



# 苏州天马精细化学品股份有限公司

## 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。

公司负责人徐 敏、主管会计工作负责人熊四华及会计机构负责人(会计主管人员)李小芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中，涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请注意投资风险。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	115

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或天马精化	指	苏州天马精细化学品股份有限公司
天马集团	指	苏州天马医药集团有限公司，为本公司控股股东
天禾化学品	指	天禾化学品(苏州)有限公司，为本公司持股 100%控股子公司
中科天马	指	苏州中科天马肽工程中心有限公司，为本公司持股 60.5%控股子公司
纳百园化工	指	南通市纳百园化工有限公司，为本公司持股 100%控股子公司
天安化工	指	山东天安化工股份有限公司，为本公司持股 90.02%控股子公司
天森保健品	指	苏州天森保健品有限公司，为本公司持股 90%控股子公司
香港天合	指	天合(香港)投资有限公司，为本公司持股 100%控股子公司
天合投资	指	天合投资有限公司，英文名称为 TIANHE INVESTMENT PTE.LTD.，为本公司在新加坡设立的持股 100%控股子公司
神元生物	指	苏州神元生物科技股份有限公司，为本公司持股 21.16%参股子公司
保荐机构、华林证券	指	华林证券有限责任公司，系公司聘请的履行持续督导职责的保荐机构
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	美国食品和药品监督管理局
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 31 日至 2014 年 6 月 30 日
精细化工	指	生产精细化学品的化工行业，是当今世界化学工业发展的战略重点，也是发展最快的经济领域之一
精细化学品	指	对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品
造纸化学品	指	造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，目的是为了提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放、增加经济效益和开发新的纸种；是精细化学品中的一个重要类别
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的化工中间产品，是现代精细化工行业中的一类主要产品
AKD	指	烷基烯酮二聚体(Alkyl Ketene Dimer)，属于中性施胶剂类造纸化学品，主要作用是使纸张具有抗水特性；具体分为 AKD 原粉和 AKD 乳液两类产品

AKD 原粉	指	AKD 类施胶剂产品的有效成份, 经过乳化制成 AKD 乳液后用于造纸过程中的施胶工序
光气及光气衍生产品	指	光气化学名: 碳酰氯(氧氯化碳), 高毒性气体, 是一种重要的有机中间体, 在精细化工行业中有广泛的用途, 主要应用于高分子材料、农药、染料、医药、香料等光气衍生产品的合成
光气通光	指	一种化学合成反应过程, 公司 AKD 原粉产品生产工艺的前道工序中需要将原材料硬脂酸和光气反应, 制成中间体硬脂酸酰氯
阳离子分散松香胶	指	一种以松香为主要原材料, 通过添加阳离子剂而制成带有正电荷的近中性施胶剂, 特点是使纸张具有较高的耐久性和强度
增强剂	指	干强剂或湿强剂, 属于功能性造纸化学品, 主要作用是提高纸张在干燥或潮湿状态下的强度
氨基酸保护剂	指	是制备保护氨基酸、多肽类药物的一种中间体, 主要作用是在多肽合成中将氨基酸活性基团保护起来, 以避免发生副反应, 本公司的主要产品 A 酯、A 醇、A 胺等均属于该类中间体产品
保护氨基酸	指	多肽类药物中间体, 氨基酸经保护反应后的多肽合成片段, 按照保护基的不同可分为 Boc、Fmoc 及 Cbz 三类
铁皮石斛	指	为兰科多年生附生草本植物, 俗称黑节草, 是一种名贵中药。其具有生津养胃; 滋阴清热; 润肺益肾; 明目强腰; 降血糖; 增强机体免疫力等功效。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	天马精化	股票代码	002453
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州天马精细化学品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天马精化		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Tianma Specialty Chemicals Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TM Specialty Chem		
公司的法定代表人	徐敏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾国华	
联系地址	苏州高新区浒青路 122 号	
电话	0512--66571019	
传真	0512--66571020	
电子信箱	stock@tianmachem.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年07月11日	苏州市吴中区木渎镇花苑东路199-1号	320500000046770	320500713231212	71323121-2
报告期末注册	2014年06月04日	苏州市吴中区木渎镇花苑东路199-1号	320500000046770	320500713231212	71323121-2
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年06月06日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> （巨潮资讯网）				

### 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）	495,507,815.32	500,774,346.73	-1.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,853,487.96	28,888,286.62	3.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,884,544.87	27,619,698.99	-2.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	123,044,180.97	91,173,220.89	34.96%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%
加权平均净资产收益率	2.54%	3.55%	-1.01%
	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）	1,850,638,678.45	1,803,216,536.65	2.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,179,875,582.52	1,165,285,841.83	1.25%

#### 二、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）	-260,716.05	
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）	4,154,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-289,244.98	
减：所得税影响额	645,264.23	
少数股东权益影响额（税后）	-10,168.35	
合计	2,968,943.09	--

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年上半年度，公司发生如下重大事项：

1、2014年4月，公司披露2013年度利润分配预案为：公司按2013年年末总股本28,565万股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计派发现金股利14,282,500.00元。公司2013年度权益分派方案已于2014年4月21日实施完毕；

2、2014年1月，公司第一次临时股东大会审议通过了公司董事会、监事会换届选举的议案，选举产生了第三届董事会和监事会组成人员；三届一次董事会上选举徐敏先生为公司董事长、总经理；三届一次监事会上选举金百鸣先生为公司监事会主席；

3、2014年3月，公司与韩国星宇合资成立的天森保健品有限公司，并完成了相关的工商注册，公司持合资公司股份90%，韩国星宇持合资公司股份10%；

4、2014年6月，公司根据市场对形势的研判，延期和终止了部分募投项目，对相关事项保荐机构发表了保荐意见，独立董事发表了独立意见；

5、2014年6月，公司非公开发行股份9,130万股解除限售上市流通；

6、2014年6月，公司与苏州神元生物科技股份有限公司签订了《增资协议书》，以增资方式参股神元生物，持股21.16%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2014年上半年公司生产经营情况基本与上年同期相比保持稳定：AKD原粉价格触底后开始逐步回升；其他造纸化学品销售规模增长较快，主要原材料成本上升，毛利率有所下滑；农药中间体销售收入保持较快增长；原料药车间投入生产，毛利率水平较好并逐步体现效益；医药中间体因为部分车间升级为原料药生产车间并开始规模化生产，因此医药中间体生产和销售规模有较大幅度下降。天安化工虽然产能没有有效发挥，效益尚未充分体现，但整合已经结束，未来将进入良性的发展轨道上。纳百园化工生产处于满负荷运作状态，产能利用率较高，盈利水平较高。

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	495,507,815.32	500,774,346.73	-1.05%	
营业成本	403,227,892.42	406,382,814.78	-0.78%	
销售费用	19,212,629.61	16,627,183.48	15.55%	
管理费用	37,775,723.22	33,811,687.28	11.72%	
财务费用	6,115,892.62	7,665,112.76	-20.21%	
所得税费用	8,267,771.99	7,942,555.77	4.09%	
研发投入	14,648,544.08	7,043,213.45	107.98%	随着 AKD 原粉竞争加剧，公司加大了对 AKD 系列产品的研发投入；同时，本期新增原料药研发投入

				入。
经营活动产生的现金流量净额	123,044,180.97	91,173,220.89	34.96%	本期新增的原料药业务，以现款结算为主。
投资活动产生的现金流量净额	-34,130,015.35	-138,261,673.97	-75.31%	去年同期以现金收购天立原料药，产生较大现金流出。
筹资活动产生的现金流量净额	-51,834,659.50	520,436,873.70	-109.96%	去年同期公司非公开发行股票吸收投资 4.66 亿。
现金及现金等价物净增加额	39,203,199.08	471,534,530.36	-91.69%	由上述原因引起的变动。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

具体详见本报告第四节，第一部分 概述

### 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						
AKD 系列造纸化学品	116,180,922.23	103,496,933.08	10.92%	-34.10%	-32.07%	-2.66%
其他造纸化学品	91,095,536.28	71,629,025.27	21.37%	19.96%	35.97%	-9.26%
医药中间体	62,329,987.74	49,655,885.71	20.33%	-49.78%	-47.61%	-3.30%
原料药	76,895,603.91	57,868,189.67	24.74%			
农药中间体	98,470,958.13	78,320,918.24	20.46%	41.79%	32.96%	-5.28%
光气衍生品及光气加工	5,368,524.81	3,502,488.89	34.76%	-62.41%	-74.24%	29.96%
其他	9,752,339.56	7,453,833.09	23.57%	-55.06%	-56.76%	3.01%
分产品						
AKD 系列造纸化学品	116,180,922.23	103,496,933.08	10.92%	-34.10%	-32.07%	-2.66%
其他造纸化学品	91,095,536.28	71,629,025.27	21.37%	19.96%	35.97%	-9.26%

医药中间体	62,329,987.74	49,655,885.71	20.33%	-49.78%	-47.61%	-3.30%
原料药	76,895,603.91	57,868,189.67	24.74%			
农药中间体	98,470,958.13	78,320,918.24	20.46%	41.79%	32.96%	-5.28%
光气衍生品及光气加工	5,368,524.81	3,502,488.89	34.76%	-62.41%	-74.24%	29.96%
其他	9,752,339.56	7,453,833.09	23.57%	-55.06%	-56.76%	3.01%
分地区						
国内	322,762,349.83	258,837,920.28	19.81%	7.44%	2.56%	3.82%
国外	137,331,522.83	113,089,353.67	17.65%	-24.28%	-17.57%	-6.70%

## 四、核心竞争力分析

### 1、工艺技术及合成能力优势

技术和工艺的先进性以及不断优化、升级能力是精细化工行业核心竞争力的体现。本公司的技术升级能力体现在两方面，一方面体现在新产品的开发上，而另一方面体现在对于老产品通过工艺改良、流程优化等改进措施，达到提高产品质量，降低生产成本，更加符合环保要求的目的。如公司自主开发的AKD的新型生产工艺，目前已成功的应用于国内各类纸机生产线，打破了国内市场AKD长期以来依赖进口的局面，提升国内造纸化学品的技术水平，一举奠定了公司在该产品上的国内龙头企业地位。

公司由于介入精细化工行业时间长，业务发展过程完整，掌握了数十个单元反应的生产和控制技术，拥有高难度特殊化学工业的工业化生产能力，如零下70℃以下超低温反应、100Pa以上高压氢化反应、正丁基锂反应、格氏反应及光气化反应等。同时，为适应精细化工间歇式小批量生产的方式，提高设备对不同产量和相似工艺路线的适应能力，公司现有的生产装置采取了柔性设计，即每套生产装置均配备了不同型号的反应釜、离心机、干燥机、粉碎机等，通过简洁的改装和灵活的管道连接，同一套生产装置可以快速的改良为不同产品的生产线，这样就实现了多个单元反应的灵活组合与优化，提高了公司资产的使用效率，降低了因产品变化造成设备闲置带来的损失，使公司具有对客户特殊化要求做出快速反应的能力。

同时，公司依托与中科院上海生命科学研究院的科研技术资源和专业优势，以中科天马为核心开发机构，可根据市场需要将科研与生产紧密结合起来，有较强的合成能力和规模化生产能力，可在最多3-12个月的周期内实现产品由实验室到产业化生产的全过程，较短的产品开发周期可大幅提高本公司的市场竞争力。本公司在技术创新方面的优势就在于系统性的工程化能力，能以跨学科、多角度研发力量的有机集成保证新产品产业化的实现。

### 2、人才优势

本公司拥有本科及以上学历人员181人(其中硕士、博士30人)占员工总数的约12%，主要从事技术研究、工艺开发、技术服务和管理工作。公司主要技术力量集中在研发方面，另外在销售人员中还有相当数量的高学历高技术人才负责产品的售后技术服务和客户需求信息反馈工作。合理的人才结构和人才分布状况，形成了公司在新产品开发和应用领域的领先优势。

### 3、产品质量优势

本公司一直注重对产品质量的控制，使产品质量与国内其他同类企业相比具有较大优势，这也是国外大型厂商与公司保持长久合作关系的重要原因之一。本公司质量管理体系已与国际接轨，通过了ISO9001质量体系标准和ISO14001环境体系标准的认证。由于公司的产品不直接面对终端个人消费者，所以公司的品牌效应更体现在下游行业重点客户及国际大型公司的认同上。目前，公司产品在海外市场已经拥有了良好的品牌效应。

### 4、核心客户及市场优势

公司坚持客户至上的经营理念，并在产品质量和公司经营理念上得到了客户对公司的信任。公司的造纸化学品类精细化工产品由于系列齐全、质量可靠以及后续服务完善，已成功的进入了国内外各大造纸企业，如玖龙纸业、APP(亚洲浆纸)、永丰余、岳阳纸业、太阳纸业、美利纸业、山东晨鸣、博汇纸业、理文纸业、王子制纸、河南银鸽、广西华劲等。

公司的医药中间体类精细化工产品主要为氨基酸保护剂和保护氨基酸系列产品，且大部分用于外销，主要客户均为如韩

国SK集团、瑞士巴亨、德国拜耳等国际性的大型医药及化工知名企业。公司与上述客户建立了良好的合作关系，并成为其合格供应商。由于这些公司选择的供应商和“外部协作”企业都需要满足严格的条件，并经历长达数年的考察，因此这种合作不仅在一定程度上标志着本公司产品质量和技术水平赢得了国际市场的认可，也为本公司进一步开拓市场创造了有利条件。

#### 5、光气资源优势

天安化工是公司公司的控股子公司，有重要的光气资源。光气作为AKD原粉生产的两大主要原料之一，是生产过程中必需的一种原材料，也是公司未来产业发展的重要资源，同时源于它的业务辐射面广、审核监管严格，也是化工行业各企业争夺较为激烈的重要资源。通过收购天安化工的股权，成为天安化工的控股股东，公司增强了对光气资源的控制，有助于实现造纸化学品系列的产业上下游整合，实现系统化、多元化战略；有助于降低采购成本，提高利润率、增加效益。

天马精化拥有光气产能后，除了发展原有AKD原粉业务，还可以纵向延伸产业链，发展光气下游产品（光气衍生产品），开拓定制生产等模式。鉴于光气资源的稀缺性，公司首先会充分合理的把握市场机遇，满足光气及光气衍生产品的生产，在选择产品时，优先考虑高于天安化工及公司毛利率水平的产品，其次也为未来继续丰富产品系列，进一步提升高端光气衍生产品比例打好基础。

## 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
32,198,108.00	98,948,600.00	-67.46%
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
苏州神元生物科技股份有限公司	预包装食品兼散装食品批发与零售。生物制品研发；花卉、中草药、农产品种植和销售。	21.16%

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,596.45
报告期投入募集资金总额	5,314.91
已累计投入募集资金总额	27,104.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕598 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司非公开发行普通股（A 股）股票 4,565 万股，发行价为每股人民币 10.50 元。截至 2013 年 5 月 31 日，本公司共募集资金 479,325,000.00 元，扣除发行费用 13,360,498.70 元后，募集资金净额为 465,964,501.30 元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2013）第 320ZA0167 号《验资报告》验证。(二) 报告期内募集资金使用金额及当前余额情况：(1) 以募集资金直接投入募集项目 5,314.91 万元；(2) 以闲置募集资金投资银行理财产品 15,000.00 万元；综上，截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金累计使用 27,104.84 万元，尚未使用的金额为 20,471.70 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目		6,247.95	6,247.95	585.06	6,192.55	99.11%	2013 年 06 月 01 日	-711.94	否	否
改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目		23,448.48	23,222.22	2,750.71	6,461.98	27.83%	2015 年 07 月 01 日			否
新建 5,000 吨/年氯甲酸酯、1,000 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯项目		4,236.62	4,236.62	379.87	1,970.62	46.51%	2014 年 10 月 01 日			是
10,000 吨/年 AKD 原粉、3,000 吨/年氧乙酸甲酯、50 吨/年 TRP 催化剂、180 吨/年 DBSO 技改项目		12,889.66	12,889.66	1,599.27	12,479.69	96.82%	2015 年 07 月 01 日			是
承诺投资项目小计	--	46,822.71	46,596.45	5,314.91	27,104.84	--	--	-711.94	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,822.71	46,596.45	5,314.91	27,104.84	--	--	-711.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、天安化工建设的“改扩建 50,000 吨/年光气及光气化衍生产品项目”达到预计可使用状态的日期推迟至 2015 年 7 月，项目未达到计划进度原因主要是为了推进天安化工及周边配套扩建项目，顺利实施政府对天安化工南侧区域居民实施搬迁，满足搬迁、安置、就业等一系列工作准备，同时结合天安化工未来产业布局的要求，以满足天安化工所属园区从规划、建设到投产能按计划完成。2、氧乙酸甲酯是公司全资子公司纳百川化工的主要原材料，用于主要产品丙二腈和氧基乙酰胺的生产。该项目立项时，氧乙酸甲酯主要由 2-3 家生产厂家，产品供应紧张，价格一直居高不下且仍有上升趋势，已严重制约了纳百川化工丙二腈和氧基乙酰胺产品的生产与销售。公司对该项目进行立项后，									

	特别在最近一年，氰乙酸甲酯市场发生了较大的变化，该产品供应充足，市场价格呈下降趋势。目前，从市场上采购氰乙酸甲酯的成本与公司自行建设生产的成本优势相差不大。综上所述，为了保障投资的有效性和安全性，根据目前的市场情况，考虑到公司拥有该产品项目的建设实施计划，更能制约原料供应商的供给价格因素，公司拟延缓该项目建设，延迟安装 3,000 吨/年氰乙酸甲酯专用设备，预计于公司本次募集资金投资的其他项目达到可使用状态前完成。3、天安化工新建 20,000 吨/年 AKD 原粉项目项目处于亏损状态：（1）AKD 市场价格延续 2013 年的价格态势，基于销售策略的考量，AKD 产量有所下降，进入二季度销售价格缓慢回升；（2）公司对现有光气设备进行改造，造成光气生产不稳定，成本增加。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、由于氯甲基异丙基碳酸酯产品的最终产品市场发展迅速，吸引大量生产家参与该产品的生产，特别是目标市场亦出现几家成规模的当地生产商，但目前市场的需求存量增长相对缓慢，并趋于稳定。目前 500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯产能已能够满足市场的需求。为了避免参与到市场盲目的供给增量投入，避免出现由于产能过剩导致的投资效率低的情况，根据目前市场客户需求的情况，本着节约成本，有效利用募集资金的原则，公司拟终止该子项目剩余 500 吨/年氯甲基异丙基碳酸酯产能的建设；2、鉴于 180 吨/年 DBSO 技改项目由于在 2013 年下半年市场出现较大的工艺更新，使得现有工艺生产出来的产品没有价格竞争优势，未来的市场前景不明朗；同时，虽然在该项目立项时，考虑了达到环保要求所需要的投入成本和处理能力，但随着当地政府环境保护力度的不断提升，政府执行更为严格的环保标准，提出更高的环保要求，从而需要增加对该项目的环保投入，使得该项目潜在的环保成本增加。综上所述，公司拟终止该项目投资建设，并将利用已经建好的车间等主体工程，充分发挥其功能和作用，审慎选择符合公司战略发展规划、具有市场前景的项目，用自有资金进行投入以充分以提升公司经营效益，为公司股东创造更好的回报。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年募集资金投资项目先期投入置换总额为 13,144.16 万元，已用募集资金置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 6 月 30 日，闲置募集资金用于投资银行理财产品余额为 15,000.00 万元，其余存放与募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
非公开发行股票募集资金使用可行性报告（本次募集资金建设项目共有四个，具体项目见上表）	2012年10月12日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于终止和延期部分募投项目的公告	2014年06月04日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 3、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
天禾化学品（苏州）有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	生产销售：AKD 乳液、阳离子分散松香、干强剂、湿强剂、硅溶胶；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	3000 万人民币	183,543,563.45	136,688,486.65	113,604,739.42	10,754,796.69	8,011,460.56
山东天安化工股份有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	光气、硬脂酰氯、盐酸、甲氨基甲酰氯 (MCC)、氯甲酸正丙酯、氯甲酸月桂酯 (特酯)、3,4-二氯苯基异氰酸酯、CPM(环丙甲基羰基尿嘧啶)、AKD(烷基烯酮二聚物)、氯甲酸酯、氯甲基异	10790 万人民币	597,546,400.48	487,586,558.57	40,799,375.90	-2,279,429.49	-2,413,558.95

			丙基碳酸酯生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外						
南通市纳百园化工有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	丙二腈、甲醇、盐酸、乙酸溶液[含量>10%~80%]生产及自产产品的销售。一般经营项目：氰基乙酰胺、三嗪环、氰基频那酮、乙酰氨基丙二酸二乙酯生产、销售；化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	16896 万人民币	270,039,171.98	202,429,010.80	114,465,357.88	12,475,999.00	10,297,497.15
苏州中科天马肽工程中心有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	一般经营项目：肽产品、药物中间体的研发、销售；药物、精细化学品的技术开发、技术服务和技术转让；自营和代理各类	1000 万人民币	14,372,265.35	12,444,502.10	1,259,609.93	-188,330.78	-188,765.41

			商品及技术的进出口业务。						
天合（香港）投资有限公司	子公司	进出口贸易	精细化工原料、医药中间体、造纸化学品等进出口贸易、建立营销网络。	1000 万港币	29,614,230.46	-620,351.86	9,237,529.01	-169,869.23	-169,869.23
天合（新加坡）投资有限公司	子公司	进出口贸易	商业和管理咨询服务；其他投资控股类。	50 万新加坡元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
苏州天森保健品有限公司	子公司	贸易、研发	批发：预包装食品兼散装食品。片型、粉型、胶囊型、口服液及饮料型保健食品的研发、技术咨询、技术服务。	1200 万美元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,997.47	至	5,196.71
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,997.47		
业绩变动的原因说明	公司生产经营情况良好，主营业务拓展顺利。		

## 七、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2014年3月31日召开2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度权益分派方案》，决定以公司现有总股本285,650,000股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股，合计派发现金股利14,282,500元。公司于2014年4月11日披露了《2013年度权益分派

实施公告》（公告编号：2014—029），2013年度权益分派股权登记日为2014年4月18日，除权除息日为2014年4月21日，公司2013年度权益分派方案已于2014年4月21日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2013 年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2013 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十五条，明确规定了公司进行利润分配的原则、形式及间隔期、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2013 年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序、已于 2014 年 4 月 21 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事《对 2013 年度利润分配预案》发表了独立意见：认为：该利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，对公司全体股东有利，维护了公司全体股东的利益。我们同意公司董事会的利润分配预案，并请董事会将上述预案提请 2013 年度股东大会审议。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，公司向全体股东提供了网络投票方式，中小股东具有充分的表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未发生调整或变更，条件及程序合规、透明。

## 八、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 03 月 13 日	高新区浒青路 122 号	实地调研	机构	华泰柏瑞：吴建江； 国信证券：解伟伟； 中欧基金：沈洋； 华宝兴业基金：孙鸾； 宏源证券：吴蓓、王风华、周蓉姿； 国联安基金：周平； 上海川恒资产：单雪峰； 齐鲁证券：康海涛； 综艺控股：陈磊。	公司合资建立的天森保健品公司总体情况；公司保健品的技术来源及未来保健品销售采用的销售模式；未来两年公司保健品的发展目标；国内目前也有不少保健品生产、销售的公司，比如：汤臣倍健，和他们相比，公司有什么优势；影响公司 2013 年业绩主要因素；今天 AKD 销售情况。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司的治理水平。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范。

### 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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014年3月，有媒体就公司收购天安化工原大股东的股权存在纠纷事宜提出疑问，公司针对媒体的报道发布了《澄清公告》，主要内容如下：1、天马精化在收购天安化工股权时，天安化工在工商部门和天津股权交易所登记的股权结构十分清晰，未发现存在纠纷和瑕疵。公司收购天安化工股权的流程及权属证明都是依法取得，符合法律法规的要求。2、公司收购天安化工股权，是按照相关法律法规，按照天津股权交易所的各项规范流程进行的，不存在违法违规的行为。在收购天安化工的股权时，为了防止存在天安化工与关联人产生同业竞争的情况，公司要求天安化工原大股东冯如泉办理临邑天安化工有限公司注销登记手续。收购完成后，公司督促原股东冯如泉对临邑天安进行注销，在注销临邑天安的过程中，因其与隋立新之间未达成一致意见而尚未完成。公司将继续关注与督促冯如泉妥善处理其与隋立新之间的股权纠纷，并希望此事能够得到妥善的解决，公司将遵循合法合规的原则，按照相关依据进行配合处理。	2014年03月26日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2014-025。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
滕氏元等十四名神元生物股东	神元生物股权	3,219.81	完成	本次对外投资,能满足公司未来业务升级、多元化经营的需要,符合公司未来发展战略,通过增资方式,积极拓展公司的保健品业务,提升公司的后续竞争力。本次对外投资,公司与神元生物能够发挥各自的资源优势为基础,建立全方位、长期的战略合作伙伴关系,保证双方在长期的战略合作中利益共享、共同发展。	本次通过增资认购神元生物的股份需支付购买对价、相关税费等,公司的现金流存在一定的净流出,但不会对公司今年的财务及经营成果带来较明显的影响。		否	不适用	2014 年 07 月 01 日	2014-046

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	受同一母公司控制	贸易产品销售	公司销售医药中间体给天吉	采购价		63.9	100.00%	转账	63.9 万元		
合计				--	--	63.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、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
-山东天安化工股份有限公司	2013 年 02 月 02 日	3,000	2013 年 04 月 26 日	1,500	连带责任保证	2 年	否	是
-天禾化学品（苏州）	2013 年 02	4,000	2013 年 04 月	4,000	连带责任保	2 年	是	是

有限公司	月 02 日		15 日		证			
-南通纳百园化工有限公司	2013 年 02 月 02 日	3,000	2013 年 04 月 26 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	是
-南通纳百园化工有限公司	2013 年 09 月 23 日	5,000	2013 年 12 月 19 日	0	连带责任保证	2 年	否	是
-天合（香港）投资有限公司	2013 年 10 月 31 日	3,068.65	2013 年 09 月 09 日	3,082.1	连带责任保证	1 年	否	是
-								
-								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			9,582.1	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,582.1
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）			50,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			9,582.1	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				4,582.1
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								3.88%
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）	不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用							

采用复合方式担保的具体情况说明

## 2、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。

## 3、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。

## 七、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	无	无		无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	不适用
资产重组时所作承诺	无	无		无	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、控股股东苏州天马医药集团有限公司	1、控股股东苏州天马医药集团有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东苏州天马医药集团有限公司出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。	2009年08月18日	长期有效	报告期内，均严格履行承诺。
	2、公司实际控制人徐仁华	1、实际控制人徐仁华出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、实际控制人徐仁华出具了《关于不占用公司资	2009年08月18日	长期有效	报告期内，均严格履行承诺。

		金的承诺函》: 承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定, 确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。			
	3、徐仁华、徐敏、郁其平(实际控制人、董事)	2013年12月, 苏州天马医药集团有限公司与徐仁华先生、徐敏先生、郁其平先生签署了《股份转让协议》, 天马集团将其持有的天马精化 14,282,500 股股份通过协议方式转让给上述三位董事。公司董事徐仁华先生、徐敏先生、郁其平先生就其所持公司全部股份自通过协议转让的股份在完成登记过户之日起自愿锁定一年, 公司董事在此期间, 不转让或者委托他人管理, 也不由公司回购其所持有的天马精化的股份。	2013年12月13日	一年	报告期内, 均严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	不适用
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				

## 八、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

## 九、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、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,211,050	22.13%			63,211,050	-91,010,000	-27,798,950	35,412,100	6.20%
3、其他内资持股	63,211,050	22.13%			63,211,050	-91,010,000	-27,798,950	35,412,100	6.20%
其中：境内法人持股	40,350,000	14.13%			40,350,000	-80,700,000	-40,350,000	0	0.00%
境内自然人持股	22,861,050	8.00%			22,861,050	-10,310,000	12,551,050	35,412,100	6.20%
二、无限售条件股份	222,438,950	77.87%			222,438,950	91,010,000	313,448,950	535,887,900	93.80%
1、人民币普通股	222,438,950	77.87%			222,438,950	91,010,000	313,448,950	535,887,900	93.80%
三、股份总数	285,650,000	100.00%			285,650,000	0	285,650,000	571,300,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施2013年权益分配方案：以公司现有总股本285,650,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本10股。2013年度权益分派方案已于2014年4月21日实施完毕。

2、报告期内，公司董事会进行了换届选举，原公司高管陆炜先生届满离任。根据深交所的有关规定，陆炜先生所持有的公司股份自其申报离任6个月内全部锁定。

3、报告期内，公司非公开发行限售股份锁定期满解除限售于2014年6月上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度权益分派方案，已经2014年3月31日召开的2013年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派方案已于2014年4月21日实施完毕。

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

报告期内，实施2013年度利润分配方案后，按新股本57,130万股摊薄计算，2013年年度和2014年半年度每股净收益分别为0.05

元/股、0.06元/股。

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		15,885		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州天马医药集团有限公司	境内非国有法人	30.88%	176,420,360	-14,282,500		176,420,360	质押	116,000,000
徐仁华	境内自然人	2.24%	12,774,268		12,774,268		质押	12,521,600
深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	2.20%	12,542,375	5,142,375		12,542,375		
新疆贯喜来股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	12,000,000	6,000,000		12,000,000		
淮海控股集团有限公司	境内非国有法人	2.00%	11,400,000	5,700,000		11,400,000		
平安大华基金公司—平安银行—平安信托平安财富创赢一期26号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.89%	10,800,000	5,400,000		10,800,000		
李涛	境内自然人	1.86%	10,600,000	5,300,000		10,600,000		
中国银河证券股份有限公司	国有法人	1.71%	9,748,496	4,498,496		9,748,496		
徐敏	境内非国有法人	1.65%	9,427,432		9,427,432		质押	8,694,000
中国农业银行—	境内非国有法人	1.58%	9,001,000	9,001,000		9,001,000		

中邮核心成长股票型证券投资基金			00	00		00	
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）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐仁华先生与徐敏先生为叔侄关系；除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否存属于一致行动人。注 1：报告期末持股数量因 2013 年度权益分派（以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 10 股）使得公司股东所持股份数量发生相应的增加；同时，报告期内增减变动情况也因权益分派和部分股东减持发生相应变动。						
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				
苏州天马医药集团有限公司	176,420,360	人民币普通股	176,420,360				
深圳市创新投资集团有限公司	12,542,375	人民币普通股	12,542,375				
新疆贯喜来股权投资合伙企业（有限合伙）	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
淮海控股集团有限公司	11,400,000	人民币普通股	11,400,000				
平安大华基金公司－平安银行－平安信托平安财富创赢一期 26 号集合资金信托计划	10,800,000	人民币普通股	10,800,000				
李涛	10,600,000	人民币普通股	10,600,000				
中国银河证券股份有限公司	9,748,496	人民币普通股	9,748,496				
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	9,001,000	人民币普通股	9,001,000				
世纪财富投资有限公司	8,307,814	人民币普通股	8,307,814				
兴业银行股份有限公司－中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	5,179,360	人民币普通股	5,179,360				
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	徐仁华先生与徐敏先生为叔侄关系；除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否存属于一致行动人。						
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）	公司前 10 名无限售条件流通股持股股东中，股东苏州天马医药集团有限公司除通过普通证券账户持有 136,420,360 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 40,000,000 股，实际合计持有 176,420,360 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。

## 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐仁华	董事	现任	6,387,134	6,387,134	0	12,774,268			
徐敏	董事长 总经理	现任	4,713,716	4,713,716	0	9,427,432			
郁其平	董事	现任	3,460,650	3,460,650	0	6,921,300			
任海峰	董事	现任	3,459,400	3,459,400	0	6,918,800			
郭澳	独立董事	现任							
刘凤珍	独立董事	现任							
余荣发	独立董事	现任							
陆炜	董事会秘书 副总经理	离任	540,000	540,000	0	1,080,000			
金百鸣	监事会主席	现任							
张兰	监事	现任							
吴萍	监事	现任							
贾国华	董事会秘书 副总经理	现任							
谢宏	副总经理	现任							
熊四华	财务总监	现任							
姜宗许	监事会主席	离任							
伊恩江	董事	离任	0	20,000		20,000			
张永年	独立董事	离任							
合计	--	--	18,560,900	18,580,900	0	37,141,800	0	0	0

## 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
徐敏	董事长 总经理	被选举	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举、聘任
徐仁华	董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
郁其平	董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
任海峰	董事	被选举	2014 年 08 月 27 日	董事会换届选举
郭澳	独立董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
刘凤珍	独立董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
余荣发	独立董事	被选举	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
张永年	董事	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
伊恩江	董事	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	董事会换届选举
金百鸣	监事会主席	被选举	2014 年 01 月 27 日	监事会换届选举
张兰	监事	被选举	2014 年 01 月 27 日	职工代表大会选举
吴萍	监事	被选举	2014 年 01 月 27 日	监事会换届选举
姜宗浒	监事会主席	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	监事会换届选举
贾国华	董事会秘书 副 总经理	聘任	2014 年 01 月 27 日	换届聘任
陆炜	董事会秘书 副 总经理	任期满离任	2014 年 01 月 27 日	换届任期满离任
熊四华	财务总监	聘任	2014 年 01 月 27 日	换届聘任
谢宏	副总经理	聘任	2014 年 01 月 27 日	换届聘任

## 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：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	182,214,961.18	180,837,433.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	738,250.00	810,500.00
应收票据	75,012,705.79	45,667,614.07
应收账款	208,378,045.68	236,799,872.35
预付款项	71,700,659.87	36,435,525.06
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	24,915,474.85	22,367,656.06
买入返售金融资产		
存货	209,912,969.56	191,725,341.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	161,864,506.59	241,332,346.08
流动资产合计	934,737,573.52	955,976,287.72

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		
长期应收款		
长期股权投资	3,003,000.00	3,003,000.00
投资性房地产		
固定资产	514,749,040.89	527,927,392.04
在建工程	168,451,077.78	111,692,484.47
工程物资	17,618,953.26	11,536,512.85
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,156,507.46	107,273,140.64
开发支出	30,514,905.37	15,866,361.29
商誉	63,478,992.36	63,478,992.36
长期待摊费用	1,600,171.39	1,806,263.74
递延所得税资产	4,669,024.02	4,656,101.54
其他非流动资产	9,659,432.40	
非流动资产合计	915,901,104.93	847,240,248.93
资产总计	1,850,638,678.45	1,803,216,536.65
流动负债：		
短期借款	357,841,080.00	383,296,823.59
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	43,870,000.00	39,500,000.00
应付账款	194,378,579.21	139,626,976.43
预收款项	15,051,281.58	7,926,852.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,450,562.27	3,605,177.58
应交税费	-3,138,165.69	4,602,140.17

应付利息	500,849.32	625,583.32
应付股利	418,950.00	418,950.00
其他应付款	1,218,059.40	588,606.07
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		
其他流动负债		
流动负债合计	613,591,196.09	580,191,109.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,583,514.56	3,726,978.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,583,514.56	3,726,978.93
负债合计	617,174,710.65	583,918,088.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	571,300,000.00	285,650,000.00
资本公积	340,599,728.21	626,249,728.21
减：库存股		
专项储备	231,480.64	1,212,727.91
盈余公积	25,902,298.69	25,902,298.69
一般风险准备		
未分配利润	241,842,074.98	226,271,087.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,179,875,582.52	1,165,285,841.83
少数股东权益	53,588,385.28	54,012,606.04
所有者权益（或股东权益）合计	1,233,463,967.80	1,219,298,447.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,850,638,678.45	1,803,216,536.65

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,862,087.01	95,043,082.45
交易性金融资产	738,250.00	810,500.00
应收票据	17,487,757.13	10,642,298.00
应收账款	86,370,519.42	120,004,815.97
预付款项	34,932,439.06	23,090,172.46
应收利息		
应收股利	302,500.00	302,500.00
其他应收款	77,027,723.52	46,052,721.62
存货	155,572,847.53	132,602,655.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		36,643,382.16
流动资产合计	478,294,123.67	465,192,128.16
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	824,748,327.77	824,748,327.77
投资性房地产		
固定资产	226,953,263.55	239,730,845.58
在建工程	8,537,127.43	2,996,991.12
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	56,967,515.81	62,194,892.52
开发支出	23,329,789.13	13,272,245.24
商誉		

长期待摊费用	456,816.64	561,100.00
递延所得税资产	795,445.78	1,100,055.98
其他非流动资产	29,659,432.40	20,000,000.00
非流动资产合计	1,171,447,718.51	1,164,604,458.21
资产总计	1,649,741,842.18	1,629,796,586.37
流动负债：		
短期借款	315,000,000.00	288,726,858.59
交易性金融负债		
应付票据	40,000,000.00	22,000,000.00
应付账款	85,472,180.20	59,876,677.40
预收款项	33,509,566.91	29,902,917.85
应付职工薪酬		
应交税费	1,341,388.40	2,944,198.36
应付利息	468,246.58	483,083.33
应付股利		
其他应付款	11,433,647.71	62,143,624.41
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	487,225,029.80	466,077,359.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	487,225,029.80	466,077,359.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	571,300,000.00	285,650,000.00
资本公积	429,203,672.07	714,853,672.07
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,860,335.69	25,860,335.69
一般风险准备		
未分配利润	136,152,804.62	137,355,218.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,162,516,812.38	1,163,719,226.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,649,741,842.18	1,629,796,586.37

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

### 3、合并利润表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	495,507,815.32	500,774,346.73
其中：营业收入	495,507,815.32	500,774,346.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	466,234,331.33	466,780,844.05
其中：营业成本	403,227,892.42	406,382,814.78
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	1,152,811.23	1,624,060.08
销售费用	19,212,629.61	16,627,183.48
管理费用	37,775,723.22	33,811,687.28
财务费用	6,115,892.62	7,665,112.76
资产减值损失	-1,250,617.77	669,985.67
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-72,250.00	

投资收益（损失以“-”号填列）	5,000,551.47	180,180.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,201,785.46	34,173,682.68
加：营业外收入	4,231,281.85	3,360,798.02
减：营业外支出	627,242.88	810,730.68
其中：非流动资产处置损失	323,997.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,805,824.43	36,723,750.02
减：所得税费用	8,267,771.99	7,942,555.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,538,052.44	28,781,194.25
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	29,853,487.96	28,888,286.62
少数股东损益	-315,435.52	-107,092.37
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	0.05	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,538,052.44	28,781,194.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,853,487.96	28,888,286.62
归属于少数股东的综合收益总额	-315,435.52	-107,092.37

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

#### 4、母公司利润表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	280,096,717.75	312,399,680.96
减：营业成本	237,066,422.88	265,260,297.81

营业税金及附加	617,636.78	1,034,177.00
销售费用	8,507,614.28	7,132,602.03
管理费用	19,187,989.38	17,333,139.69
财务费用	3,853,920.76	5,987,799.59
资产减值损失	-2,011,493.49	401,213.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-72,250.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	28,504.11	11,807,350.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,830,881.27	27,057,801.10
加：营业外收入	2,852,000.00	716,344.50
减：营业外支出	294,544.86	685,651.64
其中：非流动资产处置损失	887.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,388,336.41	27,088,493.96
减：所得税费用	2,308,250.46	2,222,163.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,080,085.95	24,866,330.83
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		
七、综合收益总额	13,080,085.95	24,866,330.83

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

## 5、合并现金流量表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

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	330,494,470.17	307,491,885.11
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	16,088,648.36	16,253,427.52
收到其他与经营活动有关的现金	46,485,086.27	10,464,740.40
经营活动现金流入小计	393,068,204.80	334,210,053.03
购买商品、接受劳务支付的现金	171,511,016.80	137,807,672.55
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	50,052,169.46	35,518,268.69
支付的各项税费	21,596,715.24	28,133,813.95
支付其他与经营活动有关的现金	26,864,122.33	41,577,076.95
经营活动现金流出小计	270,024,023.83	243,036,832.14
经营活动产生的现金流量净额	123,044,180.97	91,173,220.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	5,000,551.47	180,180.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	522,203.08	166,892.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	81,522,754.55	347,072.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,993,337.50	59,449,859.01

投资支付的现金	9,659,432.40	
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		79,158,887.82
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,652,769.90	138,608,746.83
投资活动产生的现金流量净额	-34,130,015.35	-138,261,673.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		465,964,501.30
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	123,897,556.69	192,571,640.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,897,556.69	658,536,141.30
偿还债务支付的现金	149,353,300.28	92,571,640.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,378,915.91	45,527,627.60
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	175,732,216.19	138,099,267.60
筹资活动产生的现金流量净额	-51,834,659.50	520,436,873.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,123,692.96	-1,813,890.26
五、现金及现金等价物净增加额	39,203,199.08	471,534,530.36
加：期初现金及现金等价物余额	123,778,861.91	65,110,717.31
六、期末现金及现金等价物余额	162,982,060.99	536,645,247.67

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

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	242,020,842.36	256,391,486.79
收到的税费返还	14,208,594.58	14,778,652.79
收到其他与经营活动有关的现金	36,637,623.60	4,150,398.57
经营活动现金流入小计	292,867,060.54	275,320,538.15
购买商品、接受劳务支付的现金	131,821,461.59	118,751,654.13
支付给职工以及为职工支付的现金	22,619,071.54	13,176,378.65
支付的各项税费	11,546,826.09	11,352,189.77
支付其他与经营活动有关的现金	90,246,778.24	18,349,357.56
经营活动现金流出小计	256,234,137.46	161,629,580.11
经营活动产生的现金流量净额	36,632,923.08	113,690,958.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	28,504.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	166,892.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,030,504.11	166,892.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,402,986.44	21,293,986.90
投资支付的现金	9,659,432.40	545,228,770.51
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	37,062,418.84	566,522,757.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,031,914.73	-566,355,864.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		465,964,501.30
取得借款收到的现金	110,626,441.69	102,571,640.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,626,441.69	568,536,141.30
偿还债务支付的现金	84,353,300.28	67,571,640.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,488,316.21	44,393,185.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	107,841,616.49	111,964,825.92
筹资活动产生的现金流量净额	2,784,825.20	456,571,315.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,008,842.01	-1,401,432.64
五、现金及现金等价物净增加额	40,394,675.56	2,504,976.23
加：期初现金及现金等价物余额	46,604,223.18	47,613,576.52
六、期末现金及现金等价物余额	86,998,898.74	50,118,552.75

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

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	285,650,000.00	626,249,728.21		1,212,727.91	25,902,298.69		226,271,087.02		54,012,606.04	1,219,298,447.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	285,650,000.00	626,249,728.21		1,212,727.91	25,902,298.69		226,271,087.02		54,012,606.04	1,219,298,447.87
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	285,650,000.00	-285,650,000.00		-981,247.27			15,570,987.96		-424,220.76	14,165,519.93
(一) 净利润							29,853,487.96		-315,435.52	29,538,052.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,853,487.96		-315,435.52	29,538,052.44
(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	285,650,000.00	-285,650,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	285,650,000.00	-285,650,000.00							
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				-981,247.27					-981,247.27
1. 本期提取				1,159,613.35					1,159,613.35
2. 本期使用				-2,140,860.62					-2,140,860.62
(七) 其他								-108,785.24	-108,785.24
四、本期期末余额	571,300,000.00	340,599,728.21		231,480.64	25,902,298.69		241,842,074.98	53,588,385.28	1,233,463,967.80

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	240,000	246,181,		602,417.	22,224,		220,268,		35,877,77	765,154,30

	,000.00	300.22		24	465.06		350.78		0.15	3.45
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	240,000,000.00	246,181,300.22		602,417.24	22,224,465.06		220,268,350.78		35,877,770.15	765,154,303.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,650,000.00	380,068,427.99		610,310.67	3,677,833.63		6,002,736.24		18,134,835.89	454,144,144.42
（一）净利润							47,025,259.85		225,646.05	47,250,905.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,025,259.85		225,646.05	47,250,905.90
（三）所有者投入和减少资本	45,650,000.00	420,314,501.30								465,964,501.30
1. 所有者投入资本	45,650,000.00	420,314,501.30								465,964,501.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,677,833.63		-39,677,833.63		-2,692,650.00	-38,692,650.00
1. 提取盈余公积					3,677,833.63		-3,677,833.63			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000.00		-2,692,650.00	-38,692,650.00
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				610,310.67			-1,344,689.98			-734,379.31
1. 本期提取				3,432,534.78			-1,344,689.98			2,087,844.80
2. 本期使用				-2,822,224.11						-2,822,224.11
(七) 其他		-40,246,073.31						20,601,839.84		-19,644,233.47
四、本期期末余额	285,650,000.00	626,249,728.21		1,212,727.91	25,902,298.69		226,271,087.02	54,012,606.04		1,219,298,447.87

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州天马精细化学品股份有限公司

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	285,650,000.00	714,853,672.07			25,860,335.69		137,355,218.67	1,163,719,226.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	285,650,000.00	714,853,672.07			25,860,335.69		137,355,218.67	1,163,719,226.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	285,650,000.00	-285,650,000.00					-1,202,414.05	-1,202,414.05
（一）净利润							13,080,085.95	13,080,085.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,080,085.95	13,080,085.95
（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							-14,282,500.00	-14,282,500.00
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							-14,282,500.00	-14,282,500.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	285,650,000.00	-285,650,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	285,650,000.00	-285,650,000.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	571,300,000.00	429,203,672.07			25,860,335.69		136,152,804.62	1,162,516,812.38

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	240,000,000.00	314,105,128.30			22,182,502.06		140,254,716.02	716,542,346.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	240,000,000.00	314,105,128.30			22,182,502.06		140,254,716.02	716,542,346.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	45,650,000.00	400,748,543.77			3,677,833.63		-2,899,497.35	447,176,880.05

(一) 净利润							36,778,336.28	36,778,336.28
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,778,336.28	36,778,336.28
(三) 所有者投入和减少资本	45,650,000.00	420,314,501.30						465,964,501.30
1. 所有者投入资本	45,650,000.00	420,314,501.30						465,964,501.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,677,833.63		-39,677,833.63	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,677,833.63		-3,677,833.63	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-19,565,957.53						-19,565,957.53
四、本期期末余额	285,650,000.00	714,853,672.07			25,860,335.69		137,355,218.67	1,163,719,226.43

法定代表人：徐敏

主管会计工作负责人：熊四华

会计机构负责人：李小芳

### 三、公司基本情况

苏州天马精细化学品股份有限公司（以下简称本公司）系于2007年12月28日由苏州天马医药集团精细化学

品有限公司（以下简称天马医药）整体变更设立的股份有限公司。

2010年7月7日，经中国证券监督管理委员会（证监许可字[2010]828号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股。本公司股票于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：天马精化，股票代码：002453）。股票发行后，本公司注册资本由人民币9,000万元增加至人民币12,000万元。

2012年9月24日，本公司以资本公积12,000万元转增股本，注册资本和股本增加至24,000万元。

2013年5月31日，本公司非公开发行股票4,565万股，注册资本和股本增加至28,565万元。

2014年4月21日，本公司以资本公积28,565万元转增股本，注册资本和股本增加至57,130万元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为320500000046770，法定代表人为徐敏先生，公司住所为苏州市吴中区木渎镇花苑东路199-1号。

本公司属精细化工行业，本公司经营范围为：许可经营项目：生产原料药（限分支机构）。一般经营项目：自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)；销售：葡辛胺系列、A酯系列、芝麻酚(7号酯)、KBQ、保护氨基酸系列、AKD系列、阳离子分散松香胶；以下项目限分支机构：生产：葡辛胺系列、A酯系列、芝麻酚(7号酯)、KBQ、保护氨基酸系列、AKD系列、阳离子分散松香胶。

本公司的母公司为苏州天马医药集团有限公司，徐仁华先生系本公司实际控制人。

## 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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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日的合并及公司财务状况以及2014年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (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，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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。

### (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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

报告期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

金融资产分类和计量：

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债主要为其他金融负债。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具系远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价

值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (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

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

## 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### (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

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (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	年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (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
组合 1	其他方法	发生坏账的可能性较小，合并报表范围内关联单位往来款项、员工备用金、应收出口退税
组合 2	账龄分析法	账龄状态，非关联交易形成的应收款项、押金或保证金

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

**(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**

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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：五五摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资包括对子公司投资和其他股权投资，在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计

的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	5.00%	4.75-9.50%
机器设备	5-10	5.00%	9.5-19%
电子设备	5-10	5.00%	9.5-19%
运输设备	5-10	5.00%	9.5-19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“减值测试方法及减值准备计提方法”。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在大修理间隔期间，照提折旧。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见“减值测试方法及减值准备计提方法”。

### 16、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

本公司购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款资本化的利息金额按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。资本化率按一般借款加权平均利率计算确定。

## **17、生物资产**

不适用

## **18、油气资产**

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
工业用地使用权	50 年	直线摊销法
非专利技术	5 年	直线摊销法
软件	5 年	直线摊销法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“减值测试方法及减值准备计提方法”

### (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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

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

#### **20、长期待摊费用**

本公司长期难费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内平均分摊。如果长期待摊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。

#### **21、附回购条件的资产转让**

不适用

#### **22、预计负债**

不适用

##### **(1) 预计负债的确认标准**

不适用

##### **(2) 预计负债的计量方法**

不适用

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。 本公司销售商品确认收入的时点按以下标准确认：1、客户需要验收的商品，以客户验收确认的时点作为收入确认时点；2、客户不需要验收的商品，以客户确认收到货物时点作为收入确认时点。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

不适用

#### (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

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

本公司政府补助均系货币性资产的政府补助，按照收到金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。（2）对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。（2）对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。（2）对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。（2）对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、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

本报告期本公司未发生主要会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策没有发生变更

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计没有发生变更

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期本公司未发生前期会计差错更正。

### (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

不适用

### (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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

税种	适用范围	计税依据	法定税率%
增值税	除天合（香港）投资有限公司外的全部公司	应税收入	17
营业税		应税收入	5
城市维护建设税		应纳流转税额	5、7
企业所得税	本公司	应纳税所得额	15
	除天合（香港）投资有限公司外全部子公司	应纳税所得额	25
	天合（香港）投资有限公司	应纳税所得额	16.5

## 2、税收优惠及批文

根据江苏省科技厅“苏高科（2008）294号”《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，2011年9月本公司继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，本年度企业所得税仍然适用15%的税率。

## 3、其他说明

不适用

## 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

													所有者权益中所享有份额后的余额
天合（香港）投资有限公司	全资子公司	香港特别行政区	贸易	1000 万（港币）	精细化工原料、医药中间体、造纸化学品等进出口贸易、建立营销网络。			100.00 %	100.00 %	是			
苏州天森保健品有限公司	控股子公司	苏州	贸易、研发	1200 万美元	批发：预包装食品兼散装食品。片型、粉型、胶囊型、口服液及饮料型保健品的研发、技术咨询、技术服务。			90.00%	90.00%	是			
天合（新加坡）投资有限公司	子公司	进出口贸易	贸易	50 万新加坡元	商业和管理咨询服务；其他投资控股类。			100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (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
天禾化 学品 (苏 州)有 限公司 (简称" 天禾化 学")	全资子 公司	苏州市	造纸化 学品生 产	3000 万 元	生产、 销售： AKD 系 列、葡 辛胺； 自营和 代理各 类商品 及技术 的进出 口业务 (国家限 定企业 经营或 禁止进 出口商 品和技 术除外)			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
南通市纳百园化工有限公司(简称"纳百园")	全资子公司	南通市	丙二腈等化工产品生产销售	16889.66万元	丙二腈生产、销售；氰基乙酰胺、三嗪环、氰基频哪酮、乙酰氨基丙二酸二乙酯生产、销售；化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口及进出			100.00%	100.00%	是			

					口业务。								
山东天安化工股份有限公司 (简称"山东天安")	控股子公司	山东德州	光气等化工产品生产销售	10790.1544万元	光气、硬脂酰氯、盐酸生产、销售等			90.02%	90.02%	是	48,672,806.95		
苏州中科天马肽工程中心有限公司 (简称"中科天马")	控股子公司	苏州市	药物中间体研发	1000万元	肽产品、药物中间体的研发、销售; 药物、精细化学品技术开发、技术服务和技术转让。			60.50%	60.50%	是	4,915,578.33		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期不存在纳入合并范围的子公司情况。

适用  不适用

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港天合以美元为记账本位币。在编制合并财务报表时折算为人民币，其中，资产、负债项目按2014年6月30日汇率 6.1528 折算，实收资本按接受投资时的汇率 6.3249 折算，利润表和现金流量表项目按2014

年1-6月平均汇率 6.1431 折算。

## 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：	--	--	259,783.57	--	--	59,603.53
人民币	--	--	259,783.57	--	--	59,603.53
美元				3,279,057.35	6.0969	19,992,084.76
银行存款：	--	--	162,722,277.42	--	--	123,719,258.38
人民币	--	--	152,589,205.39	--	--	103,727,173.62
美元	1,646,904.18	6.1528	10,133,072.03	5,185,235.00	6.0969	31,613,859.27
其他货币资金：	--	--	19,232,900.19	--	--	57,058,571.19
人民币	--	--	18,549,711.92	--	--	25,444,711.92
美元	111,036.97	6.1528	683,188.27			
合计	--	--	182,214,961.18	--	--	180,837,433.10

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

报告期末，除用于开立银行承兑汇票、信用证和银行包含的其他货币资金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

报告期末，受限的其他货币资金见“所有权受到限制的资产”。

### 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
其他	738,250.00	810,500.00
合计	738,250.00	810,500.00

#### (2) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

### 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	75,012,705.79	45,667,614.07
-		
合计	75,012,705.79	45,667,614.07

#### (2) 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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

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
-青岛海信电器股份有限公司	2014年02月27日	2014年08月27日	2,142,519.98	
-天津渤化永利化工股份有限公司	2014年03月11日	2014年09月11日	2,000,000.00	
-久大（应城）制造盐有限责任公司	2014年01月07日	2014年07月07日	2,000,000.00	
-连云港照辉化工有限公司	2014年06月20日	2014年12月17日	2,000,000.00	
-天津渤化永利化工股份有限公司	2014年03月11日	2014年09月11日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,142,519.98	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,768,131.43	2.10%	4,768,131.43	25.95%	4,768,131.43	1.86%	4,768,131.43	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	5,502,521.72	2.43%	0.00		250,864.89	97.70%	14,065,018.83	5.61%
组合 2	215,372,767.89	94.98%	12,497,243.93	68.00%				
组合小计	220,875,289.61	97.41%	12,497,243.93	68.00%	250,864.89	97.70%	14,065,018.83	5.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,111,711.50	0.49%	1,111,711.50	6.05%	1,134,111.50	0.44%	1,134,111.50	
合计	226,755,132.54	--	18,377,086.86	--	256,767,134.11	--	19,967,261.76	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
-合肥金钟纸业股份有限公司	4,768,131.43	4,768,131.43	100.00%	因拖欠货款发生诉讼
合计	4,768,131.43	4,768,131.43	--	--

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	比例	账面余额		坏账准备	比例
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	196,157,749.35		9,807,887.46	237,852,536.91	94.81%	11,892,626.84
1 至 2 年	16,762,539.62		1,676,253.97	10,350,406.29	4.13%	1,035,040.62
2 至 3 年	1,576,119.18		472,835.75	1,877,725.36	0.75%	563,317.61
3 年以上	876,359.74		540,266.75	784,222.62	0.31%	574,033.76
3 至 4 年	640,431.10		320,215.56	410,462.00	0.16%	205,231.00
4 至 5 年	79,387.27		63,509.82	24,789.29	0.01%	19,831.43
5 年以上	156,541.37		156,541.37	348,971.33	0.14%	348,971.33
合计	215,372,767.89	--	12,497,243.93	250,864,891.18	--	14,065,018.83

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
涉诉客户	1,111,711.50	1,111,711.50		
合计	1,111,711.50	1,111,711.50	--	--

## (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
-合肥金钟纸业股份有限公司	4,768,131.43	4,768,131.43	100.00%	因拖欠货款发生诉讼
合计	4,768,131.43	4,768,131.43	--	--

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) 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

第一名	非关联方	13,693,217.34	1 年以内	6.04%
第二名	非关联方	9,344,889.34	1 年以内	4.12%
第三名	非关联方	5,882,361.82	1 年以内	2.59%
第四名	非关联方	5,589,076.60	1 年以内	2.46%
第五名	非关联方	5,243,158.60	1 年以内	2.31%
合计	--	39,752,703.70	--	17.52%

## 5、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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	17,261,047.76	64.49%			6,622,534.89	27.71%	1,529,873.03	23.10%
组合 2	9,504,616.05	35.51%	1,850,188.96	19.47%	17,274,994.20	72.29%		
组合小计	26,765,663.81	100.00%	1,850,188.96	6.91%	23,897,529.09	100.00%	1,529,873.03	6.40%
合计	26,765,663.81	--	1,850,188.96	--	23,897,529.09	--	1,529,873.03	--

其他应收款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，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	4,081,430.91	42.94%	204,071.54		2,545,524.85	38.44%	127,276.25	

1 年以内小计	4,081,430.91		204,071.54	2,545,524.85		127,276.25
1 至 2 年	1,379,777.78	14.52%	137,977.78	334,618.33	5.05%	33,461.84
2 至 3 年	2,844,431.04	29.93%	853,329.32	2,786,615.39	42.08%	835,984.62
3 至 4 年	1,085,000.00	11.42%	542,500.00	842,000.00	12.71%	421,000.00
4 至 5 年	8,330.00	0.09%	6,664.00	8,130.00	0.12%	6,504.00
5 年以上	105,646.32	1.11%	105,646.32	105,646.32	1.60%	105,646.32
合计	9,504,616.05	--	1,850,188.96	6,622,534.89	--	1,529,873.03

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

## (2) 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
第一名	非关联方	11,220,486.41	一年以内	41.92%
第二名	非关联方	6,050,224.16	一年以内	22.60%
第三名	非关联方	2,382,000.00	一年以内	8.90%
第四名	非关联方	1,435,800.00	一年以内	5.36%
第五名	非关联方	694,948.00	一年以内	2.60%
合计	--	21,783,458.57	--	81.38%

## 6、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	57,967,869.13	80.85%	31,705,274.65	87.02%
1 至 2 年	12,491,667.99	17.42%	2,700,312.15	7.41%
2 至 3 年	572,614.43	0.80%	2,029,938.26	5.57%
3 年以上	668,508.32	0.93%		

合计	71,700,659.87	--	36,435,525.06	--
----	---------------	----	---------------	----

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
第一名	非关联方	24,542,177.37	一年以内	工程预付款
第二名	非关联方	6,049,600.34	一年以内	尚未收到货物
第三名	非关联方	5,600,000.00	一年以内	变电所工程预付款
第四名	非关联方	3,561,000.00	一年以内	变电所工程预付款
第五名	非关联方	2,507,058.66	一年以内	电力尚未使用
合计	--	42,259,836.37	--	--

预付款项主要单位的说明

不适用

## 7、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	54,124,618.10		54,124,618.10	48,104,775.76		48,104,775.76
在产品	21,734,604.72		21,734,604.72	22,252,043.18		22,252,043.18
库存商品	106,993,826.64	350,441.60	106,643,385.04	90,676,770.66	350,441.60	90,326,329.06
周转材料	16,890,273.70	6,360.00	16,883,913.70	16,192,167.26	6,360.00	16,185,807.26
发出商品	9,303,660.31		9,303,660.31	13,543,767.59		13,543,767.59
委托加工物资	1,222,787.69		1,222,787.69	1,312,618.15		1,312,618.15
合计	210,269,771.16	356,801.60	209,912,969.56	192,082,142.60	356,801.60	191,725,341.00

### (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	350,441.60				350,441.60
周转材料	6,360.00				6,360.00

合 计	356,801.60				356,801.60
-----	------------	--	--	--	------------

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
-本利丰人民币信托理财产品对公系列（苏市）20130034 号	150,000,000.00	150,000,000.00
-金石榴稳赢定制 13068 号人民币理财产品		40,000,000.00
-飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款理财产品（131583 期）		30,000,000.00
-宁波银行单位结构性存款		6,000,000.00
-预缴税金及进项税：		
-企业所得税		2,259,185.61
-待抵扣增值税	11,864,506.59	13,073,160.47
合计	161,864,506.59	241,332,346.08

其他流动资产说明

## 9、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
临邑县农村信用合作联社（注）	成本法		3,003,000.00	0.00	3,003,000.00						
合计	--		3,003,000.00	0.00	3,003,000.00	--	--	--			

### （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	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

注：对临邑县农村信用合作联社的投资，系子公司山东天安对该单位的投资，该股权属于投资股，无表决权，以成本法核算。

## 10、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：	715,865,185.97	13,225,651.57		1,854,558.84	727,236,278.70
其中：房屋及建筑物	194,011,608.79	-100,390.28			193,911,218.51
机器设备	461,780,331.08	7,755,119.85		328,435.74	469,207,015.19
运输工具	15,975,227.89	1,016,769.85		1,526,123.10	15,465,874.64
电子设备及其他	44,098,018.21	4,554,152.15			48,652,170.36
--	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：	187,937,793.93		25,621,083.59	1,071,639.71	212,487,237.81
其中：房屋及建筑物	30,010,930.77		4,846,231.22		34,857,161.99
机器设备	129,452,938.62		13,609,922.39	242,489.45	142,820,371.56
运输工具	10,580,481.36		1,349,474.70	829,150.26	11,100,805.80
电子设备及其他	17,893,443.18		5,815,455.28		23,708,898.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	527,927,392.04	--			514,749,040.89
其中：房屋及建筑物	164,000,678.02	--			159,054,056.52
机器设备	332,327,392.46	--			326,386,643.63
运输工具	5,394,746.53	--			4,365,068.84
电子设备及其他	26,204,575.03	--			24,943,271.90
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	527,927,392.04	--			514,749,040.89
其中：房屋及建筑物	164,000,678.02	--			159,054,056.52
机器设备	332,327,392.46	--			326,386,643.63
运输工具	5,394,746.53	--			4,365,068.84
电子设备及其他	26,204,575.03	--			24,943,271.90

本期折旧额 88,850,257.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,283,319.79 元。

## (2) 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
--工厂警卫室	已完工，等待其他房屋建筑物同时办理	2014 年 10 月
-CPM 厂房	已完工，等待其他房屋建筑物同时办理	2014 年 10 月
-AKD 仓库	已完工，等待其他房屋建筑物同时办理	2014 年 10 月

固定资产说明

## 11、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
-本公司十一车间改建	8,537,127.43		8,537,127.43	2,996,991.12		2,996,991.12
-天禾化学生产线改造	1,884,229.82		1,884,229.82	2,933,885.09		2,933,885.09
纳百园二期基建项目工程-厂区改建	46,447,774.55		46,447,774.55	37,951,150.13		37,951,150.13
纳百园二期基建项目工程-募投项目	57,258,820.71		57,258,820.71	39,348,996.27		39,348,996.27
纳百园三车间改造工程	2,553,913.30		2,553,913.30	2,553,913.30		2,553,913.30
山东天安二期基建项目工程	51,769,211.97		51,769,211.97	25,907,548.56		25,907,548.56
合计	168,451,077.78		168,451,077.78	111,692,484.47		111,692,484.47

## (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
-纳百园二期基建项目工程	107,418,000.00	39,348,962.27	7,098,778.28			96.50%	96%	458,137.51			非公开发行股票募集资金和自筹	46,447,774.55
-山东天安二期	281,537,800.00	25,907,548.56	25,861,663.41			37.60%	40%	4,243,966.65	1,543,966.65	6.65%	非公开发行股票	51,769,211.97

基建项目工程											票募集资金和自筹	
-												
合计	388,955,800.00	65,256,544.83	32,960,441.69			--	--	4,702,104.16	1,543,966.65	--	--	98,216,986.52

在建工程项目变动情况的说明

## 12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-专用材料和设备	11,536,512.85	6,082,440.41		17,618,953.26
合计	11,536,512.85	6,082,440.41		17,618,953.26

工程物资的说明

## 13、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	144,305,314.99	1,070,000.00		145,375,314.99
1、土地使用权	78,408,606.12			79,478,606.12
(1) 本公司	36,714,923.24			36,714,923.24
(2) 纳百园	14,858,302.67	1,070,000.00		15,928,302.67
(3) 山东天安	26,835,380.21			26,835,380.21
2、非专利技术	65,451,051.77	129,914.51		65,321,137.26
(1) 造纸化学品生产技术	14,668,704.85			14,668,704.85
(2) 医药中间体生产技术	50,782,346.92	129,914.51		50,652,432.41
3、软件	445,657.10			575,571.61
二、累计摊销合计	37,032,174.35	6,186,633.18		43,218,807.53
1、土地使用权	6,713,244.33	795,250.64		7,508,494.97
(1) 本公司	4,226,422.21	368,243.64		4,594,665.85
(2) 纳百园	1,032,886.06	147,436.58		1,180,322.64
(3) 山东天安	1,453,936.06	279,570.42		1,733,506.48
2、非专利技术	30,078,720.90	5,339,086.77		35,417,807.67

(1) 造纸化学品生产技术	8,744,148.40	1,028,000.02		9,772,148.42
(2) 医药中间体生产技术	21,334,572.50	4,311,086.75		25,645,659.25
3、软件	240,209.12	52,295.77		292,504.89
三、无形资产账面净值合计	107,273,140.64	-5,116,633.18		102,156,507.46
1、土地使用权	71,695,361.79			71,970,111.15
(1) 本公司	32,488,501.03			32,120,257.39
(2) 纳百园	13,825,416.61			14,747,980.03
(3) 山东天安	25,381,444.15			25,101,873.73
2、非专利技术	35,373,997.52			29,903,329.59
(1) 造纸化学品生产技术	5,924,556.45			4,896,556.43
(2) 医药中间体生产技术	29,449,441.07			25,006,773.16
3、软件	205,447.98			283,066.72
1、土地使用权				
(1) 本公司				
(2) 纳百园				
(3) 山东天安				
2、非专利技术				
(1) 造纸化学品生产技术				
(2) 医药中间体生产技术				
3、软件				
无形资产账面价值合计	107,273,140.64	-5,116,633.18		102,156,507.46
1、土地使用权	71,695,361.79			71,970,111.15
(1) 本公司	32,488,501.03			32,120,257.39
(2) 纳百园	13,825,416.61			14,747,980.03
(3) 山东天安	25,381,444.15			25,101,873.73
2、非专利技术	35,373,997.52			29,903,329.59
(1) 造纸化学品生产技术	5,924,556.45			4,896,556.43
(2) 医药中间体生产技术	29,449,441.07			25,006,773.16
3、软件	205,447.98			283,066.72

本期摊销额 6,186,633.18 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	
L2 氨基丁酰胺	1,223,226.21				1,223,226.21
四号醇	970,670.66				970,670.66
莫西沙星生产技术	532,235.20				532,235.20
4 溴甲基喹啉酮	407,042.04				407,042.04
AKD 液体蜡		6,269,365.93			6,269,365.93
对羟基苯甲醇项目	502,579.07				502,579.07
黄酰哌嗪项目	387,764.04				387,764.04
ASA	328,928.48				328,928.48
兰索拉唑		2,273,317.46			2,273,317.46
TRP4 项目	1,135,084.82	62,279.73			1,197,364.55
RBD2 项目	303,290.40				303,290.40
丙二腈	165,546.82	239,943.37			405,490.19
BDP	99,850.90				99,850.90
LPG 樟脑磺酸盐	2,349,869.94	31,622.22			2,381,492.16
TBDCS	1,303,699.14				1,303,699.14
磺达肝葵钠	3,797,697.21				3,797,697.21
黄酰哌嗪	503,017.48				503,017.48
维格列汀		217,474.26			217,474.26
瑞巴派特新工艺		743,166.50			743,166.50
龙	180,817.47				180,817.47
葡辛胺技改	119,700.37				119,700.37
塞来昔布	642,133.52	494,131.37			1,136,264.89
依诺肝素	800,000.00	21,735.77			821,735.77
氯化胆碱磷酸钙	113,207.52	6,730.38			119,937.90
AMD2		146,279.78			146,279.78
TRP		1,336,778.70			1,336,778.70
HB		1,378.00			1,378.00
904		2,904.39			2,904.39
氰基乙酰胺		15,737.99			15,737.99
PMCN		2,774,268.20			2,774,268.20
亮氨酸项目		11,430.03			11,430.03
合计	15,866,361.29	14,648,544.08			30,514,905.37

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 48.00%。

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 0.00%。

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

## 14、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
-非同一控制下企业合并-纳百园	33,829,463.14	0.00	0.00	33,829,463.14	0.00
-非同一控制下企业合并-山东天安	29,649,529.22	0.00	0.00	29,649,529.22	0.00
合计	63,478,992.36	0.00	0.00	63,478,992.36	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：商誉63,478,992.36元是本公司2011年收购纳百园与山东天安股权形成，经测试相关商誉不存在减值

## 15、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
-实验室装修	561,100.00		104,283.36		456,816.64	
-房屋租金	935,830.40		116,978.82		818,851.58	
-绿化养护费用	309,333.34		31,999.98		277,333.36	
-技术服务费		47,169.81			47,169.81	
合计	1,806,263.74	47,169.81	253,262.16		1,600,171.39	--

长期待摊费用的说明

## 16、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	4,669,024.02	4,656,101.54
小计	4,669,024.02	4,656,101.54
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并可辨认资产公允价值与账面价值差异	3,583,514.56	3,726,978.93
小计	3,583,514.56	3,726,978.93

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		

**(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	4,669,024.02		4,656,101.54	
递延所得税负债	3,583,514.56		3,726,978.93	

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

**17、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	21,497,134.79		1,269,858.97	19,241.20	20,208,034.62
二、存货跌价准备	356,801.60				356,801.60
十三、商誉减值准备					0.00
合计	21,853,936.39		1,269,858.97	19,241.20	20,564,836.22

资产减值明细情况的说明

**18、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
-预付对神元的第一期出资	9,659,432.40	
合计	9,659,432.40	

其他非流动资产的说明

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		26,726,858.59
保证借款	42,841,080.00	94,569,965.00
信用借款	315,000,000.00	262,000,000.00
合计	357,841,080.00	383,296,823.59

短期借款分类的说明

**20、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,870,000.00	39,500,000.00
合计	43,870,000.00	39,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 43,870,000.00 元。

应付票据的说明

**21、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
-采购款	194,378,579.21	139,626,976.43
合计	194,378,579.21	139,626,976.43

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
-货款	15,051,281.58	7,926,852.69
合计	15,051,281.58	7,926,852.69

## 23、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	3,605,177.58	40,588,298.20	40,742,913.51	3,450,562.27
二、职工福利费		2,740,932.17	2,740,932.17	
三、社会保险费		5,558,657.24	5,558,657.24	
其中：医疗保险		1,461,975.47	1,461,975.47	
基本养老保险		3,395,617.09	3,395,617.09	
年金缴费				
失业保险		243,132.75	243,132.75	
工伤保险		319,315.99	319,315.99	
生育保险		138,615.94	138,615.94	
四、住房公积金		1,022,690.00	1,022,690.00	
五、辞退福利		284,706.53	284,706.53	
六、其他		141,411.27	141,411.27	
其中：工会经费和职工教育经费		141,411.27	141,411.27	
合计	3,605,177.58	50,336,695.41	50,491,310.72	3,450,562.27

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 141,411.27 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 284,706.53 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,564,856.46	3,473,237.76

企业所得税	2,210,915.64	411,205.69
个人所得税	-55,555.99	
城市维护建设税	198,160.12	145,121.98
教育费附加	77,188.84	78,309.95
地方教育费附加	51,459.23	52,206.61
土地使用税	466,389.92	340,226.48
其他税金	478,133.01	101,831.70
合计	-3,138,165.69	4,602,140.17

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

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	500,849.32	625,583.32
合计	500,849.32	625,583.32

应付利息说明

## 26、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
-苏州市吴中创业投资有限公司	418,950.00	418,950.00	系子公司中科天马应付少数股东股利
合计	418,950.00	418,950.00	--

应付股利的说明

## 27、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
-其他往来	1,218,059.40	588,606.07
合计	1,218,059.40	588,606.07

## 28、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	285,650,000.00			285,650,000.00		285,650,000.00	571,300,000.00

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  
2014年4月，公司披露2013年度利润分配预案为：公司按2013年年末总股本28,565万股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），合计派发现金股利14,282,500.00元。公司2013年度权益分派方案已于2014年4月21日实施完毕。

## 29、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	1212727.91	1159613.35	2140860.62	231480.64

## 30、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）	607,581,286.74		285,650,000.00	321,931,286.74
其他资本公积	18,668,441.47			18,668,441.47
合计	626,249,728.21		285,650,000.00	340,599,728.21

资本公积说明

## 31、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	25,902,298.69			25,902,298.69
合计	25,902,298.69			25,902,298.69

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

## 32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	226,271,087.02	--
调整后年初未分配利润	226,271,087.02	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,853,487.95	--
应付普通股股利	14,282,500.00	
期末未分配利润	241,842,074.98	--

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

### 33、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	460,093,872.66	481,780,492.77
其他业务收入	35,413,942.66	18,993,853.96
营业成本	403,227,892.42	406,382,814.78

#### (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
-AKD 系列造纸化学品	116,180,922.23	103,496,933.08	176,301,728.41	152,363,670.88
-其他造纸化学品	91,095,536.28	71,629,025.27	75,937,823.69	52,680,224.73
-医药中间体	62,329,987.74	49,655,885.71	124,109,565.39	94,777,765.41
-原料药	76,895,603.91	57,868,189.67		
-农药中间体	98,470,958.13	78,320,918.24	69,449,253.13	58,907,602.28
-光气衍生品及光气加工	5,368,524.81	3,502,488.89	14,283,483.26	13,598,100.76
-其他	9,752,339.56	7,453,833.09	21,698,638.89	17,236,886.17
合计	460,093,872.66	371,927,273.95	481,780,492.77	389,564,250.23

**(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
-AKD 系列造纸化学品	116,180,922.23	103,496,933.08	176,301,728.41	152,363,670.88
--其他造纸化学品	91,095,536.28	71,629,025.27	75,937,823.69	52,680,224.73
-医药中间体	62,329,987.74	49,655,885.71	124,109,565.39	94,777,765.41
-原料药	76,895,603.91	57,868,189.67		
-农药中间体	98,470,958.13	78,320,918.24	69,449,253.13	58,907,602.28
-光气衍生品及光气加工	5,368,524.81	3,502,488.89	14,283,483.26	13,598,100.76
-其他	9,752,339.56	7,453,833.09	21,698,638.89	17,236,886.17
合计	460,093,872.66	371,927,273.95	481,780,492.77	389,564,250.23

**(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
-国内	322,762,349.83	258,837,920.28	300,417,133.22	252,365,508.24
-国外	137,331,522.83	113,089,353.67	181,363,359.55	137,198,741.99
合计	460,093,872.66	371,927,273.95	481,780,492.77	389,564,250.23

**(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
第一名	24,023,393.20	4.85%
第二名	19,840,815.28	4.00%
第三名	15,780,000.00	3.18%
第四名	15,286,553.20	3.09%
第五名	12,864,786.33	2.60%
合计	87,795,548.01	17.72%

营业收入的说明

**34、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	15,670.42	62,464.79	
城市维护建设税	637,502.74	879,928.00	
教育费附加	499,638.07	681,667.29	
合计	1,152,811.23	1,624,060.08	--

营业税金及附加的说明

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-运输费	12,195,783.42	11,192,688.29
-职工薪酬	3,569,767.16	2,434,457.02
-包装物摊销	316,999.15	233,504.28
-差旅费	900,168.46	714,171.56
-其他	2,229,911.42	2,052,362.33
合计	19,212,629.61	16,627,183.48

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
-职工薪酬	8,471,720.21	10,666,073.96
-无形资产摊销	6,005,616.16	4,677,603.43
-研发费用	892,436.69	2,086,488.50
-业务招待费	2,829,336.65	2,287,676.69
折旧费	2,662,926.94	2,932,453.86
-中介机构服务费	1,694,891.22	1,224,605.12
-税费	2,456,700.53	1,875,260.19
-其他	12,762,094.82	8,061,525.53
合计	37,775,723.22	33,811,687.28

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,971,681.91	9,173,534.69

减：利息收入	-4,075,202.00	-3,619,582.28
汇兑损失	-2,123,701.26	1,813,890.26
手续费及其他	343,113.97	297,270.09
合计	6,115,892.62	7,665,112.76

### 38、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
交易性金融资产	-72,250.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-72,250.00	
合计	-72,250.00	

公允价值变动收益的说明

### 39、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		180,180.00
其他	5,000,551.47	
合计	5,000,551.47	180,180.00

### 40、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	-1,250,617.77	669,985.67
合计	-1,250,617.77	669,985.67

### 41、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	63,281.85	194,104.56	

其中：固定资产处置利得		194,104.56	
政府补助	4,154,000.00	3,138,700.00	
其他	14,000.00	27,993.46	
合计	4,231,281.85	3,360,798.02	

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
-人才项目资助经费		328,800.00		
-转型升级专项经费		100,000.00		
-外贸稳增长奖励		100,000.00		
-县级科技专项经费		209,100.00		
-商务发展专项资金		110,000.00		
-环保补贴		10,000.00		
收吴中区地方财政库款		35,000.00		
收木渎镇财政科技经费款		874,800.00		
专利补贴及成果鉴定、重点新产品奖励		20,000.00		
名牌奖励费		20,000.00		
其他		41,000.00		
企业扶持基金		1,000,000.00		
财政局奖金		290,000.00		
木渎镇财政所知识产权 战略计划奖金	150,000.00			
木渎财政所专利专项资金	8,000.00			
浒墅关镇财政所财政奖励	100,000.00			
吴中区 2013 年度表彰大会 专项奖励资金	100,000.00			
木渎财政所商务发展专 项资金	480,000.00			
浒墅关人民政府奖励	2,000,000.00			
2013 年度科技进步二等	4,000.00			

奖				
2012 年度工业经济转型升级奖励	142,000.00			
土地补贴款	1,070,000.00			
收临邑县临盘街道办事处财政所款	100,000.00			
合计	4,154,000.00	3,138,700.00	--	--

#### 42、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	323,997.90		
其中：固定资产处置损失	323,997.90	33,309.91	
对外捐赠	6,000.00	506,500.00	
地方性基金支出	157,914.63		
滞纳金	3,152.99		
其他	136,177.36	270,920.77	
合计	627,242.88	810,730.68	

营业外支出说明

#### 43、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	8,254,849.51	8,267,251.64
递延所得税调整	12,922.48	-324,695.87
合计	8,267,771.99	7,942,555.77

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上年同期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	29,853,487.96	28,888,286.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,968,943.09	1,268,587.63
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	26,884,544.87	27,619,698.99
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	285,650,000.00	240,000,000.00
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	285,650,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	45,650,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2.00	1.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	571,300,000.00	247,608,333.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	571,300,000.00	247,608,333.33
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.05	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.05	0.11
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.05	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.05	0.11

## 45、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
收到政府补助	4,154,000.00
利息收入	4,075,202.00
收到其他单位往来款	7,711,384.27
收回银行定期存单	30,544,500.00
合计	46,485,086.27

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
管理费用、销售费用中的付现费用	26,527,701.42
其他	336,420.91
合计	26,864,122.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 46、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	29,538,052.44	28,781,194.25
加：资产减值准备	-1,250,617.77	669,985.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,621,083.59	23,114,702.74
无形资产摊销	6,313,616.14	4,714,560.88
长期待摊费用摊销	253,262.16	
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）	260,716.05	-166,892.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		12,358.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	72,250.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,847,988.95	10,987,424.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,000,551.47	-180,180.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,922.48	-4,560.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-169,282.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,187,628.56	-19,877,918.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,551,580.87	-41,275,782.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,037,351.05	83,205,696.33
其他		1,361,914.91
经营活动产生的现金流量净额	123,044,180.97	91,173,220.89
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	162,982,060.99	536,645,247.67
减：现金的期初余额	123,778,861.91	65,110,717.31
现金及现金等价物净增加额	39,203,199.08	471,534,530.36

## (2) 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	162,982,060.99	123,778,861.91
其中：库存现金	259,783.57	191,769.32
可随时用于支付的银行存款	162,722,277.42	536,453,478.35
三、期末现金及现金等价物余额	162,982,060.99	123,778,861.91

现金流量表补充资料的说明

## 八、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
苏州天马医药集团有限公司	控股股东	有限公司	苏州市	徐仁华	对医药、化工、房地产、酒店旅游、轻工行业的投资及管理；代理采购和销售；非危险化学品。	10000 万元	30.88%	30.88%	徐仁华	77054006-2

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
天禾化学品（苏州）有限公司（简	控股子公司	有限公司	苏州市	郁其平	造纸化学品生产	3000 万元	100.00%	100.00%	60828849-5

称"天禾化学")									
南通市纳百园化工有限公司(简称"纳百园")	控股子公司	有限公司	南通市	任海峰	丙二腈等化工产品生产销售	16,889.66万元	100.00%	100.00%	666819485
山东天安化工股份有限公司(简称"山东天安")	控股子公司	股份有限公司	山东德州	徐敏	光气等化工产品生产销售	10790.1544万元	90.02%	90.02%	676838933
苏州中科天马肽工程中心有限公司(简称"中科天马")	控股子公司	有限公司	苏州市	徐敏	药物中间体研发	1000万元	60.50%	60.50%	77322495-4
苏州天森保健品有限公司	控股子公司	有限公司	苏州市	任海峰	贸易、研发	1200万美元	90.00%	90.00%	08860355-0
天合投资有限公司(新加坡)	控股子公司	有限公司	新加坡	徐仁华	贸易	50万新加坡元	100.00%	100.00%	
天合(香港)投资有限公司	控股子公司	有限公司	香港	徐敏	贸易	1000万港币	100.00%	100.00%	

### 3、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
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	同一母公司控制	72053894-1

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、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
苏州天马医药集团 天吉生物制药有限公司	公司销售医药中间体 给天吉	市场价	638,994.80	0.13%	0.00	

## (2) 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

## (3) 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
苏州天马精细化学 品股份有限公司	山东天安化工股份 有限公司	30,000,000.00	2013年01月28日	2014年01月27日	是
苏州天马精细化学 品股份有限公司	天禾化学品（苏州） 有限公司	40,000,000.00	2013年04月15日	2016年04月14日	是
苏州天马精细化学 品股份有限公司	南通市纳百园化工 有限公司	10,000,000.00	2013年01月28日	2014年01月27日	是
苏州天马精细化学 品股份有限公司	天合（香港）投资有 限公司	30,686,500.00	2013年09月09日	2014年09月08日	否

## 关联担保情况说明

## 5、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
应收账款	苏州天马医药集团 天吉生物制药有限公司	4,324,792.12		2,701,881.20	
其他应收款	苏州天马医药集团 天吉生物制药有限公司	611.40		258,152.52	

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

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为山东天安化工股份有限公司提供担保  
2013年2月26日，本公司与招商银行股份有限公司苏州木渎支行签订了编号为6401130208的《最高额不可撤销担保书》，为山东天安股份有限公司（以下简称“山东天安”）与改行签订的《授信协议》（编号：6401130208）提供连带责任担保。该授信协议有效期为2013年1月28日至2015年1月27日，授信额度为3000万元。截至2013年12月31日，山东天安在本担保项下借款1500万元。

(2) 为天合（香港）投资有限公司提供担保  
2013年9月9日，本公司与中国建设银行股份有限公司木渎分公司签订编号为XWZ-2013-9130-0566的《保函协议》，本公司支付保证金人民币640万元，开立总额为500万美元的银行保函，为天合（香港）投资有限公司（以下简称“香港天合”）在中国建设银行香港分行贷款提供最高额500万美元担保。截至2013年12月31日，香港天合在本担保项下借款485万美元。

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2014年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

公司在本报告期各项承诺均得到严格履行，未履行完毕承诺事项均在严格履行中，截至2014年6月30日全部未履行完毕的承诺的履行情况：

序号	承诺主体	承诺主体 与公司关系	承诺事项与内容	承诺期限
1	苏州天马医药集团有限公司	公司控股股东	控股股东苏州天马医药集团有限公司出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。	长期有效
2	苏州天马医药集团有限公司	公司控股股东	控股股东苏州天马医药集团有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	长期有效
3	徐仁华	公司实际控制人	实际控制人徐仁华出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。	长期有效
4	徐仁华	公司实际控制人	实际控制人徐仁华出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	长期有效
5	持有公司股票的董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东任海峰等同时还承诺：上述锁定期满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票数量的比例不超过百分之五十。	长期（即任职期间及申报离任六个月后的十二个月内）
6	深圳市创新投资集团有限公司、新疆贯喜来股权投资合伙企业（有限合伙）、淮海控股集团有限公司、平安大华基金管理	参与公司非公开发行股票股东	公司非公开发行认购对象所认购的公司非公开发行的股票，自股票上市流通之日起十二个月内不得转让。	2013年6月17日起 至2014年6月16日，已严格履行完毕

	有限公司、上海证 大投资管理有限 公司、李涛、世纪 财富投资有限公 司、中国银河证券 股份有限公司			
7	徐仁华 徐敏 郁其平	公司董事	2013年12月13日，苏州天马医药集团有限公司与徐仁华先生、徐敏先生、郁其平先生签署了《股份转让协议》，天马集团将其持有的天马精化14,282,500股股份通过协议方式转让给上述三位董事。公司董事徐仁华先生、徐敏先生、郁其平先生就其所持公司全部股份自通过协议转让的股份在完成登记过户之日起自愿锁定一年，公司董事在此期间，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购其所持有的天马精化的股份。	2013年12月31日至2014年12月30日

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十二、其他重要事项

### 1、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

### 2、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	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
2.衍生金融资产	810,500.00	-72,250.00			738,250.00
金融资产小计	810,500.00	-72,250.00			738,250.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

### 十三、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								
组合 1	87,251,734.88	95.28%	5,206,007.58	5.68%	127,266,810.18	100.00%	7,261,994.21	5.71%
组合 2	4,324,792.12	4.72%	0.00	0.00%				
组合小计	91,576,527.00	100.00%	5,206,007.58	5.68%	127,266,810.18	100.00%	7,261,994.21	5.71%
合计	91,576,527.00	--	5,206,007.58	--	127,266,810.18	--	7,261,994.21	--

应收账款种类的说明

组合2为关联方交易，经测试不存在无法收回部分或全部货款的可能，故不计提坏账准备

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，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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	78,332,292.28	85.54%	3,916,614.61		1,119,878,768.67	94.19%	5,993,938.43	
1 年以内小	78,332,292.28	85.54%	3,916,614.61		1,119,878,768.67	94.19%	5,993,938.43	

计						
1 至 2 年	8,008,908.27	8.75%	800,890.83	6,356,933.24	5.00%	635,693.32
2 至 3 年	287,559.48	0.31%	86,267.84	325,570.65	0.26%	97,691.20
3 年以上	622,974.85	0.68%	402,234.30	705,537.62	0.55%	534,691.26
3 至 4 年	424,846.21	0.46%	212,423.11	331,777.00	0.26%	165,888.50
4 至 5 年	41,587.27	0.05%	33,269.82	24,789.29	0.02%	19,831.43
5 年以上	156,541.37	0.17%	156,541.37	348,971.33	0.27%	348,971.33
合计	87,251,734.88	--	5,206,007.58	127,266,810.18	--	7,261,994.21

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) 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
第一名	非关联方	5,882,361.82	1 年以内	6.42%
第二名	非关联方	5,151,000.00	1 年以内	5.62%
第三名	受同一母公司控制	4,324,792.12	1 年以内	4.72%
第四名	非关联方	4,151,388.14	1 年以内	4.53%
第五名	非关联方	3,486,029.05	1 年以内	3.81%
合计	--	22,995,571.13	--	25.10%

## (3) 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
苏州天马医药集团天吉生物制药有限公司	受同一母公司控制	4,324,792.12	4.96%
合计	--	4,324,792.12	4.96%

## 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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	967,191.39	1.25%	96,964.27	10.03%	1,374,246.52	2.98%	71,712.33	5.22%
组合 2	76,157,496.40	98.75%			44,750,187.43	97.02%		
组合小计	77,124,687.79	100.00%	96,964.27	0.13%	46,124,433.95	100.00%	71,712.33	0.16%
合计	77,124,687.79	--	96,964.27	--	46,124,433.95	--	71,712.33	--

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

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 年以内小计	31,097.39	0.04%	1,554.87		1,368,246.52	99.56%	68,412.33	
1 至 2 年	930,094.00	1.21%	93,009.40					
2 至 3 年	3,000.00	0.00%	900.00		3,000.00	0.22%	900.00	
3 至 4 年	3,000.00	0.00%	1,500.00					
4 至 5 年					3,000.00	0.22%	2,400.00	
合计	967,191.39	--	96,964.27		1,374,246.52	--	71,712.33	

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

## (2) 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
第一名	子公司	65,777,108.00	1 年以内	85.39%
第二名	非关联方	6,050,224.16	1 年以内	7.85%
第三名	非关联方	484,000.00	1 至 2 年	0.63%
第四名	非关联方	245,000.00	1 至 2 年	0.32%
第五名	非关联方	200,000.00	1 至 2 年	0.26%
合计	--	72,756,332.16	--	94.45%

## 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
天禾化学 品(苏州) 股份有限 公司	成本法	47,419,79 7.77	47,419,79 7.77		47,419,79 7.77	100.00%	100.00%				
苏州中科 天马肽工 程中心有 限公司	成本法	6,236,750 .00	6,236,750 .00		6,236,750 .00	60.50%	60.50%				
南通纳百 园化工有 限公司	成本法	208,896,6 00.00	208,896,6 00.00		208,896,6 00.00	100.00%	100.00%				
山东天安 化工股份 有限公司	成本法	562,195,1 80.00	562,195,1 80.00		562,195,1 80.00	90.02%	90.02%				
合计	--	824,748,3 27.77	824,748,3 27.77		824,748,3 27.77	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

本公司对天合（香港）投资有限公司、天合投资有限公司（新加坡）、苏州天森保健品有限公司的出资尚未支付，故未在长期股权投资中核算。

## 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	233,841,787.20	273,594,459.68
其他业务收入	46,254,930.55	38,805,221.28
合计	280,096,717.75	312,399,680.96
营业成本	237,066,422.88	265,260,297.81

## (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
AKD 系列造纸化学品	94,616,195.55	86,244,631.43	149,068,021.12	129,145,039.27
其他造纸化学品			380,229.20	326,356.96
医药中间体	62,329,987.74	49,655,885.71	124,146,209.36	98,905,313.11
原料药	76,895,603.91	57,868,189.67		
合计	233,841,787.20	193,768,706.81	273,594,459.68	228,376,709.34

## (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
AKD 系列造纸化学品	94,616,195.55	86,244,631.43	149,068,021.12	129,145,039.27
其他造纸化学品			380,229.20	326,356.96
医药中间体	62,329,987.74	49,655,885.71	124,146,209.36	98,905,313.11
原料药	76,895,603.91	57,868,189.67		
合计	233,841,787.20	193,768,706.81	273,594,459.68	228,376,709.34

**(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
国内	136,302,644.68	112,025,989.12	115,912,736.17	108,944,466.69
国外	97,539,142.52	81,742,717.69	157,681,723.51	119,432,242.65
合计	233,841,787.20	193,768,706.81	273,594,459.68	228,376,709.34

**(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
第一名	27,528,308.72	9.83%
第二名	13,487,179.49	4.82%
第三名	11,334,660.84	4.05%
第四名	10,295,644.93	3.68%
第五名	9,237,529.01	3.30%
合计	71,883,322.99	25.68%

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		11,807,350.00
其他	28,504.11	
合计	28,504.11	11,807,350.00

**(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
山东天安化工股份有限公司	0.00	118,073,500.00	
合计	0.00	118,073,500.00	--

## 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	13,080,085.95	24,866,330.83
加：资产减值准备	-2,011,493.49	401,213.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,034,172.04	11,327,426.39
无形资产摊销	4,684,609.57	4,089,243.97
长期待摊费用摊销	104,283.36	
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）	887.50	-166,892.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	72,250.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,182,137.45	9,344,985.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,504.11	-11,807,350.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	304,610.20	-60,182.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,970,192.03	2,405,739.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,950,206.36	20,125,520.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,770,129.72	53,164,923.22
经营活动产生的现金流量净额	36,632,923.08	113,690,958.04
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	86,998,898.74	50,118,552.75
减：现金的期初余额	46,604,223.18	47,613,576.52
现金及现金等价物净增加额	40,394,675.56	2,504,976.23

## 十四、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）	-260,716.05	
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）	4,154,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-289,244.98	
减：所得税影响额	645,264.23	

少数股东权益影响额（税后）	-10,168.35	
合计	2,968,943.09	--

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	29,853,487.96	28,888,286.62	1,179,875,582.52	1,165,285,841.83
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	29,853,487.96	28,888,286.62	1,179,875,582.52	1,165,285,841.83
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 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	2.54%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.29%	0.05	0.05

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人徐敏先生、主管会计工作负责人熊四华先生、会计机构负责人李小芳女士签名并盖章的会计报表；

二、报告期内在中国证监会指定信息披露报刊《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告全文原件；

五、以上文件备置地：公司董事会秘书办公室。

苏州天马精细化学品股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

徐 敏

2014 年 8 月 25 日