证金的时间,仅有上海博永伦科技有限公司登记,博永伦科技的拟受让价格为挂牌底价25350万元,公司第二次临时股东大会通过该出售议案。

(3)截止2014年6月30日,公司持有湘能华磊光电股份有限公司3000万股,占湘能华磊光电股份有限公司注册资本的8.11%,为华磊光电第四大股东。

(4)截止2014年6月30日,公司使用自有资金择机进行了低风险证券投资,购买了总额为1.7亿信托理财产品。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	461,027,960.53	417,042,348.79	10.55%	
营业成本	470,999,980.22	412,196,121.75	14.27%	
销售费用	7,292,959.49	6,547,901.04	11.38%	
管理费用	24,218,920.66	23,362,738.75	3.66%	
财务费用	13,022,806.20	15,760,358.12	-17.37%	
所得税费用	73,918,267.17	-9,633,248.13	867.32%	系公司转让天平保险部分股权实现投资收益较大,本期确认应交所得税所致。
研发投入	3,080,315.46	2,553,200.51	20.65%	
经营活动产生的现金流量净额	-130,769,469.55	59,544,558.40	-319.62%	系加大了甲醇库存量所致
投资活动产生的现金流量净额	166,743,573.85	-85,416,840.47	-295.21%	系转让天平保险股权收到股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-57,283,803.07	-35,234,651.00	62.58%	本期偿还部分到期银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-21,309,698.77	-61,106,933.07	-81.49%	主要是本期加大了甲醇库存量,并且收到天平保险股权转让款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

2013年5月24日,公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于出售天平汽车保险股份有限公司部分股份的议案》:公司以9.25元/股的价格,将所持有的天平保险47,715,892股股权转让给安盛保险股份有限公司(AXA Versicherungen AG)。2014年1月21日,经中国保险监督管理委员会《关于天平汽车

保险股份有限公司股权转让等事项的批复》（保监许可【2014】82号）同意该股权转让事项，批准“天平汽车保险股份有限公司”名称变更为“安盛天平财产保险股份有限公司”。2014年2月，公司收到安盛保险股议案份有限公司（AXA Versicherungen AG）支付的首笔股权转让款395,245,539.87元，根据安盛天平财产保险股份有限公司股份登记证明，公司所持股份减少47,715,892股，现持有股份78,284,108股。本公司的持股比例从20%下降至9.25%，本期利润来源主要系转让天平保险股权实现的投资收益。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年年报中披露，为解决“20万吨/年C4烯烃催化裂解制丙烯工程”原材料不足且价格高的问题，公司投资4600万元建设“多元碳氢原料制丙烯技改工程”，利用甲醇和自产的二甲醚通过最新催化技术生产高附加值的丙烯产品，发挥出各个装置的协同作用与效益。上半年公司分步实施了“多元碳氢原料制丙烯技改工程”，已逐步改善了相关产品的效益，该项目预计第三季度完成第一阶段主要工作。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药收入	162,260,194.27	141,813,560.58	12.60%	-6.19%	-6.37%	0.17%
化工收入	298,767,766.26	329,186,419.64	-10.18%	22.41%	26.25%	-3.36%
分产品						
二甲醚	60,438,646.85	67,155,719.70	-11.11%	-33.04%	-32.44%	-0.99%
聚丙烯	51,384,076.45	68,745,198.32	-33.79%	110.24%	144.56%	-18.78%
布洛芬原料药	126,608,889.55	115,798,151.83	8.54%	-8.00%	-7.98%	-0.02%
丙丁烷混合液化气	59,010,345.71	58,354,574.59	1.11%	-21.94%	-25.18%	4.28%
轻烃	80,337,697.32	92,317,092.52	-14.91%			
其他	83,248,304.65	68,629,243.26	17.56%	-6.59%	-15.12%	8.28%
分地区						
华中	89,414,822.14	90,407,718.91	-1.11%	-43.05%	-43.44%	0.70%
华南	205,025,306.51	224,280,935.99	-9.39%	375.22%	394.17%	-4.19%
华东	27,503,856.30	27,501,710.36	0.01%	38.96%	59.63%	-12.95%
华北	15,285,080.61	12,778,973.57	16.40%	38.25%	35.61%	1.63%
西南	4,930,421.80	5,251,057.88	-6.50%	-89.15%	-89.15%	-0.01%

东北	2,598,502.25	2,280,823.51	12.23%	139.71%	141.87%	-0.78%
西北	3,863,795.65	4,148,440.45	-7.37%	-70.87%	-70.63%	-0.88%
出口	112,406,175.27	104,350,319.55	7.17%	-10.98%	-10.71%	-0.27%

四、核心竞争力分析

报告期，公司主产品为二甲醚、聚丙烯、布洛芬、轻烃、工业用液化石油气等产品。目前公司是全国领先的二甲醚生产供应商。主产品布洛芬产能已达到4500吨并通过欧盟检查及美国FDA现场复查，成为世界第三、国内最大的布洛芬原料药生产商。2013年公司控股孙公司湖北百科格莱制药有限公司（主营布洛芬等产品）再次荣获葛兰素史克优秀供应商称号。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
170,000,000.00	146,700,000.00	16.57%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中江国际·银象 42 号吉林省长春城投应收账款转让集合资金信托计划	吉林省长春城投应收账款转让集合资金信托计划，投资 4000 万元	
中江国际·银象 115 号镇江市红星土地整理开发有限公司贷款集合资金信托计划	镇江市红星土地整理开发有限公司贷款集合资金信托计划，投资 3000 万元	
华澳·长信 47 号昆明农投应收账款转让及回购集合资金信托计划	昆明农投应收账款转让及回购集合资金信托计划，投资 2000 万元	
中江国际·银象 98 号吉林经济技术开发区经济技术总公司应收账款投资集合资金信托计划	吉林经济技术开发区经济技术总公司应收账款投资集合资金信托计划，投资 2000 万元	
中江国际·银象 180 号遵义新区建投集团贷款集合资金信托计划	遵义新区建投集团贷款集合资金信托计划，投资 2000 万元	
陆家嘴信托-广夏建设信托贷款集合资金信托计划	陆家嘴信托-广夏建设信托贷款集合资金信托计划，投资 2000 万元	
中原财富-安益【250】期-吉林铁投单一资金信托收益权投资项目（二期）开放式集合资金信托	吉林铁投单一资金信托收益权投资项目（二期）开放式集合资金信托，投资 2000 万元	

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
国华人寿保险股份有限公司	保险公司	195,000,000.00	195,000,000	8.41%	195,000,000	6.97%	163,644,850.32	0.00	长期股权投资	认购
安盛天平财产保险股份有限公司	保险公司	190,000,000.00	126,000,000	20.00%	78,284,108	9.25%	229,800,344.47	0.00	长期股权投资	认购
合计		385,000,000.00	321,000,000	--	273,284,108	--	393,445,194.79	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北百科亨迪药业有限公司	子公司	医药	医药产品生产	180000000	366,021,797.89	146,002,292.39	180,753,853.99	153,847.50	-1,773,816.06
安盛天平财产保险股份有限公司	参股公司	保险	保险公司	846216216	9,306,361,403.28	3,556,384,841.92	3,090,544,908.48	79,205,805.18	64,402,157.42
国华人寿保险股份有限公司	参股公司	保险	保险公司	2800000000	41,166,687,892.76	3,390,478,638.47	2,176,690,937.31	43,909,671.77	44,313,303.93

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
多元碳氢原料制丙烯技改工程	4,600	1,079.65	1,268.33	27.57%	正在建设中。
合计	4,600	1,079.65	1,268.33	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 08 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况
2014 年 01 月 23 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司业绩预告情况
2014 年 02 月 07 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询天平车险股权转让事宜进展情况
2014 年 02 月 13 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询天平车险股权转让事宜进展情况
2014 年 02 月 14 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况
2014 年 02 月 17 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况
2014 年 02 月 19 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况
2014 年 02 月 25 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司证券投资相关情况
2014 年 06 月 25 日	办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询 2014 年第二次临时股

					东大会情况
--	--	--	--	--	-------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规，严格执行股东大会、董事会、监事会等“三会”制度，规范公司运作，确保公司董事会、监事会和经营层分别在各自的权限范围内履行职责，实现公司投资决策、监督管理和生产经营制度化、规范化。公司继续加强投资者关系管理工作，保持投资者咨询电话畅通，通过深交所投资者互动平台，了解投资者所关心的问题并及时回复。

目前，公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				司贡献 的净利 润(万 元)		占净利 润总额 的比例			交易情 形)				
AXA VERSI CHERU NGEN AG	天平保 险 47,715, 892 股 股份	2014 年 2 月 20 日	44,137. 2	0	形成投 资收益 约 3.06 亿元 (所得 税前)	129.65 %	市价	否	是	是	2014 年 02 月 22 日	2014 年 2 月 22 日, 出 售天平 汽车股 份有限 公司部 分股权 进展公 告	

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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。

九、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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
湖北百科格莱制药 有限公司	2013 年 08 月 23 日	5,000	2013 年 08 月 26 日	4,288	连带责任保 证;抵押	四年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				4,288
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				4,288
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			5,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				4,288
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,288
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.73%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	新理益集团有限公司	2013 年 3 月 28 日,公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于购买湘能华磊光电股份有限公司 3000 万股股权的议案》。公司大股东新理益集团有限公司承诺若触发回购条件,将回购该股权。	2013 年 03 月 30 日	2013 年 3 月 30 日至 2017 年 1 月 1 日	履行中
	新理益集团有限公司	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益,公司控股股东新理益集团有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》。	2009 年 07 月 20 日	长期有效	履行中
	刘益谦	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益,公司实际控制人刘益谦出具了《避免同业竞争承诺函》。	2009 年 07 月 20 日	长期有效	履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2013年5月24日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过《关于出售天平汽车保险股份有限公司部分股权的议案》，具体内容参见2013年5月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）的公司《第二次临时股东大会决议公告》。2013年8月30日，公司收到天平保险发来的保监会《关于天平汽车保险股份有限公司引入境外战略投资者整体方案的批复》（保监发改【2013】632号）（具体内容详见2013年9月3日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的《出售天平汽车股份有限公司部分股权进展公告》）。2014年1月24日，公司收到天平保险发来的保监会《关于天平汽车保险股份有限公司股权转让等事项的批复》（保监许可【2014】82号）。（具体内容详见2014年1月25日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登的《出售天平汽车股份有限公司部分股权进展公告》）。2014年2月20日，公司收到安盛保险股份有限公司（AXA Versicherungen AG）支付的首笔股权转让款人民币叁亿玖仟伍佰贰拾肆万伍仟伍佰叁拾玖元捌角柒分（¥395,245,539.87）。2月21日公司收到安盛天平财产保险股份有限公司股份登记证明，公司所持股份减少47,715,892股，现持有股份78,284,108股。公司在《股份购买协议》中设置了价格调整机制（详见公司5月3日披露的出售天平汽车保险股份有限公司部分股份的公告中第四条协议主要内容第3点交易定价依据），本次转让交割日为2014年2月20日，截止2月20日的天平保险、安盛上海的合并净资产值正在审计中，待审计结果确定最终转让价格。

2、公司基于国华人寿近年来一直处于亏损状态，为了优化公司资产结构，使公司能够全力发展主业，促进公司持续稳定发展，改善公司的财务状况，降低公司的经营风险，提高公司经济效益。2014年4月21日，公司董事会召开了六届21次会议，会议审议通过了公司《关于以公开挂牌方式出售持有的国华人寿保险股份有限公司19500万股股权的议案》（具体内容请参见2014年4月22日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn）。

2014年5月5日，公司在武汉光谷联合产权交易所荆门产权交易有限公司（以下简称“荆门产权交易公司”）公开挂牌转让所持国华人寿的19500万股股权。2014年6月11日，公司接到荆门产权交易公司通知，截至挂牌公告期满，国华人寿的19500万股股权征得符合条件的意向受让方一家，为上海博永伦科技有限公司（以下简称“博永伦科技”）。博永伦科技的拟受让价格为挂牌底价25350万元。

2014年6月30日，公司2014年第二次临时股东大会表决通过该议案。（具体内容请参见2014年7月1日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn）。目前，该交易处于报保监会报批之中。

3、根据公司2014年第一次临时股东大会决议（具体内容请参见2014年3月13日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn），同意公司使用额度不超过人民币肆亿元的自有资金进行低风险证券投资，在上述额度内，资金可以滚动使用。截止2014年6月30日，公司使用自有资金择机进行了低风险证券投资,购买了总额为1.7亿信托理财产品。

4、2014年6月30日，公司收到华磊光电2013年现金分红 72万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	1,353,589,866	100.00%						1,353,589,866	100.00%
1、人民币普通股	1,353,589,866	100.00%						1,353,589,866	100.00%
三、股份总数	1,353,589,866	100.00%						1,353,589,866	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	122,293	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	1,353,589,866					
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

新理益集团有限公司	境内非国有法人	23.78%	321,938,582			321,938,582	质押	320,000,000
李福桥	境内自然人	0.36%	4,903,200			4,903,200		
叶萍	境内自然人	0.24%	3,232,376	159,200		3,232,376		
李秀梅	境内自然人	0.24%	3,219,425			3,219,425		
北京鑫泰恒安投资有限公司	境内非国有法人	0.22%	2,950,900			2,950,900		
中国农业银行股份有限公司 - 中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.21%	2,831,055	-98,600		2,831,055		
朱明	境内自然人	0.20%	2,709,923	-50,000		2,709,923		
欧雷	境内自然人	0.17%	2,276,700	0		2,276,700		
汪益梓	境内自然人	0.16%	2,226,800	2,226,800		2,226,800		
韩冰	境内自然人	0.16%	2,150,500	-428,300		2,150,500		

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明

公司第一大股东新理益集团与前十大股东之间不存在关联关系或一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新理益集团有限公司	321,938,582	人民币普通股	321,938,582
李福桥	4,903,200	人民币普通股	4,903,200
叶萍	3,232,376	人民币普通股	3,232,376
李秀梅	3,219,425	人民币普通股	3,219,425
北京鑫泰恒安投资有限公司	2,950,900	人民币普通股	2,950,900
中国农业银行股份有限公司 - 中证	2,831,055	人民币普通股	2,831,055

500 交易型开放式指数证券投资基金			
朱明	2,709,923	人民币普通股	2,709,923
欧雷	2,276,700	人民币普通股	2,276,700
汪益梓	2,226,800	人民币普通股	2,226,800
韩冰	2,150,500	人民币普通股	2,150,500
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	公司第一大股东新理益集团与前十大股东之间不存在关联关系或一致行动人。除此之外，公司未知上述其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名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》中所规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止 2014 年 6 月 30 日，李福桥信用账户持股 4903100 股，普通账户持股 100 股，合计持股 4903200 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龙飞	董事会秘书	解聘	2014 年 01 月 02 日	龙飞先生因个人原因，申请辞去公司董事会秘书一职。龙飞先生辞去公司董事会秘书后，不再在公司任职。
石文清	常务副总经理	解聘	2014 年 05 月 29 日	石文清先生因工作变动原因申请辞去公司常务副总经理的职务。石文清先生辞去公司常务副总经理职务后，将继续担任公司董事、决策与咨询委员会成员。
李立威	副总经理	解聘	2014 年 06 月 11 日	李立威先生因个人工作原因申请辞去公司副总经理的职务。李立威先生辞去公司副总经理职务后，不再担任公司任何职务。
易廷浩	董事会秘书	聘任	2014 年 05 月 16 日	经公司董事长肖云华先生提名，同意聘任易廷浩先生为公司董事会秘书，任期与公司第六届董事会任期一致。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,971,076.73	124,280,775.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	36,288,266.09	11,832,278.86
应收账款	61,687,185.08	65,493,119.40
预付款项	237,093,341.07	95,156,098.81
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	62,476,190.32	8,051,741.24
买入返售金融资产		
存货	203,589,999.17	133,875,351.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	704,106,058.46	438,689,364.81

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	170,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	549,750,669.29	689,819,052.24
投资性房地产		
固定资产	574,105,597.64	601,449,226.67
在建工程	21,720,601.46	17,776,093.94
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	358,108,271.13	363,521,911.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,239,929.61	45,695,944.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,681,925,069.13	1,718,262,229.15
资产总计	2,386,031,127.59	2,156,951,593.96
流动负债：		
短期借款	472,036,035.22	484,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	44,000,000.00	73,400,000.00
应付账款	133,219,561.04	135,337,054.52
预收款项	6,408,631.14	14,483,111.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,992,748.35	4,486,384.56
应交税费	-22,023,692.79	-43,277,798.58

应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,323,751.46	20,868,718.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	662,957,034.42	704,897,470.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	89,727,376.48	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,203,571.43	15,811,714.29
非流动负债合计	109,930,947.91	15,811,714.29
负债合计	772,887,982.33	720,709,184.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
资本公积	110,687,984.78	115,290,450.84
减：库存股		
专项储备	22,168,812.22	19,036,456.42
盈余公积	79,731,681.53	79,731,681.53
一般风险准备		
未分配利润	5,076,959.56	-171,852,021.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,571,255,304.09	1,395,796,433.42
少数股东权益	41,887,841.17	40,445,976.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,613,143,145.26	1,436,242,409.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,386,031,127.59	2,156,951,593.96

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

2、母公司资产负债表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,577,625.58	84,892,653.02
交易性金融资产		
应收票据	32,460.80	2,000,000.00
应收账款		5,241,332.92
预付款项	48,393,625.94	35,276,882.37
应收利息		
应收股利		
其他应收款	323,417,291.94	119,339,801.23
存货	100,437,666.56	43,829,461.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	545,858,670.82	290,580,130.63
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	170,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	953,985,099.46	1,084,053,482.41
投资性房地产		
固定资产	454,840,692.41	475,563,043.53
在建工程	15,048,578.31	12,811,597.16
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	180,114,359.31	182,907,244.83
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	7,724,956.43	44,216,913.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,781,713,685.92	1,799,552,281.75
资产总计	2,327,572,356.74	2,090,132,412.38
流动负债：		
短期借款	435,500,000.00	449,600,000.00
交易性金融负债		
应付票据	44,000,000.00	45,000,000.00
应付账款	103,850,692.20	103,862,641.11
预收款项	1,530,641.27	3,054,200.43
应付职工薪酬	75,797.12	96,254.64
应交税费	-17,689,677.43	-39,699,042.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,113,208.46	39,619,184.41
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	580,380,661.62	616,533,238.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	89,727,376.48	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,000,000.00	
非流动负债合计	94,727,376.48	
负债合计	675,108,038.10	616,533,238.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
资本公积	110,453,441.70	115,055,907.76
减：库存股		
专项储备	20,999,608.30	18,390,085.44

盈余公积	79,731,681.53	79,731,681.53
一般风险准备		
未分配利润	87,689,721.11	-93,168,366.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,652,464,318.64	1,473,599,174.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,327,572,356.74	2,090,132,412.38

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

3、合并利润表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	461,027,960.53	417,042,348.79
其中：营业收入	461,027,960.53	417,042,348.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	517,152,187.00	458,454,390.85
其中：营业成本	470,999,980.22	412,196,121.75
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	485,851.77	478,365.47
销售费用	7,292,959.49	6,547,901.04
管理费用	24,218,920.66	23,362,738.75
财务费用	13,022,806.20	15,760,358.12
资产减值损失	1,131,668.66	108,905.72
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）	307,780,611.98	15,060,871.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	305,906,084.11	15,060,871.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	251,656,385.51	-26,351,170.58
加：营业外收入	1,243,142.86	1,227,390.42
减：营业外支出	610,415.12	959,455.80
其中：非流动资产处置损失	173,212.58	83,735.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	252,289,113.25	-26,083,235.96
减：所得税费用	73,918,267.17	-9,633,248.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,370,846.08	-16,449,987.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	176,928,980.93	-17,628,299.07
少数股东损益	1,441,865.15	1,178,311.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.131	-0.013
（二）稀释每股收益	0.131	-0.013
七、其他综合收益	-4,602,466.06	-3,378,048.82
八、综合收益总额	173,768,380.02	-19,828,036.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	172,326,514.87	-21,006,347.89
归属于少数股东的综合收益总额	1,441,865.15	1,178,311.24

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

4、母公司利润表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	313,792,523.41	260,731,510.09
减：营业成本	344,855,376.26	277,647,025.58

营业税金及附加	24,602.56	
销售费用	1,598,034.87	1,199,271.00
管理费用	11,200,611.52	10,548,942.79
财务费用	11,923,983.03	13,849,316.60
资产减值损失	-1,650,924.06	-2,391,271.52
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）	307,780,611.98	15,060,871.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	305,906,084.11	15,060,871.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	253,621,451.21	-25,060,902.88
加：营业外收入	253,000.00	129,765.28
减：营业外支出	62,153.85	3,875.80
其中：非流动资产处置损失	12,153.85	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	253,812,297.36	-24,935,013.40
减：所得税费用	72,954,209.56	-9,998,971.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,858,087.80	-14,936,042.18
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-4,602,466.06	-3,378,048.82
七、综合收益总额	176,255,621.74	-18,314,091.00

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

5、合并现金流量表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	490,864,156.75	464,858,351.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
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	5,537,744.38	2,946,258.99
收到其他与经营活动有关的现金	12,752,121.62	6,772,518.42
经营活动现金流入小计	509,154,022.75	474,577,129.03
购买商品、接受劳务支付的现金	535,434,936.15	340,851,200.48
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	37,051,642.77	34,989,751.90
支付的各项税费	9,401,425.73	4,915,250.92
支付其他与经营活动有关的现金	58,035,487.65	34,276,367.33
经营活动现金流出小计	639,923,492.30	415,032,570.63
经营活动产生的现金流量净额	-130,769,469.55	59,544,558.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	395,245,539.87	89,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,742,708.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000,000.00	17,072.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	491,988,248.21	89,017,072.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,244,674.36	27,733,912.47

投资支付的现金	171,000,000.00	146,700,000.00
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		
投资活动现金流出小计	325,244,674.36	174,433,912.47
投资活动产生的现金流量净额	166,743,573.85	-85,416,840.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	273,436,035.22	192,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		33,450,000.00
筹资活动现金流入小计	273,436,035.22	225,450,000.00
偿还债务支付的现金	316,000,000.00	246,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,719,838.29	14,684,651.00
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	330,719,838.29	260,684,651.00
筹资活动产生的现金流量净额	-57,283,803.07	-35,234,651.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,309,698.77	-61,106,933.07
加：期初现金及现金等价物余额	124,280,775.50	152,835,788.31
六、期末现金及现金等价物余额	102,971,076.73	91,728,855.24

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

6、母公司现金流量表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	358,058,857.00	290,160,446.06
收到的税费返还		4,261.86
收到其他与经营活动有关的现金	2,812,220.44	142,747,389.30
经营活动现金流入小计	360,871,077.44	432,912,097.22
购买商品、接受劳务支付的现金	423,035,507.80	241,542,678.96
支付给职工以及为职工支付的现金	16,857,405.85	15,783,039.65
支付的各项税费	4,205,463.56	1,766,669.67
支付其他与经营活动有关的现金	161,942,324.09	118,556,283.01
经营活动现金流出小计	606,040,701.30	377,648,671.29
经营活动产生的现金流量净额	-245,169,623.86	55,263,425.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	395,245,539.87	89,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,742,708.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	491,988,248.21	89,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,359,700.36	25,997,727.39
投资支付的现金	181,000,000.00	146,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,359,700.36	172,697,727.39
投资活动产生的现金流量净额	291,628,547.85	-83,697,727.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	256,900,000.00	192,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		33,450,000.00
筹资活动现金流入小计	256,900,000.00	225,450,000.00
偿还债务支付的现金	301,000,000.00	246,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,673,951.43	14,018,357.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	314,673,951.43	260,018,357.89
筹资活动产生的现金流量净额	-57,773,951.43	-34,568,357.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,315,027.44	-63,002,659.35
加：期初现金及现金等价物余额	84,892,653.02	125,107,419.58
六、期末现金及现金等价物余额	73,577,625.58	62,104,760.23

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,353,589,866.00	115,290,450.84		19,036,456.42	79,731,681.53		-171,852,021.37		40,445,976.02	1,436,242,409.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,353,589,866.00	115,290,450.84		19,036,456.42	79,731,681.53		-171,852,021.37		40,445,976.02	1,436,242,409.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,602,466.06		3,132,355.80			176,928,980.93		1,441,865.15	176,900,735.82
(一)净利润							176,928,980.93		1,441,865.15	178,370,846.08
(二)其他综合收益		-4,602,466.06								-4,602,466.06

上述（一）和（二）小计		-4,602,466.06					176,928,980.93		1,441,865.15	173,768,380.02
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				3,132,355.80						3,132,355.80
1．本期提取				5,300,316.66						5,300,316.66
2．本期使用				2,167,960.86						2,167,960.86
（七）其他										
四、本期期末余额	1,353,589,866.00	110,687,984.78		22,168,812.22	79,731,681.53		5,076,959.56		41,887,841.17	1,613,143,145.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	1,353,589,866.00	116,525,521.40	18,470,628.57	79,731,681.53	-70,841,041.19	39,882,472.29	1,537,359,128.60
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	1,353,589,866.00	116,525,521.40	18,470,628.57	79,731,681.53	-70,841,041.19	39,882,472.29	1,537,359,128.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,235,070.56	565,827.85		-101,010,980.18	563,503.73	-101,116,719.16
（一）净利润					-101,010,980.18	561,304.83	-100,449,675.35
（二）其他综合收益		-1,235,070.56					-1,235,070.56
上述（一）和（二）小计		-1,235,070.56			-101,010,980.18	561,304.83	-101,684,745.91
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．提取一般风险准备							
3．对所有者（或股东）的分配							
4．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							

(六) 专项储备				565,827.85					2,198.90	568,026.75
1. 本期提取				6,817,745.33					16,202.67	6,833,948.00
2. 本期使用				6,251,917.48					14,003.77	-6,265,921.25
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,353,589,866.00	115,290,450.84		19,036,456.42	79,731,681.53			-171,852,021.37	40,445,976.02	1,436,242,409.44

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,353,589,866.00	115,055,907.76		18,390,085.44	79,731,681.53		-93,168,366.69	1,473,599,174.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,353,589,866.00	115,055,907.76		18,390,085.44	79,731,681.53		-93,168,366.69	1,473,599,174.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,602,466.06		2,609,522.86			180,858,087.80	178,865,144.60
（一）净利润								
（二）其他综合收益		-4,602,466.06					180,858,087.80	176,255,621.74
上述（一）和（二）小计		-4,602,466.06					180,858,087.80	176,255,621.74
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,609,522.86				2,609,522.86
1. 本期提取				4,686,479.40				4,686,479.40
2. 本期使用				2,076,956.54				2,076,956.54
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,353,589,866.00	110,453,441.70		20,999,608.30	79,731,681.53		87,689,721.11	1,652,464,318.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,353,589,866.00	116,290,978.31		17,919,787.54	79,731,681.53		-16,395,713.94	1,551,136,599.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,353,589,866.00	116,290,978.31		17,919,787.54	79,731,681.53		-16,395,713.94	1,551,136,599.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,235,070.55		470,297.90			-76,772,652.75	-77,537,425.40
(一) 净利润							-76,772,652.75	-76,772,652.75

							2.75	2.75
(二) 其他综合收益		-1,235,070.55						-1,235,070.55
上述(一)和(二)小计		-1,235,070.55					-76,772.65 2.75	-78,007.72 3.30
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				470,297.90				470,297.90
1. 本期提取				6,113,829.44				6,113,829.44
2. 本期使用				5,643,531.54				5,643,531.54
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,353,589,866.00	115,055,907.76		18,390,085.44	79,731,681.53		-93,168,366.69	1,473,599,174.04

法定代表人：肖云华

主管会计工作负责人：朱晓兵

会计机构负责人：沈坚强

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

天茂实业集团股份有限公司(原名“湖北中天股份有限公司”,于2000年7月17日更名为“湖北百科药业股份有限公司”,后于2006年7月19日更名为“天茂实业集团股份有限公司”,以下简称“公司”或“本公司”)是于1993年以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年10月25日,经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)291号文批准,公司于1996年10月31日在深交所公开发行1,112.20万社会公众股,注册资本为5,162.20万元。1996年12月23日,经湖北省证券办鄂证函[1996]20号文批准用

资本公积以1:1比例送股,股本增至10,324.40万股。1998年6月5日,经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]60号文批准以总股本10,324.40万股为基数每10股配3股。其中,法人股股东放弃配股510.12万股,其他股东全额认购该次配股2,587.2万股。配股后,公司股本变更为12,911.60万股。1999年8月31日,公司根据第一次临时股东大会决议,以1999年6月30日总股本12,911.60万股为基数,用资本公积以每10股转增8股的方案转增股本,股本变更为23,240.88万股。2000年4月28日,公司根据1999年度股东大会决议,以总股本23,240.88万股为基数,用资本公积以每10股转增2股的方案转增股本,共转增4,648.176万股,本次转增后公司总股本为27,889.056万股。2001年2月,公司根据经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]219号文批准向社会公众股股东配售1,014万股,公司股本增至28,903.056万股。2001年5月,根据公司2000年度股东大会决议,以2000年末股本27,889.056为基数,向全体股东每10股送红股2股并派现0.5元,共送红股5,577.8098万股,变更后公司股本为34,480.8658万股。2001年9月,公司召开2001年第二次临时股东大会,决议公司以2001年6月30日股本34,480.8658万股为基数,向全体股东每10股转增5股,以资本公积共向全体股东转增股份总额17,240.4328万股,变更后公司股本为51,721.2986万股。2002年5月30日公司召开2001年度股东大会,决议以公司2001年末总股本51,721.2986万股为基数,向全体股东每10股送红股0.5派现金0.125元,用资本公积转增1股,变更后股本为59,479.4933万股。

2005年11月9日,公司完成股权分置改革,公司非流通股股东向2005年8月26日在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的公司流通股股东支付股票对价,流通股股东每10股获送3.2股股票对价;股权分置改革完成后,所有股份594,794,933股均为流通股,其中有限售条件的流通股股份为368,929,769股,无限售条件的流通股股份为225,865,164股。

2007年12月29日,公司经中国证监会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]503号文)核准,于2008年1月3日至1月9日以非公开发行股票的方式向5家特定投资者发行了8,200万股人民币普通股,变更后股本为676,794,933股,其中有限售条件的流通股股份为305,711,049股,无限售条件的流通股股份为371,083,884股。

2010年5月,根据2009年年度股东大会决议,公司以2009年12月31日总股本676,794,933股为基数,向全体股东按每10股送红股1.5股,由资本公积金每10股转增8.5股,以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额676,794,933股,变更后的注册资本为人民币1,353,589,866.00元。

(二) 公司简介

天茂实业集团股份有限公司在湖北省工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号:420000000018048,法定代表人:肖云华。

公司注册资本:人民币拾叁亿伍仟叁佰伍拾捌万玖仟捌佰陆拾陆元整

公司注册地:湖北省荆门市杨湾路132号

公司经营范围:化工产品(不含危险化学品、需经审批的项目持有有效许可证经营)的生产、销售;甲醇、二甲醚、丙烷、丙烯、异丁基苯、石油醚、异丁烷、甲基叔丁基醚、混合芳烃、工业用液化石油气(票面)批发(有效期至2015年6月3日);道路运输(按许可证核定的项目经营,有效期至2014年7月31日);五金交电、建筑材料销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并

当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，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，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，按规定程序批准后作为坏账损失。本公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额超过 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的款项
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，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，计提坏账准备，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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）	3.00%	3.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	20.00%	20.00%
3 - 4 年	30.00%	30.00%
4 - 5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益

性证券的公允价值；投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下

条件时予以确认： 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。 融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	38	4.00%	2.53%
机器设备	14	4.00%	6.85%
电子设备	10	4.00%	9.6%
运输设备	8	4.00%	12%
其他设备	10	4.00%	9.6%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:
. 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
. 已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;
. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(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。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间:在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金

额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和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，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

权益工具的公允价值按照以下方法确定：存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有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；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。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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：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；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。

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

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计政策

政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（2）确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本期主要会计政策和会计估计无变更情况。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北百科亨迪药业有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	医药生产企业	180000	生产销售医药制剂、原料药等	200,457,330.17		100.00%	100.00%	是			
荆门和程贸易有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	商贸企业	500000	化工产品、五金交电、建筑材料销售	49,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北百科格莱制药有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	医药生产企业	660000	设计、开发、生产、销售和加工布洛芬及其他新产品	33,000,000.00		50.00%	50.00%	是	41,871,981.26		
湖北百科化工有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	化工生产企业	100000	精细化工产品生产、销售	9,775,000.00		97.75%	97.75%	是	15,859.91		
武汉百科医药有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市	医药研发企业	500000	化学原料药、医药中间体、生物医药研发	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
荆门天睿投资有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	投资企业	100000	投资管理、投资咨询服务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
荆门天	有限责	湖北省	投资企	100000	实业投	10,000,		100.00	100.00	是			

励投资 有限公司	任公司	荆门市	业	00	资、投 投资管理	000.00		%	%				
-------------	-----	-----	---	----	-------------	--------	--	---	---	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2006年12月25日，经公司四届十一次董事会审议通过，公司控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司与印度GRANULES公司成立合资公司湖北百科格莱制药有限公司，双方各持有50%股份，约定董事会是合资公司的最高权力机构，由七名董事组成，其中百科亨迪委派四名，GRANULES公司委派3名，董事长由百科亨迪委派的董事担任。总经理、财务总监由百科亨迪推荐，董事会聘任。

鉴于本公司持有湖北百科格莱制药有限公司50%的股份，在该公司董事会成员中占有多数席位，且关键管理人员由本公司派出，本公司能对该公司实施控制。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
湖北百 科皂素 有限公司	有限责 任公司	湖北省 郧西县	医药生 产企业	158700 00	原料 药、化 工产品 制造、 销售	21,058, 607.69		100.00 %	100.00 %	是			
湖北百 科医药 商贸有 限责任	有限责 任公司	湖北省 武汉市	商贸企 业	100000 00	批发中 成药,化 学原料 药,化学	176,403 .26		100.00 %	100.00 %	是			

公司					药制剂, 抗生素, 生化药品								
武汉百科药物开发有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市	医药生产企业	5000000	批发中成药, 化学原料药, 化学药制剂, 抗生素, 生化药品	3,510,192.64		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为
公司新设立子公司一家：荆门天励投资有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
荆门天励投资有限公司	9,998,660.34	-1,339.66

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

公司本期无不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	53,567.86	--	--	65,136.38
人民币	--	--	53,567.86	--	--	65,136.38
银行存款：	--	--	73,502,281.71	--	--	73,550,703.16
人民币	--	--	64,055,735.02	--	--	64,119,328.87
美 元	1,517,665.08	6.21	9,417,736.41	1,542,216.19	6.10	9,402,737.90

欧元	3,401.49	8.47	28,810.28	3,401.44	8.42	28,636.39
其他货币资金：	--	--	29,415,227.16	--	--	50,664,935.96
人民币	--	--	29,415,227.16	--	--	50,664,935.96
合计	--	--	102,971,076.73	--	--	124,280,775.50

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

(1) 无抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金主要系借款、信用证及票据保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	36,288,266.09	11,832,278.86
合计	36,288,266.09	11,832,278.86

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、哈药集团制药六厂	2014年02月13日	2014年08月13日	1,230,000.00	
2、浙江省化工进出口有限公司	2014年02月25日	2014年08月25日	550,000.00	
3、湖北省一康医药有限责任公司	2014年04月17日	2014年10月17日	500,000.00	
4、安徽城市药业有限责任公司	2014年04月23日	2014年10月23日	400,000.00	
5、十堰互谊工贸有限公司	2014年03月26日	2014年09月25日	200,000.00	
合计	--	--	2,880,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	77,464,948.31	100.00%	15,777,763.23	20.37%	78,619,758.75	100.00%	13,126,639.35	16.70%
组合小计	77,464,948.31	100.00%	15,777,763.23	20.37%	78,619,758.75	100.00%	13,126,639.35	16.70%
合计	77,464,948.31	--	15,777,763.23	--	78,619,758.75	--	13,126,639.35	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为1,000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

1 年以内	56,771,727.38	73.29%	1,703,151.82	57,544,033.43	73.19%	1,726,321.01
1 年以内小计	56,771,727.38	73.29%	1,703,151.82	57,544,033.43	73.19%	1,726,321.01
1 至 2 年	414,464.70	0.54%	41,446.47	1,045,702.55	1.33%	104,570.26
2 至 3 年	824,081.22	1.06%	164,816.24	2,124,124.46	2.70%	424,824.89
3 年以上	19,454,675.01	25.12%	13,868,348.70	17,905,898.31	22.78%	10,870,923.19
3 至 4 年	3,668,991.24	4.74%	1,100,697.37	3,182,565.35	4.05%	954,769.61
4 至 5 年	6,036,064.89	7.79%	3,018,032.45	9,614,358.78	12.23%	4,807,179.40
5 年以上	9,749,618.88	12.59%	9,749,618.88	5,108,974.18	6.50%	5,108,974.18
合计	77,464,948.31	--	15,777,763.23	78,619,758.75	--	13,126,639.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	非关联方	24,429,858.40	1 年以内	31.54%
客户 2	非关联方	2,339,553.31	1 年以内	3.02%
客户 3	非关联方	2,269,617.90	1 年以内	2.93%
客户 4	非关联方	2,242,800.00	1 年以内	2.90%
客户 5	非关联方	1,968,782.76	1 年以内	2.54%
合计	--	33,250,612.37	--	42.93%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	58,126,461.13	69.85%	12,000,000.00	20.64%	12,000,000.00	41.78%	12,000,000.00	100.00%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,131,909.40	25.39%	4,782,180.21	22.63%	12,759,994.00	44.43%	4,708,252.76	36.90%
组合小计	21,131,909.40	25.39%	4,782,180.21	22.63%	12,759,994.00	44.43%	4,708,252.76	36.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,960,000.00	4.76%	3,960,000.00	100.00%	3,960,000.00	13.79%	3,960,000.00	100.00%
合计	83,218,370.53	--	20,742,180.21	--	28,719,994.00	--	20,668,252.76	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安盛保险股份有限公司	46,126,461.13			公司在《股份购买协议》中设置了价格调整机制（详见公司5月3日披露的出售天平汽车保险股份有限公司部分股份的公告中第四条协议主要内容第3点交易定价依据），本次转让交割日为2014年2月20日，截止2月20日的天平保险、安盛上海的合并净资产值正在审计中，待审计结果确定最终转让价格。预计年内公司确定最终价格，并收回全部款项，不存在减值。
温州固耐化机械制造有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	预计产生损失，经单独进行减值测试后全额计提坏账
合计	58,126,461.13	12,000,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,053,747.52	28.65%	181,612.43	1,807,046.55	14.16%	54,211.39
1 年以内小计	6,053,747.52	28.65%	181,612.43	1,807,046.55	14.16%	54,211.39
1 至 2 年	7,475,185.20	35.37%	747,518.52	2,122,179.17	16.63%	212,217.91
2 至 3 年	1,165,430.04	5.52%	233,086.01	1,568,835.22	12.29%	313,767.05
3 年以上	6,437,546.64	30.46%	3,619,963.26	7,261,933.06	56.92%	4,128,056.41
3 至 4 年	1,471,460.41	6.96%	441,438.12	1,886,128.60	14.78%	565,838.58
4 至 5 年	3,575,122.19	16.92%	1,787,561.10	3,627,173.28	28.43%	1,813,586.65
5 年以上	1,390,964.04	6.58%	1,390,964.04	1,748,631.18	13.71%	1,748,631.18
合计	21,131,909.40	--	4,782,180.21	12,759,994.00	--	4,708,252.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东祥友化工机械有限公司	3,960,000.00	3,960,000.00	100.00%	预计产生损失，经单独进行减值测试后全额计提坏账
合计	3,960,000.00	3,960,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
安盛保险股份有限公司	非关联方	46,126,461.13	1 年以内	55.43%
温州固耐化机械制造有限公司	非关联方	12,000,000.00	3-4 年	14.42%
山东祥友化工机械有限公司	非关联方	3,960,000.00	3-4 年	4.76%
黄剑锋	非关联方	1,214,864.27	3-4 年	1.46%
广水建筑安装工程有限 公司	非关联方	1,074,105.50	1 年以内	1.29%
合计	--	64,375,430.90	--	77.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	220,459,069.91	92.98%	84,282,382.45	88.57%
1 至 2 年	3,839,004.93	1.62%	2,367,195.80	2.49%
2 至 3 年	6,653,904.72	2.81%	4,688,786.08	4.93%
3 年以上	6,141,361.51	2.59%	3,817,734.48	4.01%
合计	237,093,341.07	--	95,156,098.81	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	97,640,000.00	1 年以内	预付土地出让金
2	非关联方	85,850,000.00	1 年以内	预付土地出让金
3	非关联方	12,730,623.51	1 年以内	预付工程款，发票未收到
4	非关联方	12,461,200.00	1 年以内	预付工程款，发票未收到
5	非关联方	4,706,609.59	1 年以内	货物未收到

合计	--	213,388,433.10	--	--
----	----	----------------	----	----

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	124,803,516.43		124,803,516.43	75,154,864.11		75,154,864.11
在产品	872,955.13		872,955.13	71,275.29		71,275.29
库存商品	87,231,827.43	9,318,299.82	77,913,527.61	69,560,894.09	10,911,682.49	58,649,211.60
合计	212,908,298.99	9,318,299.82	203,589,999.17	144,787,033.49	10,911,682.49	133,875,351.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	10,911,682.49			1,593,382.67	9,318,299.82
合计	10,911,682.49			1,593,382.67	9,318,299.82

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值小于账面余额	不适用	

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中江国际信托股份有限公司-银象 42 号	40,000,000.00	
中江国际信托股份有限公司-银象 115 号	30,000,000.00	
华澳国际信托有限公司-长信 47 号	20,000,000.00	
陆家嘴国际信托有限公司	20,000,000.00	
中原信托有限公司	20,000,000.00	
中江国际信托股份有限公司-银象 98 号	20,000,000.00	
中江国际信托股份有限公司-银象 180 号	20,000,000.00	
合计	170,000,000.00	

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北中天化纤有限公司	成本法	2,931,085.06	2,931,085.06		2,931,085.06	19.00%	19.00%		2,931,085.06		
紫光创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00%	8.00%		10,394,525.50		
国华人寿保险股份有限公司	成本法	195,000,000.00	163,644,850.32		163,644,850.32	6.97%	6.97%				
安盛天平财产保险股份有限公司(注1)	成本法	190,000,000.00	369,868,727.42	-140,068,382.95	229,800,344.47	9.25%	9.25%				
湘能华磊光电股份有限公司	成本法	146,700,000.00	146,700,000.00		146,700,000.00	8.11%	8.11%				720,000.00
合计	--	554,631,085.06	703,144,662.80	-140,068,382.95	563,076,279.85	--	--	--	13,325,610.56		720,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

(1) 2013年5月, 经公司2013年第二次临时股东大会决议通过《关于出售天平汽车保险股份有限公司部分股权的议案》, 2014年1月2日, 经中国保险监督管理委员会《关于天平汽车保险股份有限公司股权转让等事项的批复》(保监发改【2014】82号文), 同意公司将其所持有的天平保险47,715,892股的股权转让给安盛保险股份公司, 转让价格为9.25元/股, 合计股权转让价款为441,372,001元。转让完成后公司持有天平保险78,284,108股, 占该公司总股本的9.25%, 2014年2月21日公司收到安盛天平财产保险股份有限公司股份登记证明。公司出售股权时将其对天平保险的长期股权投资的账面价值对应部分相应结转, 出售所得价款与处置该长期股权投资账面价值之间的差额确认为处置损益

301,303,618.05元，并将按权益法核算的长期股权投资中记入资本公积的部分，与所出售股权相对应的部分在处置时自资本公积转入当期损益4,602,466.06元，合计确认股权转让损益305,906,084.11元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	960,431,216.33	4,093,148.38		753,180.97	963,771,183.74
其中：房屋及建筑物	270,414,318.41	889,619.38			271,303,937.79
机器设备	655,553,227.27	3,203,529.00		653,180.97	658,103,575.30
运输工具	8,988,735.59			100,000.00	8,888,735.59
其他	25,474,935.06				25,474,935.06
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	335,105,172.25		31,239,915.71	556,319.27	365,788,768.69
其中：房屋及建筑物	72,153,847.27		7,148,162.92		79,302,010.19
机器设备	236,037,776.23		20,552,502.75	476,319.27	256,113,959.71
运输工具	6,642,705.99		862,654.50	80,000.00	7,425,360.49
其他	20,270,842.76		2,225,970.15		22,496,812.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	625,326,044.08	--	597,982,415.05
其中：房屋及建筑物	198,260,471.14	--	192,001,927.60
机器设备	419,515,451.04	--	401,989,615.59
运输工具	2,346,029.60	--	1,463,375.10
其他	5,204,092.30	--	2,978,122.15
四、减值准备合计	23,876,817.41	--	23,876,817.41
机器设备	23,255,581.84	--	23,255,581.84
其他	621,235.57	--	621,235.57
五、固定资产账面价值合计	601,449,226.67	--	574,105,597.64
其中：房屋及建筑物	198,260,471.14	--	192,001,927.60
机器设备	396,259,869.20	--	378,734,033.75
运输工具	2,346,029.60	--	1,463,375.10
其他	4,582,856.73	--	2,356,886.58

本期折旧额 31,239,915.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节水改造	10,924,804.76		10,924,804.76	10,924,804.76		10,924,804.76
佑旋布洛芬扩建项目	6,672,023.15		6,672,023.15	4,964,496.78		4,964,496.78
多元碳氢制丙烯项目	4,123,773.55		4,123,773.55	1,886,792.40		1,886,792.40
合计	21,720,601.46		21,720,601.46	17,776,093.94		17,776,093.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
节水改造	3,500.00	10,924,804.76				75.00%	75.00%					10,924,804.76
佑旋布洛芬扩建项目		4,964,496.78	1,707,526.37									6,672,023.15
多元碳氢制丙烯项目	4,600.00	1,886,792.40	2,236,981.15			27.57%	27.57%					4,123,773.55
合计	8,100.00	17,776,093.94	3,944,507.52			--	--			--	--	21,720,601.46

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	500,495,650.42			500,495,650.42
土地使用权	463,684,442.58			463,684,442.58
专有技术	28,024,299.14			28,024,299.14
布洛芬微粉技术	800,000.00			800,000.00
专利权	7,986,908.70			7,986,908.70
二、累计摊销合计	136,973,738.73	5,413,640.56		142,387,379.29
土地使用权	115,703,310.77	3,404,115.04		119,107,425.81
专有技术	13,217,146.68	1,396,500.00		14,613,646.68
布洛芬微粉技术	693,333.16	79,999.98		773,333.14
专利权	7,359,948.12	533,025.54		7,892,973.66
三、无形资产账面净值合计	363,521,911.69	-5,413,640.56		358,108,271.13
土地使用权	347,981,131.81	-3,404,115.04		344,577,016.77
专有技术	14,807,152.46	-1,396,500.00		13,410,652.46
布洛芬微粉技术	106,666.84	-79,999.98		26,666.86
专利权	626,960.58	-533,025.54		93,935.04
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
布洛芬微粉技术				
专利权				
无形资产账面价值合计	363,521,911.69	-5,413,640.56		358,108,271.13
土地使用权	347,981,131.81	-3,404,115.04		344,577,016.77
专有技术	14,807,152.46	-1,396,500.00		13,410,652.46
布洛芬微粉技术	106,666.84	-79,999.98		26,666.86
专利权	626,960.58	-533,025.54		93,935.04

本期摊销额 5,413,640.56 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

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	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,239,929.61	13,076,835.82
可抵扣亏损		32,619,108.79
小计	8,239,929.61	45,695,944.61
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	32,959,718.44	53,847,078.06
可抵扣亏损		130,476,435.16
小计	32,959,718.44	184,323,513.22

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	8,239,929.61		45,695,944.61	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,794,892.11	3,027,954.29	302,903.56		36,519,942.84
二、存货跌价准备	10,911,682.49			1,593,382.67	9,318,299.82
五、长期股权投资减值准备	13,325,610.56				13,325,610.56
七、固定资产减值准备	23,876,817.41				23,876,817.41
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	81,909,002.57	3,027,954.29	302,903.56	1,593,382.67	83,040,670.63

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	313,000,000.00	312,500,000.00
保证借款	83,036,035.22	108,000,000.00
抵押+保证借款	76,000,000.00	64,100,000.00
合计	472,036,035.22	484,600,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		28,400,000.00
银行承兑汇票	44,000,000.00	45,000,000.00
合计	44,000,000.00	73,400,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	113,458,010.04	117,770,868.22
1 至 2 年	3,298,069.59	11,883,946.27
2 至 3 年	7,119,957.56	1,689,383.71
3 年以上	9,343,523.85	3,992,856.32
合计	133,219,561.04	135,337,054.52

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,740,544.96	13,832,109.52
1 至 2 年	62,738.08	93,848.67
2 至 3 年	49,407.05	74,477.60
3 年以上	555,941.05	482,675.35
合计	6,408,631.14	14,483,111.14

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

合计	0.00	0.00
----	------	------

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,676,520.74	26,297,264.35	26,801,857.06	3,171,928.03
二、职工福利费		327,566.49	322,966.49	4,600.00
三、社会保险费	-74,255.72	6,436,449.43	6,245,354.41	116,839.30
其中：医疗保险费	-6,092.52	1,605,287.86	1,606,556.86	-7,361.52
基本养老保险费	-68,163.20	4,106,078.32	3,913,714.30	124,200.82
失业保险费		526,376.10	526,376.10	
工伤保险费		133,589.89	133,589.89	
生育保险费		65,117.26	65,117.26	
四、住房公积金	326,645.62	2,437,134.25	2,665,909.50	97,870.37
五、辞退福利	80,197.53			80,197.53
六、其他	477,276.39	951,047.87	907,011.14	521,313.12
其中：工会经费和职工教育经费	502,396.39	446,108.47	500,981.14	447,523.72
其他	-25,120.00	504,939.40	406,030.00	73,789.40
合计	4,486,384.56	36,449,462.39	36,943,098.60	3,992,748.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 502,396.39 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-55,565,035.37	-43,314,145.67
营业税	20,081.35	12,759.15
企业所得税	33,079,538.42	-2,186,704.87

个人所得税	229,585.95	136,749.58
城市维护建设税	49,413.24	526,440.75
房产税	45,192.94	68,031.28
土地使用税	99,799.54	996,874.08
印花税	-1,135.03	101,051.05
教育费附加	21,762.52	224,122.59
地方教育费附加	261.05	156,017.77
堤防费	-3,157.40	1,005.71
合计	-22,023,692.79	-43,277,798.58

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,710,224.63	18,106,422.82
1 至 2 年	4,546,183.17	393,970.89
2 至 3 年	882,620.49	584,409.48
3 年以上	2,184,723.17	1,783,915.40
合计	25,323,751.46	20,868,718.59

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行荆门石化支行	2011 年 02 月 25 日	2014 年 02 月 25 日	人民币元	6.10%				15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
二甲醚搬迁补偿款		89,727,376.48		89,727,376.48	
合计		89,727,376.48		89,727,376.48	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目 (注1)	15,203,571.43	15,811,714.29
年产20万吨碳四烯烃催化裂解制丙烯工程项目 (注2)	5,000,000.00	
合计	20,203,571.43	15,811,714.29

其他非流动负债说明

(1)黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目系公司控股子公司湖北百科皂素有限公司根据《国家发展改革委办公厅关于2008第五批资源节约和环境保护项目(松花江、淮河、丹江口、三峡库区、铭渣)的复函》(发改办环资[2008]2390号)收到的黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目专项资金1,180万元;根据《鄢西县工业园区委员会关于请求解决鄢西县黄姜生态科技园项目基础设施建设所需资

金的请示》(西工管文[2010]10号)收到的黄姜生态科技园项目基础建设专项拨款522.80万元。以上专项资金用于黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目,自该项目竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销,2014年1-6月摊销额为608,142.86元,转入营业外收入。

(2)根据湖北省财政厅文件(鄂财企发[2013]111号)《湖北省财政厅关于下达2013年支持企业发展专项资金(工业转型升级专项资金)的通知》收到“年产20万吨碳四烯烃催化裂解制丙烯工程项目”工业转型升级专项拨款500万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目	15,811,714.29		608,142.86		15,203,571.43	与资产相关
年产20万吨碳四烯烃催化裂解制丙烯工程项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	15,811,714.29	5,000,000.00	608,142.86		20,203,571.43	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,353,589,866.00						1,353,589,866.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	19,036,456.42	5,300,316.66	2,167,960.86	22,168,812.22
合计	19,036,456.42	5,300,316.66	2,167,960.86	22,168,812.22

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	15,256,926.04			15,256,926.04
其他资本公积	100,033,524.80		4,602,466.06	95,431,058.74
合计	115,290,450.84		4,602,466.06	110,687,984.78

资本公积说明

其他资本公积本期增减变动系公司出售天平汽车保险股份有限公司股权时，按权益法核算的长期股权投资中记入资本公积中对应转入当期损益的部分。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,731,681.53			79,731,681.53
合计	79,731,681.53			79,731,681.53

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-171,852,021.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,928,980.93	--
期末未分配利润	5,076,959.56	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	461,027,960.53	417,042,348.79
营业成本	470,999,980.22	412,196,121.75

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药收入	162,260,194.27	141,813,560.58	172,963,613.85	151,462,927.65
化工收入	298,767,766.26	329,186,419.64	244,078,734.94	260,733,194.10
合计	461,027,960.53	470,999,980.22	417,042,348.79	412,196,121.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
二甲醚	60,438,646.85	67,155,719.70	90,262,870.01	99,396,140.60
聚丙烯	51,384,076.45	68,745,198.32	24,440,919.44	28,109,507.69
布洛芬原料药	126,608,889.55	115,798,151.83	137,615,612.41	125,837,458.95
丙丁烷混合液化气	59,010,345.71	58,354,574.59	75,598,338.27	77,998,249.35
轻烃	80,337,697.32	92,317,092.52		
其他	83,248,304.65	68,629,243.26	89,124,608.66	80,854,765.16
合计	461,027,960.53	470,999,980.22	417,042,348.79	412,196,121.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	89,414,822.14	90,407,718.91	156,995,133.72	159,836,676.64
华南	205,025,306.51	224,280,935.99	43,143,382.36	45,385,117.82

华东	27,503,856.30	27,501,710.36	19,792,885.03	17,228,413.47
华北	15,285,080.61	12,778,973.57	11,056,333.16	9,423,610.80
西南	4,930,421.80	5,251,057.88	45,435,179.37	48,382,884.00
东北	2,598,502.25	2,280,823.51	1,084,017.09	942,996.23
西北	3,863,795.65	4,148,440.45	13,264,619.74	14,125,190.37
出口	112,406,175.27	104,350,319.55	126,270,798.32	116,871,232.42
合计	461,027,960.53	470,999,980.22	417,042,348.79	412,196,121.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户	54,461,011.08	11.81%
客户	32,129,336.80	6.97%
客户	18,438,389.75	4.00%
客户	13,310,761.55	2.89%
客户	12,413,204.27	2.69%
合计	130,752,703.45	28.36%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	28,117.52	6,150.92	5%
城市维护建设税	272,765.79	295,828.53	7%
教育费附加	116,883.58	119,426.66	3%
地方教育费附加	65,014.01	56,959.36	2%

其他	3,070.87		
合计	485,851.77	478,365.47	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,549,596.58	1,389,638.43
业务经费	3,945,581.38	3,145,082.19
运输费	1,031,131.02	976,383.21
差旅费	125,570.00	72,151.07
办公费	21,884.53	47,163.88
其他	619,195.98	917,482.26
合计	7,292,959.49	6,547,901.04

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,327,696.09	6,281,151.12
折旧费	2,475,551.55	1,772,195.49
修理费	301,722.52	57,062.13
业务招待费	698,816.21	627,178.65
差旅费	342,340.65	305,720.90
办公费	314,611.72	456,793.27
土地使用税	1,496,891.20	1,601,998.00
无形资产摊销	5,359,313.78	4,961,478.76
水电费	212,787.10	199,632.13
新产品技术开发费	2,866,788.74	3,155,209.94
运输费	1,033,290.27	942,233.93
聘请中介机构费用	699,922.54	711,037.91
其他	2,089,188.29	2,291,046.52
合计	24,218,920.66	23,362,738.75

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,720,846.17	15,677,763.21
利息收入	-1,929,315.80	-907,494.57
手续费及其他	231,275.83	990,089.48
合计	13,022,806.20	15,760,358.12

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	720,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		15,060,871.48
处置长期股权投资产生的投资收益	305,906,084.11	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,154,527.87	
合计	307,780,611.98	15,060,871.48

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湘能华磊光电股份有限公司	720,000.00	0.00	
合计	720,000.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

天平汽车保险股份有限公司		15,060,871.48	
合计		15,060,871.48	--

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

投资收益汇回无重大限制。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,725,051.33	-427,049.79
二、存货跌价损失	-1,593,382.67	535,955.51
合计	1,131,668.66	108,905.72

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		36,850.70	
其中：固定资产处置利得		36,850.70	
政府补助	1,240,142.86	320,000.00	1,240,142.86
其他	3,000.00	870,539.72	3,000.00
合计	1,243,142.86	1,227,390.42	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政拨付的创新基金		320,000.00	与收益相关	
中小企业国际市场开拓资金补助	120,000.00		与收益相关	
外经贸区域协调发展促进资金补助	230,000.00		与收益相关	
盐酸巴尼地平原料药及制剂的研究开发项目专	250,000.00		与收益相关	

项补助				
黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目专项补助	608,142.86		与资产相关	
开发区创业基金	32,000.00		与收益相关	
合计	1,240,142.86	320,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	173,212.58	83,735.14	173,212.58
其中：固定资产处置损失	173,212.58	83,735.14	173,212.58
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	387,202.54	875,720.66	387,202.54
合计	610,415.12	959,455.80	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,462,252.17	
递延所得税调整	37,456,015.00	-9,633,248.13
合计	73,918,267.17	-9,633,248.13

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润()	P0	176,928,980.93	-17,628,299.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	-54,301,892.54	-17,894,720.84
期初股份总数	S0	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		

报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
基本每股收益()		0.131	-0.013
基本每股收益()		-0.04	-0.013
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	176,928,980.93	-17,628,299.07
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P1	-54,301,892.54	-17,894,720.84
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
稀释每股收益()		0.131	-0.013
稀释每股收益()		-0.04	-0.013

基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认?权证??份?权??转换债????????权???)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-3,378,048.82
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,602,466.06	
小计	-4,602,466.06	-3,378,048.82
合计	-4,602,466.06	-3,378,048.82

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,929,315.80
政府补助	1,240,142.86
往来款项及其他	9,582,662.96
合计	12,752,121.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	2,064,421.29
办公费	336,496.25
业务费	4,644,397.59
差旅费	467,910.65
修理费	301,722.52
水电费	212,787.10
聘请中介机构费用	699,922.54
往来款项及其他	49,307,829.71
合计	58,035,487.65

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	金额
企业发展专项基金	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	178,370,846.08	-16,449,987.83
加：资产减值准备	1,131,668.66	108,905.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,950,642.99	22,716,075.68
无形资产摊销	6,095,813.78	5,697,978.76
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）	12,153.85	83,735.14
财务费用（收益以“-”号填列）	13,013,850.86	14,648,230.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-307,780,611.98	-15,060,871.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,456,015.00	-9,633,248.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,714,648.17	-17,692,982.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,665,283.12	12,870,522.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,639,917.50	62,256,200.65
经营活动产生的现金流量净额	-130,769,469.55	59,544,558.40
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	102,971,076.73	91,728,855.24
减：现金的期初余额	124,280,775.50	152,835,788.31
现金及现金等价物净增加额	-21,309,698.77	-61,106,933.07

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	102,971,076.73	124,280,775.50
其中：库存现金	53,567.86	82,074.51
可随时用于支付的银行存款	73,502,281.71	69,874,830.62
可随时用于支付的其他货币资金	29,415,227.16	21,771,950.11
三、期末现金及现金等价物余额	102,971,076.73	124,280,775.50

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
新理益集团有限公司	控股股东	有限责任公司	上海	刘益谦	投资管理	340,000 万元	23.78%	23.78%	刘益谦	631685608

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖北百科亨迪药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	肖云华	医药生产企业	18,000 万元	100.00%	100.00%	615406429
荆门和程贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	朱晓兵	商贸企业	5,000 万元	100.00%	100.00%	667697520
湖北百科化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	张孝均	化工生产企业	1,000 万元	97.75%	97.75%	757043563
湖北百科皂素有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省郧西县	肖云华	医药生产企业	1,587 万元	100.00%	100.00%	788188896
湖北百科医药商贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	张孝均	商贸企业	1,000 万元	100.00%	100.00%	739139115
武汉百科药物开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	程志刚	医药生产企业	500 万元	100.00%	100.00%	737531762
湖北百科格莱制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	肖云华	医药生产企业	6,600 万元	50.00%	50.00%	798750272
武汉百科医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	程志刚	医药研发企业	50 万元	100.00%	100.00%	08662939-4
荆门天睿投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	朱晓兵	投资企业	1,000 万元	100.00%	100.00%	08092048-X
荆门天励投	控股子公司	有限责任公	湖北省荆门	朱晓兵	投资企业	1,000 万元	100.00%	100.00%	09586570-0

资有限公司		司	市						
-------	--	---	---	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	50,000,000.00	2013年03月25日	2018年03月25日	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	100,000,000.00	2014年06月20日	2015年06月19日	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	88,000,000.00	2014年06月16日	2016年06月15日	否

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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年12月16日，公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过《关于与荆门高新技术产业园区管委会签署<搬迁补偿协议>的议案》：公司自行拆除位于高新区的部分化工配套及仓储设备搬迁至荆门化工循环产业园，土地交付给荆门高新技术产业园区管委会，荆门高新技术产业园区管委会同意给予公司1.1亿元的补偿款。截止2014年6月30日，公司已收到搬迁补偿款9,000万元，截止报告日，公司收到搬迁补偿款9,800

万元。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

截止报告日，公司无其他需披露的重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	259,200.00	100.00%	259,200.00	100.00%	5,662,636.00	100.00%	421,303.08	7.44%
组合小计	259,200.00	100.00%	259,200.00	100.00%	5,662,636.00	100.00%	421,303.08	7.44%
合计	259,200.00	--	259,200.00	--	5,662,636.00	--	421,303.08	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				5,403,436.00	95.42%	162,103.08
1 年以内小计				5,403,436.00	95.42%	162,103.08

3 年以上	259,200.00	100.00 %	259,200.00	259,200.00	4.58%	259,200.00
5 年以上	259,200.00	100.00 %	259,200.00	259,200.00	4.58%	259,200.00
合计	259,200.00	--	259,200.00	5,662,636.00	--	421,303.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	非关联方	131,100.00	5 年以上	50.58%
客户 2	非关联方	128,100.00	5 年以上	49.42%
合计	--	259,200.00	--	100.00%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	321,177,004.93	94.07%	12,000,000.00	3.74%	117,298,475.57	85.46%	12,000,000.00	10.23%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,578,757.40	2.22%	2,055,686.16	27.12%	6,454,157.27	4.70%	1,951,124.47	30.23%
组合小计	7,578,757.40	2.22%	2,055,686.16	27.12%	6,454,157.27	4.70%	1,951,124.47	30.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,677,215.77	3.71%	3,960,000.00	31.24%	13,498,292.86	9.84%	3,960,000.00	29.34%
合计	341,432,978.10	--	18,015,686.16	--	137,250,925.70	--	17,911,124.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
荆门天励投资有限公司	87,650,000.00			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
荆门天睿投资有限公司	75,861,450.00			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
湖北百科皂素有限公司	46,767,058.48			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
安盛保险股份有限公司	46,126,461.13			公司在《股份购买协议》中设置了价格调整机制（详见公司 5 月 3 日披露的出售天平汽车保险股份有限公司部分股份的公告中第四条协议主要内容第 3 点交易定价依据），本次转让交割日为 2014 年 2 月 20 日，截止 2 月 20 日的天平保险、安盛上海的合并净资产值正在审计中，待审计结果确定最终转让价格。预计年内公司确定最终价格，并收回全部款项，不存在减值。
湖北百科化工有限公司	27,005,050.95			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
湖北百科亨迪药业有限公司	25,766,984.37			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
温州固耐化机械制造有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	预计产生损失，经单独进行减值测试后全额计提坏账
合计	321,177,004.93	12,000,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,140,300.47	90.46%	64,209.01	789,882.80	12.24%	23,696.48
1 年以内小计	2,140,300.47	90.46%	64,209.01	789,882.80	12.24%	23,696.48
1 至 2 年	1,645,622.12	3.09%	164,562.21	1,884,986.32	29.21%	188,498.63
2 至 3 年	928,667.27	1.26%	185,733.45	636,731.68	9.87%	127,346.34
3 年以上	2,864,167.54	5.19%	1,641,181.48	3,142,556.47	48.68%	1,611,583.02
3 至 4 年	599,138.97	1.02%	179,741.69	404,328.08	6.26%	121,298.42
4 至 5 年	1,607,177.56	2.94%	803,588.78	2,495,887.58	38.67%	1,247,943.79
5 年以上	657,851.01	1.23%	657,851.01	242,340.81	3.75%	242,340.81
合计	7,578,757.40	--	2,055,686.16	6,454,157.27	--	1,951,124.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉百科药物开发有限公司	4,082,396.90			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
湖北百科格莱制药有限公司	3,206,631.11			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
山东祥友化工机械有限公司	3,960,000.00	3,960,000.00	100.00%	预计产生损失，经单独进行减值测试后全额计提坏账
荆门和程贸易有限公司	1,428,187.76			合并范围内子公司，经单独进行减值测试后不存在减值
合计	12,677,215.77	3,960,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
荆门天励投资有限公司	关联方	87,650,000.00	1 年以内	25.67%
荆门天睿投资有限公司	关联方	75,861,450.00	1 年以内	22.22%
湖北百科皂素有限公司	关联方	46,767,058.48	3 年以内	13.70%
安盛保险股份有限公司	非关联方	46,126,461.13	1 年以内	13.51%
湖北百科化工有限公司	关联方	27,005,050.95	1 年以内	7.91%
合计	--	283,410,020.56	--	83.01%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
1. 荆门天励投资有限公司	关联方	87,650,000.00	25.67%
2. 荆门天睿投资有限公司	关联方	75,861,450.00	22.22%

3. 湖北百科皂素有限公司	关联方		46,767,058.48	13.70%
4. 湖北百科化工有限公司	关联方		27,005,050.95	7.91%
5. 湖北百科亨迪药业有限公司	关联方		25,766,984.37	7.55%
6. 武汉百科药物开发有限公司	关联方		4,082,396.90	1.20%
7. 湖北百科格莱制药有限公司	关联方		3,206,631.11	0.94%
8. 荆门和程贸易有限公司	关联方		1,428,187.76	0.42%
合计	--		271,767,759.57	79.61%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北百科亨迪药业有限公司	成本法	200,457,330.17	200,457,330.17		200,457,330.17	100.00%	100.00%				
湖北中天化纤有限公司	成本法	2,931,085.06	2,931,085.06		2,931,085.06	19.00%	19.00%		2,931,085.06		
紫光创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00%	8.00%		10,394,525.50		
湖北百科化工有限公司	成本法	9,775,000.00	9,775,000.00		9,775,000.00	97.75%	97.75%				
国华人寿保险股份	成本法	195,000,000.00	163,644,850.32		163,644,850.32	6.97%	6.97%				

有限公司											
荆门和程贸易有限公司	成本法	174,002,100.00	174,002,100.00		174,002,100.00	98.00%	98.00%				
安盛天平财产保险股份有限公司	成本法	190,000,000.00	369,868,727.42	-140,068,382.95	229,800,344.47	9.25%	9.25%				
湘能华磊光电股份有限公司	成本法	146,700,000.00	146,700,000.00		146,700,000.00	8.11%	8.11%				
荆门天睿投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
荆门天励投资有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	958,865,515.23	1,097,379,092.97	-130,068,382.95	967,310,710.02	--	--	--	13,325,610.56		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	313,792,523.41	260,731,510.09
合计	313,792,523.41	260,731,510.09
营业成本	344,855,376.26	277,647,025.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工收入	313,792,523.41	344,855,376.26	260,731,510.09	277,647,025.58
合计	313,792,523.41	344,855,376.26	260,731,510.09	277,647,025.58

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
二甲醚	60,438,646.85	67,155,719.70	90,262,870.01	99,396,140.60
丙丁烷混合液化气	59,010,345.71	58,354,574.59	75,598,338.27	77,998,249.35
聚丙烯	51,384,076.45	68,745,198.32	24,440,919.44	28,109,507.69
轻烃	80,337,697.32	92,317,092.52		
其他	62,621,757.08	58,282,791.13	70,429,382.37	72,143,127.94
合计	313,792,523.41	344,855,376.26	260,731,510.09	277,647,025.58

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	88,035,711.60	95,963,005.74	155,307,637.34	165,383,553.15
华南	200,529,988.84	221,080,302.66	40,285,049.03	42,898,627.92
华东	17,641,428.44	19,449,322.08	6,439,024.62	6,856,770.14
西南	4,171,410.10	4,598,896.22	45,435,179.37	48,382,884.00
西北	3,413,984.43	3,763,849.56	13,264,619.73	14,125,190.37
合计	313,792,523.41	344,855,376.26	260,731,510.09	277,647,025.58

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	54,461,011.08	17.36%
2	18,438,389.75	5.88%
3	13,310,761.55	4.24%
4	12,413,204.27	3.95%
5	6,922,564.09	2.21%
合计	105,545,930.74	33.64%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	720,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		15,060,871.48
处置长期股权投资产生的投资收益	305,906,084.11	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,154,527.87	
合计	307,780,611.98	15,060,871.48

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湘能华磊光电股份有限公司	720,000.00		
合计	720,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天平汽车保险股份有限公司		15,060,871.48	
合计		15,060,871.48	--

投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	180,858,087.80	-14,936,042.18
加：资产减值准备	-1,650,924.06	-2,391,271.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,017,950.82	16,121,482.25
无形资产摊销	2,792,885.52	2,392,940.35

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）	12,153.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,923,983.03	13,849,316.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-307,780,611.98	-15,060,871.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,491,957.39	-9,998,971.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,608,205.47	-19,994,653.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-128,174,324.04	6,295,450.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,052,576.72	78,986,046.21
经营活动产生的现金流量净额	-245,169,623.86	55,263,425.93
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	73,577,625.58	62,104,760.23
减：现金的期初余额	84,892,653.02	125,107,419.58
现金及现金等价物净增加额	-11,315,027.44	-63,002,659.35

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	305,804,239.03	
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）	1,240,142.86	
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	1,154,527.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-517,723.89	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	720,000.00	
减：所得税影响额	77,100,296.48	
少数股东权益影响额（税后）	70,015.92	
合计	231,230,873.47	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	176,928,980.93	-17,628,299.07	1,571,255,304.09	1,395,796,433.42
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	176,928,980.93	-17,628,299.07	1,571,255,304.09	1,395,796,433.42
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.92%	0.131	0.131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.66%	-0.040	-0.040

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)、资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
应收票据	36,288,266.09	11,832,278.86	24,455,987.23	206.69	注1
预付账款	237,093,341.07	95,156,098.81	141,937,242.26	149.16	注2
其他应收款	62,476,190.32	8,051,741.24	54,424,449.08	675.93	注3
存货	203,589,999.17	133,875,351.00	69,714,648.17	52.07	注4
持有至到期投资	170,000,000.00		170,000,000.00		注5
递延所得税资产	8,239,929.61	45,695,944.61	-37,456,015.00	-81.97	注6
应付票据	44,000,000.00	73,400,000.00	-29,400,000.00	-40.05	注7
预收款项	6,408,631.14	14,483,111.14	-8,074,480.00	-55.75	注8
应交税费	-22,023,692.79	-43,277,798.58	21,254,105.79	-49.11	注9
专项应付款	89,727,376.48		89,727,376.48		注10
未分配利润	5,076,959.56	-171,852,021.37	176,928,980.93	-102.95	注11

注1：应收票据期末较期初增长206.69%，主要系公司收到的银行承兑汇票增加所致。

注2：预付账款期末较期初增长149.16%，主要系公司预付土地款13,349万元及预付原料款增加所致。

注3：其他应收款期末较期初增长675.93%，主要系公司转让天平汽车保险股份有限公司部分股权的股权转让款，部分款项未收到所致。

注4：存货期末较期初增长52.07%，主要系公司采购原材料增加所致。

注5：持有至到期投资期末余额较期初增加17,000万元，主要原因系公司购买信托产品所致。

注6：递延所得税资产期末较期初下降81.97%，主要系公司转让天平汽车保险股份有限公司部分股权实现投资收益305,906,084.11元，冲回了由可抵扣亏损确认的递延所得税资产所致。

注7：应付票据期末较期初下降40.05%，主要系公司银行承兑汇票到期兑付所致。

注8：预收账款期末较期初下降55.75%，主要系公司预收货款减少所致。

注9：应交税费期末较期初下降49.11%，主要系公司转让天平汽车保险股份有限公司部分股权实现投资收益305,906,084.11元，导致应交企业所得税增加所致。

注10：专项应付款期末余额较期初增加89,727,376.48元，主要原因系公司收到荆门高新技术产业园区管委会支付的部分化工配套及仓储设备搬迁补偿款所致。

注11：未分配利润期末较期初变动102.95%，主要系公司转让天平汽车保险股份有限公司部分股权实现投资收益所致。

(2)、利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	注释
资产减值损失	1,131,668.66	108,905.72	1,022,762.94	939.13	注1
投资收益	307,780,611.98	15,060,871.48	292,719,740.50	1943.58	注2
营业外支出	610,415.12	959,455.80	-349,040.68	-36.38	注3
所得税费用	73,918,267.17	-9,633,248.13	83,551,515.30	-867.32	注4

注1：资产减值损失本期较上期增加939.13%，主要系公司计提坏账准备较上期增加所致。

注2：投资收益本期较上期增加1943.58%，主要系公司转让天平汽车保险股份有限公司部分股权实现投资收益所致。

注3：营业外支出本期较上期减少36.38%，主要系公司本期营业外支出---其他较上期减少所致。

注4：所得税费用本期较上期增加867.32%，主要系公司转让天平汽车保险股份有限公司部分股权实现投资收益较大，本期确认应交所得税所致。

第十节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 2、 公司董事长亲笔签名并加盖公司董事会公章的半年度报告原件。
- 3、 报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

天茂实业集团股份有限公司

肖云华

2014年8月7日